

"MANI MANIA FOOD COMPANY MANIHAABS S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

I. 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 \$ 60.000,00 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

I.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:

PRESIDENTE	Victor Manuel Acaro Acaro
GERENTE	José Francisco Rodríguez Acaro

I.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Victor Manuel Acaro Acaro	3.33	2.000,00
José Francisco Rodríguez Acaro	48.33	29.000,00
Alba Ceneña Acaro	48.33	29.000,00
TOTAL		\$ 60.000,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-16
Caja y Bancos	55.576,15
TOTAL	55.576,15

- 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-16
Cuentas por cobrar	62.577,97
Otras cuentas por cobrar	28.654,98
Crédito Tributario IVA	0,00
Crédito Tributario Renta	8.006,55
TOTAL	99.239,50

- Al 31 de diciembre del 2016, 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:

	31-dic-16
Inventario de Materia Prima	37.229,20
Inventario Productos Terminados	29.384,07
Inventario Suministros y Materiales	65.842,72
TOTAL	132.455,99

Estos valores pertenecen al Inventario Materia Prima para la elaboración de producto y nuestros productos terminados maní, habas, chulpi para la venta al 31 de diciembre de 2016.

2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	31-dic-16
Vehículos	20.320,54
Maquinaria y Equipos	71.991,58
Bodega	53.661,58
Depreciaciones	-15.206,49
TOTAL	130.767,21

- La construcción de la bodega que entro 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:

	31-dic-16
Cuentas por Pagar	160.229,45
Otras cuentas por pagar	13.383,59
Cuentas por pagar empleados	10.662,03
Cuentas por pagar accionistas	-
TOTAL	184.275,07

- 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:

	31-dic-16
Participación Trabajadores	4.392,61
TOTAL	4.392,61

2.6 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta causado es :

	31-dic-16
Impuestos causado	6.413,37
TOTAL	6.413,37

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-16
Utilidad del ejercicio	29.151,68
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	6.413,37
(-) Anticipos y retenciones	5.068,19
Crédito Tributario	1.140,69
IMPUESTO A PAGAR	0

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

	31-dic-156
Préstamos accionistas	159.510,04
Jubilación Patronal	3.947,09
Desahucio	1.215,73
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	164.672,86

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 60.000,00 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.

	31-dic-16
Capital Social	60.000,00
Reserva Legal	5454,34
Utilidades no distribuidas	22733,34
Resultados del ejercicio	15549,70
TOTAL PATRIMONIO	103737,38

- 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 \$ 15.549,70, 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-16
Ingresos Operacionales	1140.814,70
Otros Ingresos	5.941,51
TOTAL	1146.756,21

- 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-16
Total Costos	975.078,29
Total Gastos	142.393,83
TOTAL	1117.472,12

Atentamente,

PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881

Pablo Puruncajas V.
CONTADOR GENERAL
Reg: 0.18881