

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**I INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía "MANI MANIA FOOD COMPANY MANIHABS S.A.", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 20 de diciembre de 2003, en la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de enero del 2014, bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de "MANI MANIA FOOD COMPANY MANIHABS 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 MANIHABS 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%	2000,00
Jose Francisco Rodríguez Acaro	48.33%	29000,00
Alba Cenelia Acaro	48.33%	29000,00
TOTAL		\$ 60.000,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes es como sigue:

	31-dic-18
Caja y Bancos	39279.53
TOTAL	39279.53

Corresponde a saldos conciliados en el Banco Pichincha y Produbanco 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-18
Cuentas por cobrar clientes	101.145,40
Otras cuentas por cobrar	14,54
Crédito Tributario Renta	11.714,95
TOTAL	112.874,89

- Al 31 de diciembre del 2018, 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 y anticipo impuesto renta

2.3 PROVISIÓN INCOBRABLES

La provisión de cuentas incobrables es como sigue:

	31-dic-18
Provisión Incobrables	902,25
TOTAL	902,25

La Compañía ha reconocido una provisión para cuentas dudosas con base en los saldos irrecuperables determinados por experiencias de incumplimiento de la contraparte y un análisis de la posición financiera actual de la contraparte. El movimiento de la estimación de cuentas incobrables se ve disminuida por ajustes con la cuenta clientes y la provisión estimada del presente ejercicio.

2.4 INVENTARIOS

Los inventarios, es como sigue:

	31-dic-18
Inventario de Materia Prima	55.181,66
Inventario de Productos Terminados	47.064,63
Inventario Suministro y Materiales	66.171,18
TOTAL	168.417,47

Estos valores pertenecen al Inventario de materia prima para la elaboración de producto y nuestros productos terminados maní, habas, chulpi para la venta al 31 de diciembre 2018.

2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	31-dic-18
Bodega	53.661,58
Maquinaria y Equipo	138.194,93
Equipo de computación y software	3.905,52
Vehículos	35.468,13
Depreciación	-55.795,70
TOTAL	175.434,46

PASIVO

**2.6 PASIVOS FINANCIEROS
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES
Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

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

	31-dic-18
Cuentas por Pagar	176.867,01
Otras cuentas por pagar	74.803,43
Prestamos de accionistas	46.668,53
Dividendos por pagar	7.773,30
Prestamos Instituciones financieras	68.273,06
TOTAL	374.385,33

Las Cuentas por pagar corresponden a pagos que tenemos que realizar a nuestros proveedores.

Las otras cuentas por pagar corresponden a anticipo clientes, provisiones salariales y beneficios sociales de empleados, así como también pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

También tenemos cuentas por pagar de préstamos de accionistas y dividendos Préstamos a instituciones financieras

2.7 PARTICIPACION TRABAJADORES

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

	31-dic-18
Participación trabajadores	7.122,33
TOTAL	7.122,33

2.8 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta causado es:

	31-dic-18
Impuesto causado	10.811,46
TOTAL	10.811,46

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

	31-dic-18
Utilidad del ejercicio	47.482,22
(-) Participación trabajadores	7.122,33
Utilidad Neta	40.359,89
Gastos no deducibles	2.885,94
Utilidad gravable	43.245,83
Tasa de impuesto a la renta	25%
Impuesto a la renta causado	10.811,46
(-) Anticipos y retenciones	9.668,37
Crédito Tributario años anteriores	2.046,58
Crédito Tributario renta	903,50

2.9 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste en 60.000,00 participaciones de US\$ 1.00 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-18
Capital Social	60.000,00
Reserva legal	14.155,36
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	21.763,20
Resultados del ejercicio neta	24.800,21
TOTAL PATRIMONIO	120.718,77

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

2.10 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta de \$ 24.800,21 dólares.

2.11 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-18
Ingresos Operacionales	1461.553,84
TOTAL	1461.553,84

Los ingresos operacionales corresponden a la Fabricación, distribución y comercialización de productos de confitería y cualquier otra actividad a fin con la empresa.

2.12 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-18
Total Costos	1129.742,45
Total Gastos	284.329,17
TOTAL	1414.071,62

Atentamente,

.....
PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881

Pablo Puruncajas V.
CONTADOR GENERAL
Reg. 0.18881