

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEMBRIOS DE EXPORTACION SEMBRIEXPORT S.A.
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- Operaciones

UNION PODER S.A. se constituyo en Guayaquil, el 11 de septiembre de 1991 , e inscrita en el Registro Mercantil el 13 de septiembre de 1991. Cambio de denominación y Reforma de estatuto social a SEMBRIOS DE EXPORTACION SEMBRIEXPORT S.A el 16 de octubre de 1992 e inscrita en el Registrador Mercantil el 30 de noviembre de 1992 Su actividad principal es la exportación de mangos.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la compañía

2.- Bases de presentación de las cuentas anuales

Los estados financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido preparados con conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES) para la entidad individual.

SEMBRIOS DE EXPORTACION SEMBRIEXPORT S.A. Adopto por primera vez las normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación de los estados financieros para el ejercicio Económico 2012, siendo el periodo de transición el año 2011. Los estados financieros anteriores al 2011 fueron preparados de acuerdo con 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.

Los PCGA anteriores difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

Los estados financieros de **SEMBRIOS DE EXPORTACION SEMBRIEXPORT S.A.** comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el flujo de efectivo por el periodo de 01 de enero al 31 de diciembre del 2017

La empresa califica como PYMES, de conformidad con lo establecido en el reglamento para la aplicación de las NIIF SEGÚN Resolución de la Superintendencia de Compañías No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010:

1. Monto de activos inferiores a 4 millones
2. Ventas brutas de hasta 5 millones
3. Tengan menos de 200 trabajadores

Los presentes estados financieros también han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha ya que la gerencia ha evaluado la capacidad que tiene la entidad para continuar en funcionamiento.

a. Moneda Funcional y de Presentación.

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

b. Responsabilidad de la Información.

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente ratificadas posteriormente por la Junta General de Accionistas.

3.- Principios, Políticas Contables y Criterios de Valoración.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF para las PYMES, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2017.

a) Efectivo y equivalente de efectivo.

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, sin mayores riesgos y que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

b) Propiedades, planta y equipos.

Medición en el momento del reconocimiento- Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Medición posterior al reconocimiento: modelos del costo- Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas del deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen

Método de depreciación y vidas útiles – El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registro sobre una base prospectiva.

La tasa de depreciación anual varía según la vida útil del activo, de manera general las tasas promedios son las siguientes:

Edificios

Tasa

5%

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo – La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

Deterioro del valor de los activos.- Al final de cada periodo, la Compañía evalúa los valores en libros de sus activos a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida de deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Las pérdidas de deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución en la revaluación.

Cuando una pérdida por deterioro es revertida, el valor en libros del activo aumenta al valor estimado revisado de su importe recuperable, de tal manera que el valor en libros incrementado no excede el valor en libro que se habría calculado si no se hubiera reconocido la pérdida por deterioro para dicho activo en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro es reconocido automáticamente en resultados, salvo si el activo correspondiente se registra al importe revaluado, en cuyo caso el reverso de la pérdida por deterioro se maneja como un aumento en la revaluación.

c) Impuestos.

Impuesto corriente – El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el ejercicio 2017 la empresa registro como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado como anticipo mínimo

Prestamos de accionistas.

Corresponde a valores prestados por la accionista para cubrir gastos corrientes y no generan intereses.

d) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen cuando el resultado de una transacción que involucra los productos que venden la Compañía se puede estimar con fiabilidad; ingresos ordinarios asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de realización de la transacción, al final del periodo de presentación de los estados financieros.

El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplen todas las condiciones siguientes requisitos:

- El importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad;
- Es probable que los beneficios económicos asociados con las transacción fluyan a la empresa;
- El grado de realización de la transacción, al final del periodo de referencia puede ser medido con fiabilidad, y
- Los costos incurridos por la transacción y los costos para completarla, puedan ser valorados con fiabilidad.

e) Costos y gastos.

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

SEMBRIOS DE EXPORTACION SEMBRIEXPORT S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES)

111 · DISPONIBLE

11101 · CAJA		
	111101 · Cajas	
	1111101 · Caja General	88,18
	1111102 · Caja Chica	
	1111205 · Jennifer Sanchez Sasilema	200,00
	Total 1111102 · Caja Chica	200,00
	Total 111101 · Cajas	288,18
	Total 11101 · CAJA	288,18
	11102 · BANCOS	
	111201 · NACIONALES	
	1112101 · Banco del Pacífico	13.080,99
	1112102 · Banco Internacional	652,48
	Total 111201 · NACIONALES	13.733,47
	Total 11102 · BANCOS	13.733,47
Total 111 · DISPONIBLE		14.021,65
		14.021,65

112 · EXIGIBLE

	11201 · CUENTAS POR COBRAR	
	112101 · NACIONALES	
	1121101 · Varios	17.646,67
	Total 112101 · NACIONALES	17.646,67
	112102 · INTERNACIONALES	
	1121201 · Varios	166.286,94
	Total 112102 · INTERNACIONALES	166.286,94
	Total 11201 · CUENTAS POR COBRAR	183.933,61
Total 112 · EXIGIBLE		183.933,61
		183.933,61

113 · OTROS EXIGIBLES

	11303 · CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	
	113301 · EMPLEADOS	
	1133101 · Anticipo Quincena Empleados	2.090,00
	Total 113301 · EMPLEADOS	2.090,00
	Total 11303 · CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	2.090,00
	11304 · ANTICIPOS A PROVEEDORES	
	113401 · ANTICIPOS	
	1134101 · Wilson Santana	1.700,00
	1134102 · Dicoel Cia. Ltda.	300,00
	1134105 · Megahierro S.A.	1.901,76
	1134110 · Consulting & Auditing Firm S.A.	1.000,00
	1134123 · Lubricantes y Lacas Cia. Ltda.	145,50

	<u>5.047,26</u>
Total 113401 · ANTICIPOS	
Total 11304 · ANTICIPOS A PROVEEDORES	5.047,26
11305 · OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
113501 · VARIOS	
1135101 · Plantein S.A.	285.623,29
1135103 · Pigmalion S.A.	31.885,20
1135104 · Elwood S.A.	1.280,03
1135105 · Pertelab S.A.	<u>30.494,70</u>
Total 113501 · VARIOS	<u>349.283,22</u>
Total 11305 · OTRAS CUENTAS POR COBRAR	349.283,22
11306 · (-) PROVISIONES	
113601 · PROVISION CUENTAS MALAS	
1136101 · (-) Prov. Cuentas Incobrables	<u>-10.100,42</u>
Total 113601 · PROVISION CUENTAS MALAS	<u>-10.100,42</u>
Total 11306 · (-) PROVISIONES	<u>-10.100,42</u>
Total 113 · OTROS EXIGIBLES	346.320,06
115 · OTROS ACTIVOS CORRIENTES	
11501 · IMPUESTOS ANTICIPADOS	
115101 · IMPUESTO A LA RENTA	
1151101 · Anticipo Impuesto a la Renta	41.838,54
1151102 · Retención en la Fuente Clientes	<u>1.813,63</u>
Total 115101 · IMPUESTO A LA RENTA	43.652,17
115102 · IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	
1151202 · IVA Credito T. Compras	<u>49.343,23</u>
Total 115102 · IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	49.343,23
115103 · OTROS	
1151302 · Deposito en Garantia	<u>792,09</u>
Total 115103 · OTROS	<u>792,09</u>
Total 11501 · IMPUESTOS ANTICIPADOS	<u>93.787,49</u>
Total 115 · OTROS ACTIVOS CORRIENTES	<u>93.787,49</u>
	<u>440.107,55</u>
	#¡REF!
12101 · ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	
121101 · TERRENOS	
1211101 · Terrenoos	<u>300.492,41</u>
Total 121101 · TERRENOS	<u>300.492,41</u>
Total 12101 · ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	300.492,41
12102 · ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	
121201A · ACTIVOS FIJOS	
1212101 · Edificios e Instalaciones	49.447,15
1212102 · Maquinarias	150.462,50
1212103 · Equipos	18.388,38
1212105 · Vehículos	26.915,00

	Total 121201A · ACTIVOS FIJOS	<u>245.213,03</u>
Total 12102 · ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES		245.213,03
12103 · DEPRECIACION ACUMALADA		
	121301A · DEP.ACUM. ACTIVOS FIJOS	
	1213101 · Deprec.Acum. Edificios e Instal	-24.723,64
	1213102 · Deprec.Acum. de Maquinarias	-22.166,67
	1213105 · Deprec.Acum. de Vehículos	<u>-25.311,00</u>
	Total 121301A · DEP.ACUM. ACTIVOS FIJOS	<u>-72.201,31</u>
Total 12103 · DEPRECIACION ACUMALADA		<u>-72.201,31</u>
		<u>473.504,13</u>
		473.504,13
13101 · GASTOS DIFERIDOS		
	131101 · GASTOS DIFERIDOS	
	1311102 · Otros Activos Diferidos	<u>78.432,43</u>
	Total 131101 · GASTOS DIFERIDOS	<u>78.432,43</u>
Total 13101 · GASTOS DIFERIDOS		<u>78.432,43</u>
		78.432,43
1401 · ACTIVOS NO CORRIENTES		
	14101 · ACTIVOS LARGO PLAZO	
	1411101 · Dining S.A.	<u>102.203,52</u>
	Total 14101 · ACTIVOS LARGO PLAZO	<u>102.203,52</u>
Total 1401 · ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>102.203,52</u>
		<u>102.203,52</u>
		<u>180.635,95</u>
		<u><u>180.635,95</u></u>
Accounts Payable		
	211 · CUENTAS POR PAGAR	
	21101 · PROVEEDORES	
	211101 · NACIONALES	
	2111101 · Varios	<u>914.367,14</u>
	Total 211101 · NACIONALES	<u>914.367,14</u>
	Total 21101 · PROVEEDORES	<u>914.367,14</u>
	Total 211 · CUENTAS POR PAGAR	<u>914.367,14</u>
Total Accounts Payable		914.367,14
Credit Cards		
	2124103 · VISA BANCO PACIFICO	<u>1.167,38</u>
Total Credit Cards		1.167,38
Other Current Liabilities		
	212 · OTRAS CUENTAS POR PAGAR	

21202 · OBLIGACIONES PATRONALES POR PAG**212201 · OBLIGACIONES LABORALES**

2122102 · Décimo Tercer Sueldo	219,78
2122103 · Décimo Cuarto Sueldo	5.686,47
2122105 · Fondo de Reserva	2.410,36
2122106 · Aportes IESS Patronal y Persona	8.432,11
2122107 · Préstamos Quirografarios IESS	245,13
Total 212201 · OBLIGACIONES LABORALES	16.993,85
Total 21202 · OBLIGACIONES PATRONALES POR PAG	16.993,85

21203 · OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**212301 · IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

2123102 · Retenciones 30% IVA Compras	25,12
2123103 · Retenciones 70% IVA Servicios	12,60
2123104 · Retenciones 100% IVA	578,85
Total 212301 · IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	616,57

212302 · IMPUESTO A LA RENTA

2123201 · 1% Ret.Transf.Bienes y Transpor	1.340,56
2123202 · 2% Ret Fte Serv.Prest.Cia y MO	3.135,08
2123203 · 2% Ret.Fuente Liquidac.Compras	630,95
2123204 · 8% Retención en la fuente	1.336,00
2123205 · 10% Retención en la Fuente	624,94
Total 212302 · IMPUESTO A LA RENTA	7.067,53

Total 21203 · OBLIGACIONES TRIBUTARIAS 7.684,10

21204 · VARIAS CUENTAS POR PAGAR**212401 · OTRAS CUENTAS**

2124101 · Inmobiliaria Dedalosa S.A.	7.614,77
2124106 · Cuentas Varias por Pagar	8.408,40
Total 212401 · OTRAS CUENTAS	16.023,17

Total 21204 · VARIAS CUENTAS POR PAGAR 16.023,17

Total 212 · OTRAS CUENTAS POR PAGAR	40.701,12
2123101 · Imp. Valor Agregado (IVA)	1.771,53

Total Other Current Liabilities

42.472,65

958.007,17

221 · PASIVO LARGO PLAZO

	22103 · CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		
	221301 · ACCIONISTAS		
	2213101 · Ing.Nicolas Rodriguez Navarrete	36.220,72	
	Total 221301 · ACCIONISTAS	<u>36.220,72</u>	
	Total 22103 · CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	<u>36.220,72</u>	
Total 221 · PASIVO LARGO PLAZO		<u>36.220,72</u>	
		<u>36.220,72</u>	
		994.227,89	
31101 · CAPITAL			
	311101 · CAPITAL SOCIAL		
	3111101 · Capital Pagado	800,00	
	Total 311101 · CAPITAL SOCIAL	<u>800,00</u>	
Total 31101 · CAPITAL		<u>800,00</u>	
		800,00	
33101 · RESERVA DEL CAPITAL			
	331101 · RESERVA DEL CAPITAL		
	3311101 · Reserva del Capital	31.793,83	
	Total 331101 · RESERVA DEL CAPITAL	<u>31.793,83</u>	
Total 33101 · RESERVA DEL CAPITAL		<u>31.793,83</u>	
		31.793,83	
34101 · UTILIDAD / PERDIDA			
	341101 · EJERCICIOS ANTERIORES		
	3411101 · Utilidades	147.333,03	
	3411102 · Pérdidas	-51.295,31	
	Total 341101 · EJERCICIOS ANTERIORES	<u>96.037,72</u>	
Total 34101 · UTILIDAD / PERDIDA		<u>96.037,72</u>	
34103 · RESULT.ACUM.PROVENIEN ADOPC.NIF			
	341103 · RESULT.ACUM.PROVEN.ADOPC.NIF		
	3411301 · Resultado Acum.Adopc.1ra.Vez NI	152.628,90	
	Total 341103 · RESULT.ACUM.PROVEN.ADOPC.NIF	<u>152.628,90</u>	
Total 34103 · RESULT.ACUM.PROVENIEN ADOPC.NIF		<u>152.628,90</u>	
		248.666,62	
		<u>16.714,55</u>	
		<u>297.975,00</u>	
		<u><u>1.292.202,89</u></u>	

4.- Estimaciones y juicios contables críticos

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF para las PYMES requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las

estimaciones contables se reconocen en el periodo de la revisión y periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos subsecuentes.

5.- Información Financiera

- Activos por impuesto corrientes:

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Anticipo de impuesto a la renta (*) US\$ 49.343.23

(*) Al 31 de diciembre 2017 , corresponden al pago de las 2 cuotas del anticipo del impuesto a las renta conforme a las disposiciones tributarias.

- Propiedades, Planta y Equipo:

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Propiedad, planta y equipo:

Terreno

Edificio

Depreciación acumulada:

Edificio

- Préstamo de Accionistas

El importe de los valores recibidos de accionistas es el siguiente:

Ing. Nicolás Rodríguez

- Pasivos por impuestos corrientes:

Impuesto a la rentas por pagar

-Capital social

Al 31 de diciembre del 2017, el capital suscrito consiste en 20.000 acciones de un valor nominal de US\$ 0.04 cada una.

-Reserva Legal.

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que este como mínimo alcance el 50% del capital social. El saldo de esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

- Resultados Acumulados

Al 31 de diciembre de 2017, la compañía tiene ganancia del ejercicio por \$ 33.605.53

Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas empresas PYMES, que se registraron en el patrimonio resultados acumulados subcuenta "Provenientes de la primera adopción" que generaron un saldo

acreedor no podrán ser distribuido entre los accionistas o para aumentos de capital un saldo no podrá ser distribuido entre los accionistas o para aumentos de capital; en su defecto, podrán ser utilizados en enjugar pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido si las hubiere o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía a sus accionistas.

SEMBRIOS DE EXPORTACION SEMBRIEXPORT S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES)

41101 · VENTAS

411101 · EXPORTACIONES

4111201 · De Mangos	10.495,84
4111202 · De Productos	38.624,76
4111101 · De Mangos	1.801.378,90
4211102 · Indemnizaciones por Siniestros	13.848,25
4211103 · Otros	316,07
	1.864.663,82
5121101 · Sueldos y Salarios	239.529,17
5121201 · Décimo Tercer Sueldo	7.019,50
5121202 · Décimo Cuarto Sueldo	6.183,34
5121211 · Agazajos y Atenciones al Person	557,63
5121213 · Bonificación Voluntaria	1.690,42
5311206 · Desahucio	118,75
5311207 · Alimentación, Refrigerio	39,00
5311210 · Transporte	8.872,80
5311211 · Capacitación y Adiestramiento	791,40
5311212 · Uniformes, Implementos	3.106,55
5121204 · Fondo de Reserva	6.963,88

5121205 · Aporte Patronal	21.798,75
5311501 · Asesorías	60,00
5311503 · Honorarios Profesionales	822,22
5311504 · Trámites Notariales y Reg.Propi	138,95
5311505 · Servicios Contables, Administra	1.100,00
5311506 · Auditoría	3.500,00
5321105 · Servicio Agente Afianzado	1.125,00
5121206 · Desahucio	1.031,25
5121214 · Despido Intempestivo	3.000,00
5311221 · Transporte de Personal	1.425,00
5311143 · Pasajes Aéreos, Terrestres Loca	593,35
5311144 · Pasajes Aéreos, Terrestres Exte	3.742,00
5311145 · Viáticos Locales	23,38
5311147 · Peaje	1.650,00
5311148 · Movilizacion Bus	144,80
5311149 · Transporte de Materiales	4.458,00
5311150 · Transporte de Combustible	40,00
5321104 · Transporte de Fruta	44.728,94
5131303 · Lubricantes	6.008,18
5131401 · Tractores	11.395,50
5131404 · Camión	910,17
5311111 · Combustibles	10.119,22
5311112 · Aceites y Aditivos	2.226,99
	5331401 · Atenciones sociales - clientes
	246,28
5111103 · Mangos	93.074,09
5111201 · Fertilizantes Edaficos	104.359,63
5111301 · Insecticidas	16.788,57

5111302 · Fungicidas	8.461,98
5111303 · Abonos Foliare / Inductore	2.121,14
5111304 · Herbicidas	11.528,19
5111305 · Adherente - Fijador	53,69
5111306 · Fitorreguladore	15.283,18
5111307 · Activador Metabólico	1.648,80
5131103 · Bombas y Generadore	14.075,76
5311507 · Trabajos de Imprenta	243,78
5311131 · Suministro de Oficina	1.294,66
5311132 · Suministro de Limpieza	67,25
5311134 · Material Vario	26.199,36
5321102 · Cartone	230.370,37
5321111 · Filtro y Termografo	86,08
5131104 · Repuesto y Accesorio	19.071,46
5131105 · Motores Sumergible	3.651,83
5131301 · Repuesto	3.880,14
5131302 · Mantenimiento de Tractore	1.349,87
5131304 · Podadora, Desbrozadora, Cortado	4.317,68
5131306 · Rpto. Bomba Fumigadora/Podadora	705,26
5311401 · Equipo de Computación	84,20
5311402 · Vehículo	3.028,75
5311404 · Hacienda	23.792,88
5311121 · Repuesto para Vehículo	7.899,84
5311122 · Accesorio Vario	489,75
5311601 · Póliza de Incendio	881,86
5311608 · Póliza de Vehículo	1.352,49
5311609 · Póliza de Equipo y Maquinaria	1.151,14
5311611 · Seguro de Transporte	

	851,83
5311151 · Matricula Vehículos y Tractores	945,99
5331104 · Contribución Superintendencia d	1.054,85
5331110 · Cámara de Comercio	240,00
5331111 · Asociación Ecuatoriana d Código	270,00
5331112 · Solca	0,45
5331113 · Servicio Nacional Aduana Ecuado	2.206,40
5331115 · Univ.de Guayaquil Impto 2X1000	7,13
5321115 · Certificacion Fitosanitaria Agr	10.477,84
5331201 · Intereses	487,89
5331202 · Multas	730,12
5131108 · IVA AL GASTO	32.506,00
5131101 · Energia (Medidor del Pozo)	16.081,97
5341101 · Comisión Tarjetas de Crédito	233,01
5341112 · Servicios Bancarios	2.153,63
5341109 · Intereses por Sobregiros	10,25
5341113 · Intereses por Financiamiento	1.250,00
5131106 · Analisis de Agua y Limp.de Pozo	678,45
5131201 · Monitoreo de la Mosca	13.630,22
5131307 · Alquiler de Maquinarias y Equip	20.474,00
5311305 · Celular	9.670,61
5311306 · Internet	2.610,00
5311307 · Correos, Envios y Valijas	9,91
5311308 · Radios de Comunicación	1.333,71
5311508 · Trabajos Ocasionales	24.387,43
5311162 · % Asumidos por la Cía	323,59
5321101 · Servicio de Enfriamiento	598.799,82

5321106 · Gastos en Navieras	25.721,92
5321107 · Gastos en el Puerto	17.013,39
5321108 · Movimiento de Contenedores	15.052,50
5321113 · Servicio de Courier	2.382,26
5321114 · Suministros de Exportación	1.080,00
5311701 · Arriendo de Haciendas	16.800,00
	1.811.949,27
	52.714,55
15% UTILIDADES DE LOS TRABAJADORES	7.907,18
TULIDAD GRAVABLE	44.807,37
25% IMPUESTO RENTA	11.201,84
UTILIDAD A REPARTIRSE ACCIONISTAS	33.605,53

- Costos y gastos de actividades ordinarias

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos al determinar la ganancia antes de impuestos.

COSTOS Y GASTOS

Gastos de administración

6.- Hechos ocurridos del periodo sobre el que informa

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros (Marzo 12 del 2015) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

7.- Aprobación de información Financiera

Estos estados financieros han sido aprobados por la Gerencia General y posteriormente por la Junta General Ordinaria Universal de Accionistas de la compañía SEMBRIOS DE EXPORTACION SEMBRIEXPORT S.A. con fecha 28 de marzo del 2018