



SEMILLAS DEL PACIFICO S.A. SEMILLAP
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018 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 información 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 incluiran los siguientes componentes:

- ,-Estado de Situación 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 2018 al saldo de la cuenta se clasifica en lo siguiente:

Caja		U.S.\$	309,63
Bancos			13.712,62
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			14.022,25

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 2018 es la siguiente:

Descripción			
<u>Banco Internacional</u>			
Operación # 384629	5,06	U.S.\$	140.662,72
Operación # 370639	4,15		41.806,49
intereses por cobrar			8.923,77
TOTAL INVERSIONES			191.392,98

5,- Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre de 2018 al saldo de la cuenta se clasifica en lo siguiente:

Cartera de clientes		U.S.\$	73.181,15
(-)Provision de cuentas incobrables			3.124,51
Cuentas por cobrar clientes, neto			76.305,66
Anticipo a proveedores			59.264,39
Cuenta por cobrar empleados			1.807,84
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR		U.S.\$	137.377,89

6,- Inventario

La compañía tiene inventario al 31 de diciembre de 2018 y se clasifica así:

<u>Concepto</u>	<u>Cantidad</u>	<u>Costo prom.</u>		<u>Valor</u>
Materia Prima	2500	30,00	U.S.\$	75.000,00
Productos terminado	1211,86	33,00		39.991,36
TOTAL DE INVENTARIO			U.S.\$	114.991,36

El inventario corresponde a arroz pilado y en cascara

7.- Propiedades y Equipos Neto

Al 31 de Diciembre de 2018, el detalle de las propiedades y equipo neto es el siguiente:

Terrenos	U.S.\$	952.322,40
Maquinarias y equipos		466.519,84
Instalaciones		315.280,00
Muebles y Enseres		14.056,00
Equipos de computacion		1.792,00
Vehiculos		121.121,36
TOTAL DE COSTO		1.871.091,60
(-)Depreciación Acumulada		509.497,91
TOTAL DE PROPIEDADES	U.S.\$	1.361.593,69

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 2018 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.\$	20.302,48
Operación # 180300912	20/12/2018	9,76		24.069,12
Intereses por pagar				1.634,36
TOTAL DE OBLIGACIONES POR PAGAR			U.S.\$	46.005,96

9.- Cuentas por Pagar

El detalle al 31 de Diciembre del 2018 de cuentas por pagar es el siguiente:

Proveedores locales	U.S.\$	339.224,93
Cuentas por pagar accionistas		33.571,95
Anticipos de clientes		4.730,60

10.- Beneficios Sociales por Pagar

El detalle al 31 de Diciembre del 2018 de Beneficios sociales por pagar es el siguiente:

Décimo tercer sueldo	U.S.\$	3.819,02
Décimo cuarto sueldo		5.095,12



Vacaciones		8.102,92
Aportaciones al IESS		6.148,97
otros beneficios		623,81
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	U.S.\$	23.789,84

11.- Impuestos tributarios por pagar

El detalle al 31 de Diciembre del 2018 de los impuestos por pagar es el siguiente:

Retenciones en la fuente por pagar	U.S.\$	9.146,56
Retenciones del IVA		1.954,15
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	U.S.\$	11.100,71

12.- Pasivo No Corriente

El detalle al 31 de Diciembre del 2018 de pasivo no corriente es el siguiente:

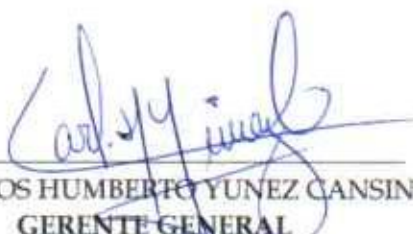
<u>Otras obligaciones a largo plazo</u>		
Cuentas por pagar accionistas	U.S.\$	108.498,54
Dividendos por pagar		38.000,00
 <u>Beneficios de empleados a largo plazo</u>		
Jubilacion Patronal		4.222,00
Bonificacion por Desahucio		4.182,43
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	U.S.\$	154.902,97

13.- Patrimonio

El capital social al 31 de diciembre de 2018, 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


CARLOS HUMBERTO YUNEZ CANSING
GERENTE GENERAL


CPA. VANESSA FRANCO ANDRADE
CONTADORA