

NORTVERDE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2018

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2018, 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.

3. Políticas contables

Presentación de Estados Financieros:

El Estado de Situación Financiera, será presentado de forma horizontal, clasificando los Activos y Pasivos en corrientes y no corrientes. Dentro del Activo no corriente se hará la sub-clasificación de acuerdo a los grupos que señala la NIIF PYMES.

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.

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 2019.

NORTVERDE SA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO	NC	2,018	PASIVO	NOTA	2,018
ACTIVO CORRIENTE:			PASIVO CORRIENTE:		
Caja Bancos	1	334.00	Proveedores y Acreedores	4	13,485.83
Cuentas por cobrar Comerciales	2	21,318.35	Otras Obligaciones Corrientes	5	979.64
Inventarios	3	35,799.19	Cuentas por pagar diversas	6	450.37
Impuestos Diferidos	4	5,554.58			
Total Activo Corriente		\$ 63,006.12	Total Pasivo Corriente		\$ 14,915.84
ACTIVO NO CORRIENTE:			PATRIMONIO		
			Capital		800.00
			Reserva Legal		200.00
			Aporte Futura Capitalización		35,000.00
			Utilidad Acumulada		16,405.71
			Pérdida Acumulada		-7,120.00
			Utilidad del Período		2,804.57
Total Activo No Corriente		\$ 0.00	Total patrimonio de los socios		\$ 48,090.28
TOTAL ACTIVO		\$ 63,006.12	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 63,006.12


 Sra. Ilse María Vélez-Ruperti
 GERENTE


 Ing. Ana Cecilia Quijije H
 CONTADOR

NORTVERDE SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NORTVERDE SA

NOTA 1. CAJA -BANCOS

2,018

El detalle de Caja y Bancos es como sigue:

BankEcuador Cta Ahorros	104.75
Banco Pichincha Cta Corriente	21.98
Banco Pichincha Cta Ahorros	207.27
Total Caja y Banco	\$ 334.00

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

El detalle de Cuentas por Cobrar Clientes es como sigue:

Cta. X Cobrar	21,318.35
Total	\$ 21,318.35

NOTA 3. INVENTARIOS

El detalle es como sigue:

Suministros y Repuestos	35,799.19
Total	\$ 35,799.19

NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle es como sigue:

Crédito Tributario	2,924.10
Retención Impuesto a la Renta	934.28
Retención IVA	1,696.20
Total	\$ 5,554.58

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

2,018

El Detalle es el siguiente:

Proveedores	7,348.67
Empleados	6,137.16
Total	\$ 13,485.83

NOTA 6. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El Detalle es el siguiente:

Retenciones en la Fuente	228.20
Retenciones de Iva	134.43
Impuestos a la Renta 2017	617.01
Total	\$ 979.64

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Accionistas Socios	450.37
Total	\$ 450.37