

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 2018, 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 2018, 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. Zoraya Manzano Vargas
Contadora

NEGOMUN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2018

NOTA # 1
CAJA-BANCOS

	2018	2017
Caja general	2.341	9.161
Banco del Pacifico	<u>31</u>	<u>213</u>
Saldo final	2.372	9.374

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

	2018	2017
Crédito tributario por Renta	0	0
Anticipos a proveedores	0	0
Crédito tributario años anter.2010	0	0
Clientes	<u>7.224</u>	<u>20.721</u>
Saldo final	7.224	20.721

NOTA # 3
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

	2018	2017
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	0
(-) Depreciación acumulada	<u>(514.939)</u>	<u>(457.816)</u>
Saldo neto	398.215	455.338

NOTA # 4
PASIVO CORRIENTE:

	2018	2017
Proveedores	38.352	75.807
Impuestos por pagar	153	547
Otras Cuentas por Cobrar	0	0
15% Participacion Trabajadores	2.433	4.106
Obligaciones con Instituciones Financieras	53.591	0
Obligaciones con el IESS	1.421	1.296
	95.950	81.756



Ing. Zoraya Manzano Vargas
 Contadora

NEGOMUN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2018

NOTA # 5
PASIVO NO CORRIENTE:

	2018	2017
Cuentas por pagar a accionistas locales (a)	131.756	131.756
Obligaciones bancarias (b)	34.948	136.408
	166.704	323.922

- (a) Cuentas por pagar a accionistas locales: Corresponden a entregas de dinero realizadas durante en ejercicios anteriores, para capital de trabajo.
- (b) Obligaciones bancarias: La empresa mantiene préstamo con el Banco del Pacífico por el valor de \$136.408.

NOTA # 6
PATRIMONIO

Capital Social: Al 31 de Diciembre 2018 el capital social asciende a \$130.560

Utilidades de ejercicios anteriores: Ascienden a \$4.952,66

Resultado año actual: La utilidad neta del ejercicio es \$9.645,73 ya deducido el 15% de trabajadores y el impuesto la renta único.

NOTA # 7
INGRESOS

Los ingresos provienen exclusivamente de la venta de banano \$421.629,40.

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. Zoraya Manzano Vargas
Contadora