

NATURAPLUS S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

1. ANTECEDENTES

La compañía se constituyó en el Ecuador el 20 de diciembre del 2006, con escritura pública ante el Notario Vigésimo Octavo del Distrito Metropolitano Cantón Quito, Dr. Jaime Andrés Acosta Holguín, inscrita con el Número 2540 del Registro Mercantil, del Repertorio No 27873 el 07 de agosto del 2009, con la denominación de “NATURAPLUS S.A.”; la duración de la compañía es de cincuenta años, que se contará desde la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

El capital social suscrito y pagado de la compañía es de US. \$. 2000.00 dividido en 2000 acciones ordinarias y nominativas de US\$. 1.00 cada una.

La Dirección general de la compañía le corresponde a la Junta General de Accionistas y la Administración al Presidente y Gerente General, quienes tendrán las atribuciones que les competan según la ley de la materia y las que les señala el Estatuto; la representación judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente y del Gerente General, conjunta o individualmente.

Las operaciones societarias de la compañía son controladas por la Superintendencia de Compañías y las tributarias por el Servicio de Rentas Internas (SRI) del Ecuador.

El objetivo social principal de la Compañía es: La Explotación en todas sus fases de productos agrícolas, pudiendo para cumplir con su objeto social celebrar y ejecutar todo acto y contrato permitido por las leyes ecuatorianas.

2. POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la Compañía, han sido preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad. La compañía se encuentra bajo el Control de la Superintendencia de Compañías, en lo que tiene que ver a la parte societaria, y al Servicio de Rentas Internas en la parte Tributaria.

Los estados Financieros se encuentran preparados y presentados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda utilizada en el Ecuador.

2.1 CAJA BANCOS

Revela el efectivo disponible en las cuentas de caja y bancos a la fecha de cierre del período.

2.2 CAPITAL SOCIAL

El capital Social está conformado por los aportes en efectivo de los socios, el mismo que se utilizaron inicialmente para la constitución de la compañía, y con el incremento del mismo para capital de trabajo.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de efectivo y equivalentes de efectivo está compuesto por:

	<u>2018</u>
Caja Chica	100,00
Banco Pichincha	33.209,84
Total	<u>33.309,84</u>

4. CLIENTES

Los saldos de nuestros clientes al 31 de diciembre del 2018 son los siguientes:

<u>Cliente</u>	<u>Saldo</u>
Empresa Pasteurizadora Quito S.A.	9228,38

5. PAGOS ANTICIPADOS

Los saldos presentados por concepto de anticipos al 31 de diciembre del 2018 son los siguientes:

	<u>2018</u>
Otras Cuentas Por Cobrar	970,00
Anticipo Proveedores	795,00
Total	<u>1.765,00</u>

6. INVENTARIOS

El saldo de inventarios para el año 2018 es el siguiente:

	<u>2018</u>
Insumos y Materiales	15.256,40

7. IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de activos y pasivos por impuestos corrientes del 2018 es el siguiente:

<u>Activos</u>	<u>2018</u>
Retenciones en la Fuente	6.716,10
IVA Crédito Tributario	1.682,28
Total	8.398,38
<u>Pasivos</u>	
Impuestos por pagar	163,36

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de propiedad, planta y equipo del año 2018 es el siguiente:

<u>Depreciable</u>	<u>Saldo Inicial</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Saldo Final</u>
Vehículos	42.990,00		42.990,00
Equipo de computación		2.719,64	2.719,64
Total Depreciable	42.990,00	2.719,64	45.709,64
Deprec. Activos Fijos	(12.300,00)	(10.773,55)	(23.073,55)
Total propiedad planta y equipo	30.690,00	(8.053,91)	22.636,09

9. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Esta cuenta al 31 de diciembre del 2018 está conformada de la siguiente manera:

	<u>2018</u>
Animales Vivos en Crecimiento	30.000,00

10. CUENTAS POR PAGAR

Constituyen valores pendientes de pago a proveedores y acreedores que por concepto de bienes adquiridos o servicios prestados al 31 de diciembre de 2018 lo conforman los siguientes valores:

	<u>2018</u>
Proveedores	26.008,66
Otras Cuentas Por Pagar	4.140,18
Anticipo Clientes	<u>13.508,84</u>
Total	<u>43.657,68</u>

11. CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

Los saldos de cuentas por pagar empleados al 31 de diciembre del 2018, están compuestas por:

	<u>2018</u>
IESS por pagar	2.223,74
Décimo Tercer sueldo por pagar	338,92
Décimo Cuarto sueldo por pagar	1.286,66
Vacaciones por pagar	<u>6.812,64</u>
Total	<u>10.661,96</u>

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Los saldos de cuentas por pagar largo plazo al 31 de diciembre del 2018, están compuestas por:

	<u>2018</u>
Cuentas Por Pagar Socios	<u>61.445,40</u>

13. PATRIMONIO

Capital social

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social de la Compañía alcanza los US\$ 2.000.00 dividido en 2000 acciones ordinarias y nominativas de US\$. 1.00 cada una.

Aportes para futura capitalización

El saldo de esta cuenta corresponde a las aportaciones que fueron realizadas por los socios, tal como consta en las actas de Juntas de Socios; su saldo al 31 de diciembre 2018 es de US\$ 81.576,00

Resultados acumulados

Corresponden a los saldos de pérdidas y utilidades de años anteriores que no han sido compensadas o distribuidas a sus socios

14. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2018 la Compañía ha obtenido ingresos según el siguiente detalle:

	<u>2018</u>
Venta de Productos Con IVA	9.359,12
Venta de Productos Sin IVA	195.681,71
Exportaciones	<u>52.710,72</u>
Total	<u>257.751,55</u>

15. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2018 la Compañía ha obtenido los siguientes costos y gastos:

	<u>2018</u>
Costo de Producción	168.196,54
Gastos Administrativos	89.372,36
Gastos Bancarios y Financieros	<u>182,65</u>
Total	<u>257.751,55</u>