MENARINI ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

La Compañía **MENARINI ECUADOR S.A.** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 15 de Marzo de 2012 sus objetivos son: Las actividades de administración de bienes inmuebles.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se resumen las principales políticas, principios y / o prácticas contables mas importantes seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, conforme a los Principios de Contabilidad, Normas Internacionales de Contabilidad Y Normas de Auditoria Generalmente aceptadas en el Ecuador, Además se han considerado en la preparación con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), emitidas por el IASB (INTERNATIONAL ACCOUNTING STANDARD BOARD) que han sido adoptadas en el Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas uniformemente al ejercicio del 2019.

3.- CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
PRODUBANCO	20,291.44	26,523.16
TOTAL CAJA BANCOS	**20,291.44**	**26,523.16**

4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
AYALA FORERO MARIO RAFAEL	0.00	93.16
COINSEG	2,200.00	0.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	**2,200.00**	**93.16**

5.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	2,964.81	3,596.73
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	**2,964.81**	**3,596.73**

6.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
EMISION DE OBLIGACIONES C/P	1,395.55	2,695.49
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	**1,395.55**	**2,695.49**

7.- ACTIVO FINANCIERO NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
INDEUREC CTAS POR COBRAR L/P	150,000.00	0.00
TOTAL ACTIVO FINANCIERO NO CORRIENTE	**150,000.00**	**0.00**

8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
EMISION DE OBLIGACIONES L/P	0.00	1,429.96
DESCUENTO EN COLOCACION	0.00	-103.29
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	**0.00**	**1,326.67**

9.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
PROVEEDORES LOCALES	64.35	0.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**64.35**	**0.00**

10.- OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
AYALA FORERO MARIO RAFAEL	231.29	121.40
APORTES AL IESS	270,81	263,74
FONDO DE RESERVA	104.45	101.72
RETENCION EN LA FUENTE 1%	0.65	0.00
IVA POR PAGAR	720.00	0.00
TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR	**1,327.20**	**486.86**

10.- PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
DECIMA TERCERA REMUNERACION	104.46	101.75
DECIMA CUARTA REMUNERACION	757.62	757.58
VACACIONES	52.24	50.88
TOTAL PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS	**914.32**	**910.21**

11.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2019 Y 2018 el Capital Social de la Compañía **MENARINI ECUADOR S.A.** está conformado de la siguiente manera:

IDENTIFICACION	NOMBRE SOCIOS	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL
0902628775	AYALA LOZADA MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	1,500.00
0907742274	AYALA SALCEDO MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	1,000.00
0908402688	AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL	ECUATORIANA	NACIONAL	2,500.00
TOTAL				**5,000.00**

12.- APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	155,000.00	15,000.00
TOTAL APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	**155,000.00**	**15,000.00**

13.- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2019	2018
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	3,706.52	3,009.76
Menos		
15% participación de trabajadores	- 555.98	- 451.46
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	0.00	0.00
Mas		
Gastos no deducibles	2,690.21	4,474.80
Base imponible para impuesto a la Renta	**5,840.75**	**7,033.04**
Impuesto a la Renta 22%	1,284.97	1,547.27

Determinación de pago de mínimo de Impuesto a la Renta 2018 y 2017

Anticipo del Impuesto calculado para los años 2018 y 2017	0.00	0.00
Impuesto a la Renta 22%	1,284.97	1,547.27
Impuesto Mínimo a pagar (mayor entre Anticipo e Imp. a la Renta calculado)	1,284.97	1,547.27

18.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2019 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Marzo 09, 2020), no se produjeron eventos significativos para la Administración de la Compañía **MENARINI ECUADOR S.A.,** que hayan ocasionado o sufrido algún efecto significativo sobre dichos Estados Financieros; o que se requiera de ellos revelación alguna.

Ing. Mario Rafael Ayala Salcedo
Representante Legal
C.I. 0907742274

CPA. Martha González Barba
Contador General
RUC. 0604012260001