



SEMILLAS DEL PACIFICO S.A. SEMILLAP

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1,- Información General sobre la empresa

La Compañía SEMILLAS DEL PACIFICO S.A. SEMILLAP fue constituida en la Republica del Ecuador el 1 de Febrero del 2002, identificada con el RUC# 0992230959001 y registrada en la Superintendencia de Compañías con el expediente # 107051. Su domicilio principal es en la ciudad de Samborondón, Provincia del Guayas y actualmente se dedica a la actividad de venta al por mayor de arroz

2,- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2,-1 Base de Presentación

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, en lo relacionado a la preparación del estado de situación financiera de acuerdo a NIIF al 1 de enero del 2012.

Estos estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de SEMILLAS DEL PACIFICO S.A. SEMILLAP al 31 de diciembre de 2017 y sus flujos de efectivo por el año terminado en esta fecha.

2,2 Bases de preparacion y presentacion de los Estados Financieros

Los estados financieros han sido elaborados para suministrar informacion acerca de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de SEMILLAS DEL PACIFICO S.A. SEMILLAP.

Un conjunto completo de estados financieros son presentados en forma periodica los cuales son aprobados por las Gerencias e incluyen los siguientes componentes:

- ,-Estado de Situacion Financiera
- ,- Estado de resultado Integral
- ,- Estado de Cambio en el Patrimonio
- ,-Estado de Flujo de Efectivo
- ,-Notas explicativas o revelatorias



3,- Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de Diciembre de 2017 al saldo de la cuenta se clasifica en lo siguiente:

Caja		U.S.\$	201,44
Bancos			14.477,95
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			14.679,39

El saldo de bancos corresponde a instituciones Financieras residentes en el Ecuador

4,- Inversiones

La compañía adquirió inversiones por certificados de depósitos y al 31 de diciembre de 2017 es la siguiente:

Descripción				
<u>Banco Internacional</u>				
Operación # 384629	5,06	04/01/2018	U.S.\$	137.325,89
Operación # 370639	4,15	10/01/2018		40.000,00
intereses por cobrar				4.967,56
TOTAL INVERSIONES				182.293,45

5,- Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre de 2017 al saldo de la cuenta se clasifica en lo siguiente:

Cartera de clientes		U.S.\$	55.468,05
(-)Provision de cuentas incobrables		-	1.800,06
Cuentas por cobrar clientes, neto			53.667,99
Anticipo a proveedores			27.920,31
Cuenta por cobrar empleados			817,54
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR		U.S.\$	82.405,84

6,- Inventario

La compañía tiene inventario al 31 de diciembre de 2017 y se clasifica así:

<u>Concepto</u>	<u>Cantidad</u>	<u>Costo prom.</u>		<u>Valor</u>
Materia Prima	1916,06	24,00	U.S.\$	45.985,45
Productos terminado	872,29	38,40		33.495,90
TOTAL DE INVENTARIO			U.S.\$	79.481,35

El inventario corresponde a arroz pilado y en cascara

7,- Propiedades y Equipos Neto

Al 31 de Diciembre de 2017, el detalle de las propiedades y equipo neto es el siguiente:

Terrenos	U.S.\$	952.322,40
Maquinarias y equipos		462.567,34
Instalaciones		315.280,00
Muebles y Enseres		14.056,00
Equipos de computacion		1.792,00
Vehiculos		113.730,87
TOTAL DE COSTO		1.859.748,61
(-)Depreciacion Acumulada		418.054,68
TOTAL DE PROPIEDADES	U.S.\$	1.441.693,93

El método de depreciación es de línea recta y el porcentaje se encuentra dentro de los parámetros que indica el Reglamento de la Ley de regimen tributario Interno

8,- Obligaciones a Corto Plazo

El detalle de las obligaciones al 31 de Diciembre del 2017 es el siguiente:

<u>Banco Internacional</u>	<u>Fecha</u> <u>Vencimiento</u>	<u>Tasa %</u>		<u>Valor</u>
Operación # 180300835	20/12/2018	9,76	U.S.\$	34.296,67
Operación # 180300912	20/12/2018	9,76		31.605,30
Intereses por pagar				1.634,36
TOTAL DE OBLIGACIONES POR PAGAR			U.S.\$	67.536,33

9,- Cuentas por Pagar

El detalle al 31 de Diciembre del 2017 de cuentas por pagar es el siguiente:

Proveedores locales	U.S.\$	181.368,15
Cuentas por pagar accionistas		33.826,33
Anticipos de clientes		5.550,50
Otros pasivos corrientes		27.866,03
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	U.S.\$	248.611,01

10,- Beneficios Sociales por Pagar

El detalle al 31 de Diciembre del 2017 de Beneficios sociales por pagar es el siguiente:

Décimo tercer sueldo	U.S.\$	625,75
----------------------	--------	--------



Décimo cuarto sueldo		2.115,99
Vacaciones		5.298,47
Aportaciones al IESS		1.038,32
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	U.S.\$	9.078,53

11.- Impuestos tributarios por pagar

El detalle al 31 de Diciembre del 2017 de los impuestos por pagar es el siguiente:

Retenciones en la fuente por pagar	U.S.\$	1.406,85
Retenciones del IVA		697,79
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	U.S.\$	2.104,64

12.- Pasivo No Corriente

El detalle al 31 de Diciembre del 2017 de pasivo no corriente es el siguiente:

<u>Otras obligaciones a largo plazo</u>		
Cuentas por pagar accionistas	U.S.\$	108.498,54
Dividendos por pagar		38.000,00
 <u>Beneficios de empleados a largo plazo</u>		
Jubilacion Patronal		4.222,00
Bonificacion por Desahucio		4.182,43
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	U.S.\$	154.902,97

13.- Patrimonio

El capital social al 31 de diciembre de 2017, se encuentra constituido por 10,000 acciones con un valor nominal unitario de US\$1,00 y su distribucion es la siguiente:

<u>Cédula</u>	<u>Nombre y Apellidos</u>		
0913039665	YUNES NOWAK JUAN JOSE	U.S.\$	5.000,00
0916915572	YUNEZ CANSING CARLOS HUMBERTO		5.000,00
	TOTAL		10.000,00

Los accionistas de la empresa son de nacionalidad ecuatoriana


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS HUMBERTO YUNEZ CANSING
CED. 0916915572


FIRMA CONTADOR
VANESSA FRANCO ANDRADE
CED. 0919065193001