NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 2019.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la sociedad NATAVAR CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2019 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

NOTA N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja una utilidad de USD 14.037.58 para el ejercicio 2019.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

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

Corrientes: La mayor parte de los activos corrientes corresponde al efectivo y equivalente de efectivo. El saldo corresponde a los créditos tributarios que serán compensados en el año 2020.

1.1 Activo Corriente	$121,686.04
1.1.1 Efectivo y Equivalentes a Efectivo	$858.29
1.1.1.1 Bancos	$858.29
1.1.1.1 Bancos Guayaquil Cte. Cte. 0019120627	$290.23
1.1.1.3.2 Banco del Pichincha 2100532767	$10.00
1.1.1.3.1 Coop. La Dolorosa Cta. Ahorro 0192702	$558.06
1.1.2 Activos Financieros	$87,394.08
1.1.2.3 Cuentas por Cobrar	$87,394.08
1.1.2.3.1 Clientes Comerciales	$8,881.12
1.1.2.3.2 Socios o Accionistas	$990.54
1.1.2.3.3 Compañías Relacionadas	$77,052.56
1.1.2.3.3.1 Cuenta por Cobrar Recuf Cia. Ltda.	$77,052.56
1.1.3 Inventario	$21,989.80
1.1.3.1 Materia Prima	$6,990.00
1.1.3.6 Productos terminados y mercadería comprados a terceros	$14,999.80
1.1.4 Servicios y otros Pagos Anticipados	$4,513.65
1.1.4.3 Anticipo a Proveedores	$4,513.65
1.1.5 Activos por Impuestos Corrientes	$7,134.22
1.1.5.1 Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	$2,742.30
1.1.5.2.1 1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	$2,735.90
1.1.5.2.2% Servicios	$6.40
1.1.5.5 Créditos a Favor de la Empresa	$4,391.92
1.1.5.5.1 Crédito Tributario de IVA	$3,707.46
1.1.5.5.2 Crédito tributario de años anteriores	$684.26

No corrientes: Los activos no corrientes de la compañía se deprecian acorde lo establecido en las NIIF 16 Propiedad Planta y Equipo.

1.2 Activos No Corrientes	$225,968.57
1.2.1 Propiedad, Planta y Equipos	$225,968.57
1.2.1.1 Terrenos	$100,000.00
1.2.1.2 Edificios	$120,000.00
1.2.1.3 Muebles y Enseres	$220.04
1.2.1.6 Maquinarias y Equipos	$486.56
1.2.1.8 Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	$48,026.79
1.2.1.11 (-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-$42,772.92

PASIVOS

Corrientes: Las cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2019, serán cancelas durante el primer trimestre del año 2020.

2.1.3 Cuentas y Documentos por Pagar	$165,990.21
2.1.3.1 Cuentas por Pagar	$158,472.40
2.1.3.1.1 Proveedores	$158,472.40
2.1.3.3 Otras cuentas por Pagar	$7,517.81
2.1.3.3.1 American Express	$7,517.81
2.1.4 Obligaciones Con Instituciones Financieras	$26,736.91
2.1.4.1 Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	$26,736.91
2.1.4.1.2 Préstamo Coac. 12 Octubre	$6,975.49
2.1.4.1.3 Préstamo Banco Guayaquil 08-140288	$19,761.42
2.1.5 Provisiones	$0.00
2.1.7 Otras Obligaciones Corrientes	$24,645.88
2.1.7.1 Retenciones del I.E.S.S.	$228.42
2.1.7.1.1 9,45% Aportes Individuales	$165.96
2.1.7.1.2 Prestamos Quirografarios	$62.46
2.1.7.2 Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	$180.31
2.1.7.2.1 1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	$151.62
2.1.7.2.2 2% Servicios	$4.80
2.1.7.2.6 10% Honorarios Profesionales y Dietas	$13.89
2.1.7.3 Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	$45.47
2.1.7.3.3 100% Honorarios, Arrendamientos	$45.47
2.1.7.6 Beneficios Sociales por Pagar	$8,881.84
2.1.7.6.1 Decimo Tercer Sueldo	$1,714.62
2.1.7.6.2 Decimo Cuarto Sueldo	$2,807.87
2.1.7.6.3 Vacaciones	$3,345.47
2.1.7.6.4 11,15% Aportes Patronales I.E.S.S.	$196.32
2.1.7.6.5 1% Secap - Iece	$17.56
2.1.7.7 Nominas	$15,309.84
2.1.7.7.1 Sueldos por Pagar	$15,309.84
2.1.8 Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	$37,108.46
2.1.8.2 Cuenta por Pagar Funcionarios y/o Empleados	$512.50
2.1.8.4 Cuenta por Pagar terceros	$34,465.20
2.1.8.4.1 Cuenta por pagar W. Steven Luzuriaga	$28,948.49
2.1.8.4.2 Cuenta por pagar Anthony Luzuriaga	$10.67
2.1.8.4.3 Cuenta Por Pagar Attude VM	$5,896.10
2.1.8.5 Cuenta por Pagar Escuela SM	$2,130.70
2.1.10 Anticipos de Clientes	$6,417.01

No Corrientes: No existe a la actualidad pasivos NO CORRIENTES.

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2019 el capital consiste en 800 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de $1.00.

3 Patrimonio	$66,955.54
3.1 Patrimonio Atribuible a Propietarios	$66,955.54
3.1.1 Capital Social	$800.00
3.1.1.1 Capital Social suscrito o pagado	$800.00
3.1.4 Reservas	$522.12
3.1.4.3 Reserva de Capital	$522.12
3.1.5 Otros Resultados Integrales	$0.00
3.1.6 Resultados Acumulados	$51,595.54
3.1.6.1 Resultados Acumulados	$51,595.54
3.1.7 Resultado del Ejercicio	$14,037.58
3.1.7.1 Resultado del Ejercicio	$14,037.58
3.2 Participación No Controladas	$0.00

NOTA N.° 4

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que en el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2019 existe un superávit por un valor de USD$ 858.29

NOTA N° 5

PRINCIPIO DE NEGOCIO EN MARCHA.

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está funcionando y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

NOTA N° 6

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de este informe (28 de febrero del 2020), no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

El día 28 de febrero del 2020 la Junta General de Accionista aprobó definitivamente los Estados Financieros por el ejercicio terminado del 2019.

José Eduardo Moncada

JOSE MONCADA ANDRADE
CONTADOR GENERAL
REG: G.13.476