

COMPAÑIA AGRICOLA SUMAKCROP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica		
	Caja General		
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES	800.00	4,626.91
	Banco Pichincha Cta. Corriente 2100199710	-	-
	Banco Pacifico Cta. Corriente 7941889	-	-
	BANCOS DEL EXTERIOR	-	-
	UBS	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	800.00	4,626.91
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	800.00	4,626.91

7 10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	162,606.90
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	162,606.90

7 1010209 **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-	-1626.07
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	(1,626.07)

8 10103 **INVENTARIOS** mar-19 dic-19

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-	-
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-	-
510112	1010305	Inv. De productos terminados, y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-	-
510104	1010306	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	-	113,593.45
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
	1010312	Otros Inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-	113,593.45

8 1010313 **PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	-

9 10104 **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	-	-
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-

10 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** mar-19 dic-19

COMPAÑIA AGRICOLA SUMAKCROP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	1,547.85
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	1,547.85

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

mar-19

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

mar-19

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

mar-19

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	-	-	1,871.00
1020106	Máquinas y Equipos	-	2,800.00	3,000.00
1020108	Equipo de Computación	-	-	4,800.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-	-
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	2,800.00	9,671.00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	-	-
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	2,800.00	9,671.00

13 PROPIEDAD DE INVERSION

mar-19

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-)Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES

mar-19

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

mar-19

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-

COMPAÑIA AGRICOLA SUMAKCROP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

15	10205	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00		
	1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28		
	10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	0.00
16	10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
	1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
	1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
	1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
	10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-
PASIVO CORRIENTE				
17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales		153,935.53
	2010302	Proveedores del Exterior		
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	153,935.53
18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios		
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional		
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-
LOCALES				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010401	Obligaciones Bancos locales		
		Banco Pichincha (1)		
		Banco del Pacifico(2)		
	2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-
.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días .(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días				
DEL EXTERIOR				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		-
		Banco UBS	-	
	2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-
	20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
19	20105	PROVISIONES	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales		
	2010502	Provisiones del exterior		
	20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00
20	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria		1,280.42
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		(853.82)
	2010703	Obligaciones con el IESS		220.16
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		-
	2010706	Dividendos por pagar		
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	646.76

COMPAÑIA AGRICOLA SUMAKCROP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

21	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		-
	20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-
22	20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20109	Comisiones, pendientes de pago	-	-
	20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-
23	20110	ANTICIPO DE CLIENTES	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20110	Anticipo de Clientes		200.00
	20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	200.00
24	20112	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2011201	Jubilación Patronal	-	-
	2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
	20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
25	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar	-	120460.58
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	120,460.58
PASIVO NO CORRIENTE				
26	20201	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20201	Pasivos por Contratos	-	-
	20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-
27	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	mar-19	dic-19
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
	2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
	20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-
28	20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	mar-19	dic-19
Locales				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	-	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-
Del exterior				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	-	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-
29	20204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	mar-19	dic-19
LOCALES				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD

COMPAÑIA AGRICOLA SUMAKCROP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 **20206 ANTICIPO DE CLIENTES** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 **20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 **20208 OTRAS PROVISIONES** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 **20209 PASIVO DIFERIDO** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 **20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 **301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** mar-19 dic-19

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	800.00	800.00
	Socio A	-	-
	Socio B	-	-
	Socio C	-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

36 **302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 **RESERVAS** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	-	80.00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	-	80.00

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 **RESULTADOS ACUMULADOS** mar-19 dic-19

COMPAÑIA AGRICOLA SUMAKCROP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados		-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	-
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	-

40 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** mar-19 dic-19

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo		-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-

41 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	-	234,221.24
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	234,221.24

42 43 **OTROS INGRESOS** mar-19 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,800,00 incluye US\$ 800,00 utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo

43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** mar-19 dic-19

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.		316,922.85
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía		(113,596.45)
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
	510107	(+) Importaciones de materia prima		
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima		
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		

COMPANIA AGRICOLA SUMAKCROP S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales		
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones		
510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	203,326.40

44

5201 GASTOS DE VENTA

mar-19

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones		
520109	Alimentación		
520110	Ferretería		
520111	Promoción, publicidad, block		
520112	Combustibles		
520113	Materiales de oficina		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte		
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
	Propiedades de inversión		
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos		
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto Iva		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta	-	-

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

mar-19

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		5,651.86
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		402.64
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		200.00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		2,572.63
520209	Alimentación		2,623.81
520210	Ferretería		975.34
520212	Promoción, publicidad, block		382.00
520213	Combustibles		1,231.91
520214	Materiales de oficina		142.19
520215	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		

COMPAÑIA AGRICOLA SUMAKCROP S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

520216	Transporte		136.07
520217	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520218	Gastos de viaje		
520219	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520220	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		424.93
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo		
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Otros activos		
52022303	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022304	Mano de obra		
52022305	Materiales		
52022306	Costos de producción		
520224	Gasto Iva		621.34
52022401	Valor neto de realización de inventarios		
52022402	Otros gastos		226.09
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Administración	-	15,590.81
	Total Gastos de Venta y Administrativos	-	15,590.81

46
5203 GASTOS FINANCIEROS
mar-19
dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	-
520302	Comisiones	0.00	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	153.05
5203	Total Gastos Financieros	-	153.05

47
5204 OTROS GASTOS
mar-19
dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos	-	-
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500.00 incluye US\$ 500.00 de pérdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

48
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
mar-19
dic-19

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	15,150.98
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores		
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales		
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	(11,270.00)
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados		
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-

COMPAÑIA AGRICOLA SUMAKCROP S.A**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares)**

	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ---->	-	3,880.98
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	(853.82)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO		-

65	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	
66	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	-	-

49 DIFERENCIAS TEMPORALES

mar-19

dic-19

DIFERENCIAS TEMPORALES DEDUCIBLES	Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Deducibles
Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000.00		
Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497.28		
Total Diferencias Deducibles	-	-

DIFERENCIAS TEMPORALES IMPONIBLES	Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Imponibles
Total Diferencias Temporales Imponibles	-	-
Total Diferencias Temporales	-	-

50 IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR
 Se refiere al siguiente detalle:

mar-19

dic-19

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	(853.82)
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	-	1,547.85
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	
855	SALDO A FAVOR EN RETENCIONES	-	694.03
	Pago previo en declaración original		
	Pago en declaración sustitutiva		
	Liquidación de impuesto		
856	Saldo a Favor		

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)

ING. TOAPANTA PALOMINO MARIA FERNANDA
 Representante Legal
 Ced 02023000612

Ing. VASQUEZ MOYA PAMELA ALEXANDRA
 Contadora
 Ruc 0202301990001