

EXPORTACIONES ACMANSA CIA ANONIMA
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2017

(Nota 1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
Caja	B-1	68.334,19	(10.026,04)
Bancos	B-2	(76.340,24)	100.000,00
	US\$	<u>(8.006,05)</u>	<u>89.973,96</u>

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
<u>Caja</u>			
Caja Mayor		64.352,41	125,46
Caja Chica		3.981,78	(10.151,50)
	US\$	<u>68.334,19</u>	<u>(10.026,04)</u>

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
<u>Bancos</u>			
Banco Pichincha Cta. Cte # 3129081104		(76.340,24)	100.000,00
	US\$	<u>(76.340,24)</u>	<u>100.000,00</u>

(Nota 2) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Activo Financiero mantenido hasta el vencimiento	-	308,05
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionadas	1.132.153,76	1.311.950,50
Otras cuentas por cobrar	151.255,43	128.846,48
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(40.609,18)	(40.609,18)
US\$	<u>1.242.800,01</u>	<u>1.400.495,85</u>

(Nota 3) INVENTARIOS

El detalle de Inventarios al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Inventario de Productos Terminados	94.657,00	94.657,00
US\$	<u>94.657,00</u>	<u>94.657,00</u>

(Nota 4) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de Servicios y Otros Pagos Anticipados al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Anticipo a Proveedores	98.517,78	72.353,40
US\$	<u>98.517,78</u>	<u>72.353,40</u>

(Nota 5) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activos Por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

	2016	2017
Crédito Tributario Por Impuesto a la Renta	140.163,70	69.115,94
Crédito Tributario Por IVA	69.229,14	73.526,19
Anticipo Impuesto a la Renta	115.446,85	148.206,03
US\$	<u>324.839,69</u>	<u>290.848,16</u>

(Nota 6) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El detalle de Propiedad Planta Y Equipo al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

DETALLE DE CUENTAS	SALDO AL 31/12/16	COMPRAS O ADICIONES	SALDO AL 31/12/17
<u>COSTO</u>			
Terreno	404.086,97		404.086,97
Edificio	559.680,82		559.680,82
Equipo de Computación instalaciones	28.553,13		28.553,13
Maquinarias y Equipos	46.313,29	17.980,29	64.293,58
Muebles y Enseres	2.808,87		2.808,87
Vehiculo	288.880,00	(205.510,23)	83.369,77
Otra Propiedad Planta y Equipo	6.826,00	-	6.826,00
	-	-	-
	-	-	-
US\$	<u>1.337.149,03</u>	<u>(205.510,23)</u>	<u>1.149.619,09</u>
<u>DEPRECIACION</u>			
Depreciación Acumulada	(429.988,00)	69.752,26	(360.235,74)
US\$	<u>(429.988,00)</u>	<u>69.752,26</u>	<u>(360.235,74)</u>
US\$	<u>907.161,00</u>	<u>(135.757,97)</u>	<u>789.383,35</u>

(Nota 7) ACTIVO INTANGIBLE

El detalle de Activo Intangible al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Patente Ecuador Coca Beans	50.000,00	50.000,00
(-) Amortizacion Acumulada Patente	(20.000,12)	(20.000,12)
US\$	<u>29.999,88</u>	<u>29.999,88</u>

(Nota 8) OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El detalle de Otros Activos Corrientes al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Sri Garantia fical /2006	75.000,00	75.000,00
Sri Cuentas por Cobrar Pago Exeso	9.367,58	143.195,61
US\$	<u>84.367,58</u>	<u>218.195,61</u>

(Nota 9) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
Proveedores	9.1	37.382,27	37.193,40
Cuentas por Pagar Varios	9.2	10.375,00	125.846,48
US\$		<u>47.757,27</u>	<u>163.039,88</u>

9.1 Proveedores Locales

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Otros Varios	37.382,27	26.108,60
Contecon Guayaquil S.A.	-	10,35
Blomer Chocolate Company	-	11.074,45
US\$	<u>37.382,27</u>	<u>37.193,40</u>

9.2 Proveedores Varios

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Del Exterior	10.375,00	125.546,48
Corp Bolasa Nac. De Productores Depositos	-	300,00
	US\$ <u>10.375,00</u>	<u>125.846,48</u>

(Nota 10) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El detalle de Otras Obligaciones Corrientes al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
Con la Administración Tributaria	10.1	5.163,78	148.548,26
Con el IESS	10.2	14.137,73	1.011,61
Por Beneficios de Ley a Empleados	10.3	33.253,65	12.011,66
	US\$	<u>52.555,16</u>	<u>161.571,53</u>

10.1- Con la Administración Tributaria

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
IVA Cobrado		-	14.556,03
SRI		-	133.878,03
Retenciones en la Fuente		-	34,39
Retenciones en la Iva		5.163,78	79,81
	US\$	<u>5.163,78</u>	<u>148.548,26</u>

10.2- Con el IESS

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
IESS Aporte Patronal		-	93,56
IESS Aporte Individual		-	264,23
IESS Préstamos Quirografarios		-	89,42
IESS Préstamos Hipotecarios		-	538,14
IESS Fondo de Reserva		14.137,73	-
Provis. Afiliación Conyugue 3,41%		-	26,26
	US\$	<u>14.137,73</u>	<u>1.011,61</u>

<u>10.3- Por Beneficios de Ley a Empleados</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Provisión Décimo Tercer Sueldo	-	720,11
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	-	616,87
Provision de Fondo de Reserva	-	8,96
Vacaciones	33.253,65	11.899,46
	US\$ <u>33.253,65</u>	<u>12.011,66</u>

(Nota 11) ANTICIPO DE CLIENTE

El detalle de Anticipo de Cliente al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Cliente del Exterior	1.691.504,90	2.289.691,31
	<u>1.691.504,90</u>	<u>2.289.691,31</u>

(Nota 12) PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El detalle de Provisiones por Beneficios a Empleados al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Provisión Jubilación Patronal	216.368,00	93.691,34
Provisión por Desahucio	97.911,57	(97.163,38)
	US\$ <u>314.279,57</u>	<u>(3.472,04)</u>

(Nota 13) PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado es de Quinientos diez mil 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, (**510,00.00**) dividido en acciones **ordinarias y nominativas** de US\$ 1,00 cada una como sigue:

	Participación en		Valor	CAPITAL
	Acciones	%	nominal	SOCIAL
Acosta Mandich Douglas Efren	19,875	13%	0.04	795,00
Acosta Mandich Edwing Rommel	27,375	18%	0.04	1,10
Acosta Mandich María Lizbet	22,375	15%	0.04	895,00
Acosta Peñafiel Gina Carlota	9,875	7%	0.04	395,00
Acosta Sandoval María	2,375	2%	0.04	95,00
Mandich Paredes María	68,125	45%	0.04	2,73
	150,000	100%		6,0000