

## 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 2019, 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 2019, 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 2019**

**NOTA # 1**

**CAJA-BANCOS**

	2019	2018
Caja general	15.941	2.341
Banco del Pacifico	<u>715</u>	<u>31</u>
<b>Saldo final</b>	<b>16.656</b>	<b>2.372</b>

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**

	2019	2018
Crédito tributario por Renta	0	0
Anticipos a proveedores	0	0
Crédito tributario años anter.2010	0	0
Clientes	<u>7.560</u>	<u>7.224</u>
<b>Saldo final</b>	<b>7.560</b>	<b>7.224</b>

**NOTA # 3**

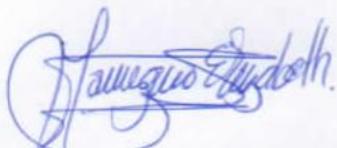
**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

	2019	2018
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>(539.525)</u>	<u>(514.939)</u>
<b>Saldo neto</b>	<b>373.629</b>	<b>398.215</b>

**NOTA # 4**

**PASIVO CORRIENTE:**

	2019	2018
Proveedores	41.648	38.352
Impuestos por pagar	178	153
Otras Cuentas por Cobrar	0	0
15% Participacion Trabajadores	6.954	2.433
Obligaciones con Instituciones Financieras	34.948	53.591
Obligaciones con el IESS	1.620	1.421
	<b>85.348</b>	<b>95.950</b>



Ing. Zoraya Manzano Vargas  
 Contadora

**NEGOMUN S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de diciembre del 2019**

**NOTA # 5**

**PASIVO NO CORRIENTE:**

	2019	2018
Cuentas por pagar a accionistas locales (a)	131.756	131.756
Obligaciones bancarias (b)	0	34.948
	<b>131.756</b>	<b>166.704</b>

(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 \$34.948.

**NOTA # 6**

**PATRIMONIO**

**Capital Social:** Al 31 de diciembre 2019 el capital social asciende a \$130.560

**Utilidades de ejercicios anteriores:** Ascienden a \$14.598,39

**Resultado año actual:** La utilidad neta del ejercicio es \$35.583,14 ya deducido el 15% de trabajadores y el impuesto la renta único.

**NOTA # 7**

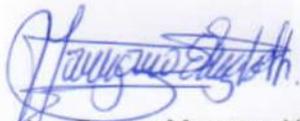
**INGRESOS**

Los ingresos provienen exclusivamente de la venta de banano \$364.484,77.

**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