

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 2016, 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 2016, 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 2016

NOTA # 1
CAJA-BANCOS

	2016	2015
Caja general	4.039	1.219
Banco del Pacifico	<u>0</u>	<u>356</u>
Saldo final	4.039	1.575

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

NOTA # 2
CUENTAS POR COBRAR

	2016	2015
Crédito tributario por Renta 2012	0	0
Anticipos a proveedores	0	0
Crédito tributario años anter.2010	0	0
Clientes	<u>18.016</u>	<u>0</u>
Saldo final	18.016	0

NOTA # 3
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

	2016	2015
Terrenos	287.340	287.340
Plantación de Banano	390.427	390.427
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	126.206	126.206
Bienes Inmuebles	109.181	109.181
Vehículos	0	21.500
(-) Depreciación acumulada	<u>(400.694)</u>	<u>(368.464)</u>
Saldo neto	512.460	566.190

NOTA # 4
PASIVO CORRIENTE:

	2016	2015
Proveedores	88.109	75.730
Impuestos por pagar	331	254
Otras Cuentas por Cobrar	0	0
15% Participacion Trabajadores	3.427	5.774
Beneficios sociales	0	4.000
Obligaciones con el IESS	1.440	1.239
	93.307	86.997


Ing. Christian Manzano Vargas
Contador

NEGOMUN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2016

**NOTA # 5
PASIVO NO CORRIENTE:**

	2016	2015
Cuentas por pagar a accionistas locales (a)	144.756	164.756
Obligaciones bancarias (b)	179.166	213.870
	323.922	378.626

(a) Cuentas por pagar a accionistas locales: Corresponden a entregas de dinero realizadas durante el periodo 2016, para capital de trabajo.

(b) Obligaciones bancarias: La empresa mantiene préstamo con el Banco del Pacifico por el valor de \$179.166.

**NOTA # 6
PATRIMONIO**

Capital Social: Al 31 de Diciembre 2016 el capital social asciende a \$130.560

Pérdidas de ejercicios anteriores: Ascienden a \$28.416.

Resultado año actual: La utilidad neta del ejercicio es \$15.143,37 ya deducido el 15% trabajadores y 22% impuesto la renta .

**NOTA # 7
INGRESOS**

Los ingresos provienen exclusivamente de la venta de banano \$401.841,88.

**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