

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 DE LA COMPAÑÍA MANAPROIN S.A.

1. ACTIVIDAD ECONÓMICA Y OPERACIONES.

MANAPROIN S.A., es una Compañía de Sociedad Anónima, constituida el 08 de Octubre del 2010 con domicilio en la provincia de Manabí, cantón Macha, con un capital suscrito de \$800,00. El objeto de la compañía es la prestación y servicios de administración de bienes inmuebles, construcción de vivienda, entre otros.

2. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a los Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), según los requerimientos establecidos por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

3. ACTIVOS

3.1.EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo es el dinero físico así como los depósitos en las diferentes cuentas bancarias de la empresa. Se consideran como equivalentes al efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo sin riesgo de significado de cambio en su valor. El saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2018 es de \$1,282.20, monto que han sido verificados según las condiciones y aplicación de las NIIF's.

3.2.DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS

El saldo de documentos y cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018 comprende los valores por cobrar a cada uno de los clientes que adeudan a la compañía con compromisos de no relacionados, tales valores ascienden a \$83,015.90, verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

3.3.OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS

El saldo de otras cuentas y documentos por cobrar no relacionadas al 31 de diciembre de 2018 es de \$36,802.94; este saldo ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

3.4.ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2018 comprende los siguientes subcuentas: Créditos tributarios a favor del sujeto pasivo (IVA) con un saldo de

\$89.59 y Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) con un saldo de \$5,344.27, todos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

2.5. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)

El saldo al 31 de diciembre del 2018 en gastos pagados por anticipado, es de \$13,494.28, este corresponde a: Premios de seguro pagados por anticipado \$1,043.88 y anticipos a proveedores \$12,450.37, dichos valores fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

3.6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre de 2018 comprende las siguientes subcuentas: Maquinarias \$352.68, Mobles y enseres \$17,995.26, Equipos de computación \$1,342.46 y Vehículos \$28,482.13; La depreciación acumulada de PP&E es de \$33,217.18, todos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

3.7. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo de otros activos no corrientes al 31 de diciembre de 2018 es de \$1,237,876.15, corresponde a inversiones a largo plazo en el Fideicomiso HORIZONTEL. Este saldo ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

4. PASIVOS

4.1. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 de cuentas y documentos por pagar no relacionadas locales comprende los valores pendientes de pago a proveedores por un valor de \$12,221.84, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

4.2. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 de otras cuentas y documentos por pagar no relacionados es de \$975,152.61, saldo que ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

4.3. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 de obligaciones con instituciones financieras no relacionadas es de \$ 35,319.04, este corresponde a pagos pendientes por préstamos bancarios.

a corto plazo, salvo que ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

4.4.PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo de la cuenta pasiva corriente por beneficios a los empleados al 31 de diciembre de 2018 es de \$3,012.63, resultado de la suma de las siguientes subcuentas: Obligaciones con el IESS \$618.20 y Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados \$2,394.38. Saldo que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

4.5.PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

El saldo al 31 de diciembre del 2018 en pasivos por ingresos diferidos, es de \$350,141.09, este corresponde a anticipos de clientes; dicho valor fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

4.6.OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2018 de obligaciones con instituciones financieras - no corrientes es de \$41,157.05 correspondiente a un préstamo bancario realizado a largo plazo, saldo que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

5. PATRIMONIO

5.1.CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

El capital suscrito o asignado de la compañía es de \$900.00, y está constituido por 100 acciones de \$1.00 USD cada una.

5.2.PÉRDIDA NETA

Los ingresos por la prestación y servicios de administración de bienes inmuebles y construcción de vivienda, fueron de \$46,585.73 lo que arrojó una pérdida neta del ejercicio de \$10,194.07.

Los números manifiestan bajo juramento de decir la verdad que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones la información relativa a MANAPROIN S.A., está contenida en el presente informe.


Arq. Manuel Ortega Wendy Elena
GERENTE GENERAL
C.I: 126648125-8


Ing. Susanna Delgado Chávez
CONTADORA
RUC: 1205904797081