

# **COMPAÑÍA ECUADOR NATURAL S.A. ECUANATURAL**

## **Notas Explicativas a los Estados Financieros**

31 de Diciembre del 2012

### **Actividad.**

La Compañía fue constituida en Abril del 2002 en Ecuador. Su actividad principal es la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

La compañía ECUADOR NATURAL S.A. ECUANATURAL En sesión de la Junta General de Accionistas y precedida por el Representante Legal Julio Jurado Andrade se dio lectura a los Resultados Financieros obtenidos en el Ejercicio Económico del año 2012 .

### **Balance General**

#### **ACTIVOS**

##### **Valores de Efectivo o Equivalentes a Efectivo**

Los dineros recaudados por concepto de Arriendos, préstamos y Pagos a Proveedores, se los realiza directamente de la cuenta corriente habilitada para el efecto en el Banco Bolivariano.

Igualmente, la entidad elabora conciliaciones bancarias, las cuales se encuentran al día.

Los valores en banco corresponden a depósito por arriendos cobrados, ingresos provenientes de préstamos de accionistas y destinados para cumplir los gastos operacionales, obligaciones Tributarias y legales.

CODIGO	NOBRE DE LA CUENTA	31-Diciembre de 2011	31-Diciembre de 2012
1110201101	Cta.Cte. Bolivariano	647,27	613.359,43
	<b>TOTAL</b>	<b>647,27</b>	<b>613.359,43</b>

##### **Cuentas y Documentos por cobrar Clientes**

El saldo en la cuenta clientes corresponde a las transacciones durante el periodo contables durante el año 2012, producido por arriendos y alícuotas mensuales.

CODIGO	NOBRE DE LA CUENTA	31-Diciembre de 2011	31-Diciembre de 2012
1130101001	CxC Locales 0%	147,52	0,00
1130102001	CxC Locales 12%	0,00	11.472,00
	<b>TOTAL</b>	<b>147,52</b>	<b>11.472,00</b>

##### **Otras Cuentas por Cobrar**

La Entidad mantiene una Otras cuentas por cobrar por el valor de \$. 111.050,00 por préstamos concedidos a Empresas Asociadas y anticipos de dividendos.

### **Otros Activos Corrientes**

Ecuanatural S.A. presenta en sus activos corriente un saldo de \$. 116.979,15, la cual se compone de la siguiente manera:

CODIGO	NOBRE DE LA CUENTA	31-Diciembre de 2012
1170201008	8%. Retención en Arriendos	11.381,70
1170202002	70% Retención IVA 12% Clientes	12.096,00
1170202010	Crédito Tributario de IVA.	93.501,45
	<b>TOTAL</b>	<b>116.979,15</b>

Los valores consignados representan retenciones de los clientes de impuesto a la renta e IVA. El crédito tributario en compras se compensa con el IVA en ventas.

### **Propiedad, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo a 31 de diciembre de 2012, ascendieron a \$ 1'320.429,25 y su depreciación acumulada a \$ 274.903,34 las cuales son contabilizadas por su costo de adquisición y se deprecian de acuerdo al número de años de vida útil esperada.

El total neto de los Activos Fijos es de \$. 1'045.525,91

El método de depreciación utilizado es el de línea recta, con base en la vida útil de los activos, atendiendo las instrucciones que sobre el particular las normas internacionales de información financiera recomiendan.

La composición de Propiedad, planta y equipo es la Siguiente:

CODIGO	NOBRE DE LA CUENTA	VIDA UTIL	VALOR
1220101001	Terrenos		165.129,00
1220101002	Edificios	40	863.356,37
1220103002	Maquinarias y Equipos	10	291.943,88
	Depreciación Acumulada		274.903,34
	<b>TOTAL</b>		<b>1'045.525,91</b>

Durante 2012, la Compañía no ha realizado adquisiciones de activos fijos por lo tanto no es relevante emitir un comentario al respecto puesto que se mantienen los mismos activos.

### **Inversiones en Asociadas**

Los valores de las acciones en compañías asociadas están registrados al costo de adquisición.

### **PASIVOS**

El pasivo a 31 de Diciembre de 2012, ascienden a la suma de \$ 1'253.935,01 cifra que representan obligaciones por pagar a Proveedores locales, Accionista Local y Extranjera y con la administración Tributaria.

Las cuentas que conforman esta clase de Pasivos son:

#### **Cuentas por Pagar Local**

Este rubro está conformado por compra de bienes o servicios de los proveedores de la Compañía que al cierre del periodo 2012 asciende a \$. 5821,80

#### **Obligaciones con la Administración Tributaria**

El saldo de esta cuenta es generado por retenciones en la Fuente aplicadas por compra de bienes o servicios a los proveedores de la Compañía, al cierre del periodo 2012 asciende a \$. 806,57 y se pagara en enero 2013 según la fecha de vencimiento.

#### **Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

La compañía ha recibido Préstamos por sus accionistas, las cuales la Empresa a Invertido en compra de acciones en Asociadas. El monto asciende a \$. 1'223.355,75 los cuales se encuentran registradas en el Banco Central.

#### **Pasivo Diferido**

Los valores de este pasivo corresponden a la aplicación de las nuevas normas Internacionales de Información Financiera NIIF Adoptadas por primera vez en el Ecuador.

#### **Patrimonio**

Al 31 de diciembre del 2012, el capital pagado de compañía consiste de 800 acciones ordinarias con un valor nominal de \$. 1.00

La propuesta de los accionistas es de aumentar el capital social en el futuro.

### **El Estado de Resultados.**

#### **Ingresos**

Ingresos por Arriendos \$. 144.000,00

Los ingresos son netamente por la actividad propia de la Empresa, la explotación de bienes inmuebles.

#### **Egresos**

#### **Gastos Administrativos.**

Gastos Generales representan 55.89% de los Ingresos esto es \$. 80.478,28

La compañía incurrió en gastos durante el 2012 por los siguientes conceptos; servicios prestados por honorarios profesionales, mantenimiento, suministros de

oficina, seguros, Impuestos, consumo de servicios básicos, afiliaciones, movilización, etc.

#### **Otros Egresos.**

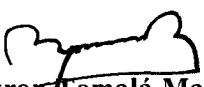
Los otros egresos corresponden a comisiones bancarias por el mantenimiento y envíos de estados de cuenta.

#### **Impuesto a la Renta**

El Impuesto a la Renta se calcula a una tasa del 23 % sobre la base de la Utilidad Gravable.

Atentamente

**ECUADOR NATURAL S.A. ECUANATURAL**

  
Byron Tomalá Macías.  
Contador Reg.046756