

NORTVERDE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2017

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2017, la empresa NORTVERDE S.A.

1. Información general

NORTVERDE S.A., es una Sociedad Anónima, radicada en la República Ecuador, provincia de Manabí, cantón Sucre. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Bahía de Caráquez, cabecera cantonal de Sucre.

Sus actividades principales son la Asesoría, Consultoría y Gestión en temas de medio ambiente a entidades públicas y privadas.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en el detalle de cada nota.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

3. Políticas contables

Presentación de Estados Financieros:

El Estado de Situación Financiera, será presentado de forma horizontal, clasificando los Activos y Pasivos y Patrimonio.

El Estado de Resultados se presentará de acuerdo a un solo enfoque por lo que se denominará Estado de Resultados Integral y se ordenará de acuerdo a la naturaleza de los gastos.

El Estado de Flujo del Efectivo se presentará por el método directo, clasificando las actividades de operación, inversión y financiamiento respectivamente.

El Estado de cambios en el patrimonio se presentará de forma horizontal de acuerdo al modelo sugerido por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

4. Detalle de partidas registradas en los estados financieros

Préstamos de partes relacionadas: Son los créditos otorgados por los accionistas a la empresa para generar liquidez que permita cubrir las actividades administrativas así como de promoción de los servicios que oferta la compañía.

Capital social: Son los aportes (acciones) de los accionistas de la compañía, registrados a valor nominal.

Utilidad del Ejercicio: El valor de la utilidad, es producto de la generación de ingresos por actividades ordinarias menos los gastos administrativos y operativos.

5. Aprobación de los Estados Financieros:

Estos Estados Financieros fueron aprobados para la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 2 de Febrero del 2018.



Sra. Ilse María Vélez Ruperti
Gerente General



Ing. Ana Cecilia Quijije H.
Contadora Pública

NORTVERDE SA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO	NO	2,017	PASIVO	NOTAS	2,017
ACTIVO CORRIENTE:			PASIVO CORRIENTE:		
Caja Bancos	1	2,712.11	Proveedores y Acreedores	5	16,998.23
Cuentas por cobrar Comerciales	2	21,018.35	Otras Obligaciones Corrientes	6	543.52
Inventarios	3	35,799.19	Cuentas por pagar diversas	7	1,981.63
Impuestos Diferidos	4	5,896.45			
Total Activo Corriente		\$ 65,426.10	Total Pasivo Corriente		\$ 19,523.38
ACTIVO NO CORRIENTE:			PATRIMONIO		
			Capital		800.00
			Reserva Legal		200.00
			Aporte Futura Capitalización		35,000.00
			Utilidad Acumulada		16,043.52
			Pérdida Acumulada		-7,120.00
			Utilidad del Periodo		979.20
Total Activo No Corriente		\$ 0.00	Total patrimonio de los socios		\$ 45,102.72
TOTAL ACTIVO		\$ 65,426.10	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 64,626.10


Ing. Ana Cecilia Quijije H
CÓNTADOR

NORTVERDE SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NORTVERDE SA

<p>NOTA 1. CAJA -BANCOS</p> <p>El detalle de Caja y Bancos es como sigue:</p> <table> <tr><td>Caja</td><td></td></tr> <tr><td>Banco Pichincha Cta Corriente</td><td>2,309.34</td></tr> <tr><td>Banco Pichincha Cta Ahorros</td><td>402.77</td></tr> <tr><td>Total Caja y Banco</td><td>\$ 2,712.11</td></tr> </table>	Caja		Banco Pichincha Cta Corriente	2,309.34	Banco Pichincha Cta Ahorros	402.77	Total Caja y Banco	\$ 2,712.11	<p>NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR</p> <p>El Detalle es el siguiente:</p> <table> <tr><td>Empleados</td><td>16,998.23</td></tr> <tr><td>Total</td><td>\$ 16,998.23</td></tr> </table>	Empleados	16,998.23	Total	\$ 16,998.23		
Caja															
Banco Pichincha Cta Corriente	2,309.34														
Banco Pichincha Cta Ahorros	402.77														
Total Caja y Banco	\$ 2,712.11														
Empleados	16,998.23														
Total	\$ 16,998.23														
<p>NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS</p> <p>El detalle de Cuentas por Cobrar Clientes es como sigue:</p> <table> <tr><td>Cta. X Cobrar</td><td>21,018.35</td></tr> <tr><td>Total</td><td>\$ 21,018.35</td></tr> </table>	Cta. X Cobrar	21,018.35	Total	\$ 21,018.35	<p>NOTA 6. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</p> <p>El Detalle es el siguiente:</p> <table> <tr><td>Retenciones en la Fuente</td><td>45.00</td></tr> <tr><td>Retenciones de Iva</td><td>56.69</td></tr> <tr><td>Depositos a la Renta 2017</td><td>276.18</td></tr> <tr><td>Aportes I.E.S.S</td><td>165.65</td></tr> <tr><td>Total</td><td>\$ 543.52</td></tr> </table>	Retenciones en la Fuente	45.00	Retenciones de Iva	56.69	Depositos a la Renta 2017	276.18	Aportes I.E.S.S	165.65	Total	\$ 543.52
Cta. X Cobrar	21,018.35														
Total	\$ 21,018.35														
Retenciones en la Fuente	45.00														
Retenciones de Iva	56.69														
Depositos a la Renta 2017	276.18														
Aportes I.E.S.S	165.65														
Total	\$ 543.52														
<p>NOTA 3. INVENTARIOS</p> <p>El detalle es como sigue:</p> <table> <tr><td>Suministros y Repuestos</td><td>35,799.19</td></tr> <tr><td>Total</td><td>\$ 35,799.19</td></tr> </table>	Suministros y Repuestos	35,799.19	Total	\$ 35,799.19	<p>NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS</p> <table> <tr><td>Accionistas Socios</td><td>1,981.63</td></tr> <tr><td>Total</td><td>\$ 1,981.63</td></tr> </table>	Accionistas Socios	1,981.63	Total	\$ 1,981.63						
Suministros y Repuestos	35,799.19														
Total	\$ 35,799.19														
Accionistas Socios	1,981.63														
Total	\$ 1,981.63														
<p>NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</p> <p>El detalle es como sigue:</p> <table> <tr><td>Crédito Tributario</td><td>5,006.78</td></tr> <tr><td>Retención Impuesto a la Renta</td><td>822.49</td></tr> <tr><td>Retención IVA</td><td>67.20</td></tr> <tr><td>Total</td><td>\$ 5,896.45</td></tr> </table>	Crédito Tributario	5,006.78	Retención Impuesto a la Renta	822.49	Retención IVA	67.20	Total	\$ 5,896.45							
Crédito Tributario	5,006.78														
Retención Impuesto a la Renta	822.49														
Retención IVA	67.20														
Total	\$ 5,896.45														