

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La sociedad NATAVAR CIA. LTDA., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

### NOTA Nº 1

#### PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad NATAVAR CIA. LTDA, aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

### NOTA Nº 2

#### ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 3745.12, para el ejercicio 2017.

### NOTA Nº 3

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

##### ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad NATAVAR CIA. LTDA se encuentra distribuida de la siguiente manera:

##### CORRIENTES

<b>1.1</b>	<b>Activo Corriente</b>	<b>197.263,99</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Efectivo y Equivalentes a Efectivo</b>	<b>2.374,27</b>
<b>1.1.1.3</b>	<b>Bancos</b>	<b>2.374,27</b>
1.1.1.3.1	Banco Guayaquil Cta. Cte. 0019120627	1.229,82
1.1.1.3.2	Banco del Pichincha 2100032767	5,34
1.1.1.3.3	Coop. La Dolorosa Cta. Ahorro 0194702.	1.139,11
<b>1.1.2</b>	<b>Activos Financieros</b>	<b>171.296,73</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>171.296,73</b>
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	4.941,87
<b>1.1.2.5.5</b>	<b>Compañías Relacionadas</b>	<b>166.354,86</b>
1.1.2.5.5.1	Cuenta por Cobrar Recoil Cta. Ltda.	55.465,50
1.1.2.5.5.2	Cuenta por Cobrar Walter Luzuriaga-Hcda. Ilusión	110.889,36
<b>1.1.3</b>	<b>Inventario</b>	<b>21.985,80</b>
1.1.3.1	Materia Prima	6.990,00
	Productos terminados y mercadería comprados a	
1.1.3.6	terceros	14.995,80

<b>1.1.4</b>	<b>Servicios y otros Pagos Anticipados</b>	<b>644,36</b>
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	644,36
<b>1.1.5</b>	<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>962,83</b>
<b>1.1.5.5</b>	<b>Créditos a Favor de la Empresa</b>	<b>962,83</b>
1.1.5.5.1	Crédito Tributario de Iva	78,48
1.1.5.5.3	Crédito tributario de años anteriores	884,35

#### NO CORRIENTES

<b>1.2</b>	<b>Activos No Corrientes</b>	<b>204.103,92</b>
<b>1.2.1</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipos</b>	<b>204.103,92</b>
1.2.1.1	Terrenos	100.000,00
1.2.1.2	Edificios	120.000,00
1.2.1.5	Muebles y Enseres	228,04
1.2.1.6	Maquinarias y Equipos	307,56
1.2.1.8	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	15.000,00
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-31.431,68
<b>1.2.2</b>	<b>Propiedades de Inversion</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.3</b>	<b>Activos Biológicos</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.4</b>	<b>Intangibles</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.6</b>	<b>Activos Financieros No Corrientes</b>	<b>0,00</b>

#### PASIVOS

##### CORRIENTES

<b>2.1</b>	<b>Pasivo Corriente</b>	<b>205.255,63</b>
<b>2.1.3</b>	<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>125.119,66</b>
<b>2.1.3.1</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>123.294,49</b>
2.1.3.1.1	Proveedores	123.294,49
<b>2.1.3.3</b>	<b>Otras cuentas por Pagar</b>	<b>1.825,17</b>
2.1.3.3.1	American Express	1.825,17
<b>2.1.4</b>	<b>Obligaciones Con Instituciones Financieras</b>	<b>18.766,49</b>
<b>2.1.4.1</b>	<b>Obligaciones con Instituciones Financieras Locales</b>	<b>18.766,49</b>
2.1.4.1.1	Préstamo Banco Guayaquil	403,35
2.1.4.1.2	Préstamo Coop. La Dolorosa	18.363,14
<b>2.1.5</b>	<b>Provisiones</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1.7</b>	<b>Otras Obligaciones Corrientes</b>	<b>14.283,30</b>
<b>2.1.7.1</b>	<b>Retenciones del I.E.S.S.</b>	<b>268,35</b>
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	187,54
2.1.7.1.2	Prestamos Quirografarios	67,17

2.1.7.1.4	3.41% Aporte Conyugal	13.64
<b>2.1.7.2</b>	<b>Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta</b>	<b>266,62</b>
2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	262,46
2.1.7.2.2	2% Servicios	4,16
<b>2.1.7.6</b>	<b>Beneficios Sociales por Pagar</b>	<b>6.073,53</b>
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	2.382,38
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	1.531,25
2.1.7.6.3	Vacaciones	1.918,74
2.1.7.6.4	11,15% Aportes Patronales I.E.S.S.	221,25
2.1.7.6.5	1% Secap - Iece	19,91
<b>2.1.7.7</b>	<b>Nominas</b>	<b>6.792,77</b>
2.1.7.7.1	Sueldos por Pagar	6.792,77
<b>2.1.7.8</b>	<b>Participación de Trabajadores</b>	<b>882,03</b>
2.1.7.8.1	10% Trabajadores en General	588,02
2.1.7.8.2	5% Cargas Familiares	294,01
<b>2.1.8</b>	<b>Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas</b>	<b>47.086,18</b>
<b>2.1.8.1</b>	<b>Cuenta por Pagar Socios o Accionistas</b>	<b>44.492,26</b>
2.1.8.1.1	Cuenta por pagar Walter Luzuriaga	44.492,26
2.1.8.3	Cuenta por Pagar Recoil	2.583,25
<b>2.1.8.4</b>	<b>Cuenta por Pagar terceros</b>	<b>10,67</b>
2.1.8.4.2	Cuenta por pagar Anthony Luzuriaga	10,67
<b>2.1.12</b>	<b>Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados</b>	<b>0,00</b>

#### NO CORRIENTES

<b>2.2</b>	<b>Pasivo No Corriente</b>	<b>131.839,80</b>
<b>2.2.2</b>	<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>96.694,22</b>
<b>2.2.2.1</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>96.694,22</b>
2.2.2.1.1	Proveedores No Corriente	96.694,22
<b>2.2.3</b>	<b>Obligaciones con Instituciones Financieras</b>	<b>35.145,58</b>
<b>2.2.3.1</b>	<b>Obligaciones con Instituciones Financieras Locales No Corrientes</b>	<b>35.145,58</b>
2.2.3.1.1	Préstamo Banco Guayaquil NC	11.145,58
2.2.3.1.2	Préstamo Coop. La Dolorosa NC	24.000,00
<b>2.2.4</b>	<b>Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2.7</b>	<b>Provisiones por Beneficios a Empleados</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2.8</b>	<b>Pasivo Diferido</b>	<b>0,00</b>

## PATRIMONIO

<b>3</b>	<b>Patrimonio</b>	<b>64.272,48</b>
<b>3.1</b>	<b>Patrimonio Atribuible a Propietarios</b>	<b>64.272,48</b>
<b>3.1.1</b>	<b>Capital Social</b>	<b>800,00</b>
3.1.1.2	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	800,00
<b>3.1.4</b>	<b>Reservas</b>	<b>522,12</b>
3.1.4.3	Reserva de Capital	522,12
<b>3.1.5</b>	<b>Otros Resultados Integrales</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1.6</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>62.950,36</b>
3.1.6.1	Resultados Acumulados	62.950,36
<b>3.1.7</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>0,00</b>
<b>3.2</b>	<b>Participación No Controladas</b>	<b>0,00</b>
	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>3.745,12</b>

## NOTA N° 4

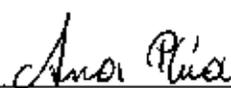
### ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 247.680,57 y los gastos se han ejecutado en USD 243.935,45, dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 3.745,12.

## NOTA N° 5

### ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2017 existe un déficit por un valor de USD 299,31.



---

Ana María Plua Figueroa

CONTADOR GENERAL