

**"MANI MANIA FOOD COMPANY MANIHAABS S.A."**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**1. INFORMACIÓN GENERAL**  
**ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía **"MANI MANIA FOOD COMPANY MANIHAABS S.A"**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 20 de diciembre de 2013, en la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de enero del 2014, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de **"MANI MANIA FOOD COMPANY MANIHAABS S.A"**.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 20 de diciembre del 2013, vence el 20 de diciembre del 2063.

El capital suscrito es de \$ 6.000,00 seis mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas

**1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA**

La estructura orgánica de la empresa **"MANI MANIA FOOD COMPANY MANIHAABS S.A"** al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

<b>PRESIDENTE</b>	Victor Manuel Acaro Acaro
<b>GERENTE</b>	José Francisco Rodríguez Acaro

**1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS**

Victor Manuel Acaro Acaro	33.33	2.000,00
José Francisco Rodríguez Acaro	33.33	2.000,00
Alba Cenelia Acaro	33.33	2.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 6.000,00</b>

## 2. ACTIVOS

### 2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-15
Caja y Bancos	78.284,13
<b>TOTAL</b>	<b>78.284,13</b>

- Corresponde a saldos conciliados en el Banco Pichincha de la cuenta corriente de propiedad de la empresa.

### 2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-15
Cuentas por cobrar	63.040,62
Otras cuentas por cobrar	2.190,00
Crédito Tributario IVA	0,00
Crédito Tributario Renta	4.068,76
<b>TOTAL</b>	<b>69.299,38</b>

- Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar son cuentas por cobrar empleados.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.
- El crédito tributario de IVA corresponde a las compras que ha efectuado la empresa.

### **2.3 INVENTARIOS Y MERCADERÍAS EN TRÁNSITO**

Los inventarios y mercaderías en tránsito, es como sigue:

	<b>31-dic-15</b>
Inventario de Materia Prima	28.465,00
Inventario de Productos Terminados	15.210,00
<b>TOTAL</b>	<b>43.675,00</b>

Estos valores pertenecen al Inventario Materia Prima para la elaboración de producto y nuestros productos terminados mani, habas, chulpi para la venta al 31 de diciembre de 2015.

### **2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	<b>31-dic-15</b>
Vehículos	20.320,54
Maquinaria y Equipos	28.065,88
Ampliación de planta	30.481,13
Depreciaciones	-3.924,96
<b>TOTAL</b>	<b>74.942,59</b>

- La ampliación planta corresponde a la construcción de la bodega que entrara en funcionamiento a inicios del mes de abril del 2016 según lo planificado

### **PASIVO**

#### **2.4 PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Las otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	<b>31-dic-15</b>
Cuentas por Pagar	44.845,92
Otras cuentas por pagar	18.144,32
Cuentas por pagar empleados	18.680,23
Cuentas por pagar accionistas	2.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>83.670,47</b>

- Las cuentas por pagar corresponden a proveedores y anticipo de clientes
- Las otras cuentas por pagar corresponden a los impuestos a la administración tributaria, IESS, provisiones sociales.
- La cuentas por pagar empleados corresponde a sueldos y beneficios sociales

### **2.5 PARTICIPACION A TRABAJADORES**

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	<b>31-dic-15</b>
Participación Trabajadores	5.714,77
<b>TOTAL</b>	<b>5.714,77</b>

### **2.6 IMPUESTO A LA RENTA**

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	<b>31-dic-15</b>
Impuestos por pagar	3.055,65
<b>TOTAL</b>	<b>3.055,65</b>

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	<b>31-dic-15</b>
Utilidad del ejercicio	32.383,68
Tasa de impuesto a la renta	<b>22%</b>
Impuesto a la renta causado	7.124,41
(-) Anticipos y retenciones	-4068,76
Crédito Tributario	0,00
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>3.055,65</b>

**2.7 PASIVOS FINANCIEROS  
PASIVO NO CORRIENTE  
CUENTAS POR PAGAR**

	<b>31-dic-15</b>
Préstamos accionistas	148.762,92
Jubilación Patronal	1.939,23
Desahucio	568,81
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>151.270,96</b>

Corresponde a cuentas por pagar a accionistas y provisiones tanto por Jubilación Patronal y Desahucio.

**2.8 PATRIMONIO**

**Capital Social:** El capital social autorizado consiste de 6.000,00 participaciones de US\$ 1 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

**Reserva Legal:** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	<b>31-dic-15</b>
Capital Social	6.000,00
Reserva Legal	2.525,93
Utilidades no distribuidas	0
Resultados del ejercicio	22.733,34
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>31.259,27</b>

➤ Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **"MANI MANIA FOOD COMPANY MANIHAABS S.A"**.

**2.8 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 22.733,34, valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores y reserva legal

## 2.9 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-15
Ingresos Operacionales	1.012.806,42
Otros Ingresos	608,58
<b>TOTAL</b>	<b>1.013.415,00</b>

- Los ingresos operacionales corresponden a la venta de productos elaborados por la compañía de acuerdo a la actividad económica

## 2.10 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, es como sigue:

	31-dic-15
Total Costos	887.957,14
Total Gastos	87.359,41
<b>TOTAL</b>	<b>975.316,55</b>

Atentamente,

PABLO PURUNCAJAS  
CONTADOR GENERAL  
REG. 0.18881

*Pablo Puruncajas V.*  
CONTADOR GENERAL  
Reg: 0.18881