

NEGOMUN S.A.

INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estados Financieros Consolidados bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2015, así como las Notas a los Estados Financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de NEGOMUN S.A. al 31 de diciembre del 2015, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



Ing. Christian Manzano Vargas
Contador

NEGOMUN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2015

NOTA # 1

CAJA-BANCOS

	2015	2014
Caja general	1.219	4.279
Banco del Pacífico	<u>356</u>	<u>2.854</u>
Saldo final	1.575	7.133

La empresa realiza los cobros a través de la caja general para posteriormente efectuar los depósitos en la cuenta corriente del Banco del Pacífico. Los saldos corresponden a fondos disponibles sin ningún tipo de restricción.

NOTA # 2

CUENTAS POR COBRAR

	2015	2014
Crédito tributario por Renta 2012	0	5.695
Anticipos a proveedores	0	0
Crédito tributario años anter.2010	<u>0</u>	<u>8.331</u>
Saldo final	0	4.026

NOTA # 3

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

	2014	2014
Terrenos	287.340	211.340
Plantación de Banano	390.427	390.427
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	126.206	126.206
Bienes Inmuebles	109.181	109.181
Vehículos	21.500	21.500
(-) Depreciación acumulada	<u>(368.464)</u>	<u>(307.041)</u>
Saldo neto	566.190	551.613

NOTA # 4

PASIVO CORRIENTE:

	2015	2014
Proveedores	75.730	54.450
Impuestos por pagar	254	0
Otras Cuentas por Cobrar	0	3.098
15% Participacion Trabajadores	5.774	2.057
Beneficios sociales	4.000	2.843
Obligaciones con el IESS	<u>1.239</u>	<u>1.236</u>
	86.997	63.684


 Ing. Christian Manzano Vargas
 Contador

NEGOMUN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2015

NOTA # 5

PASIVO NO CORRIENTE:

	2015	2014
Cuentas por pagar a accionistas locales (a)	164.756	244.756
Obligaciones bancarias (b)	213.870	255.489
	<u>378.626</u>	<u>500.245</u>

(a) Cuentas por pagar a accionistas locales: Corresponden a entregas de dinero realizadas durante el periodo 2015, para capital de trabajo.

(b) Obligaciones bancarias: La empresa mantiene préstamo con el Banco del Pacífico por el valor de \$213.870.

NOTA # 6

PATRIMONIO

Capital Social: Al 31 de Diciembre 2015 el capital social asciende a \$130.560

Pérdidas de ejercicios anteriores: Ascienden a \$41.717.

Resultado año actual: La utilidad neta del ejercicio es \$13.301,11 ya deducido el 15% trabajadores y 22% impuesto la renta .

NOTA # 7

INGRESOS

Los ingresos provienen exclusivamente de la venta de banano \$436.619.

NOTA # 8

GASTOS

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



Ing. Christian Manzano Vargas
Contador