

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

1. ACTIVIDAD ECONOMICA Y OPERACIONES.

MANAPROIN S.A., es una Compañía de Sociedad Anónima, constituida el 18 de Octubre del 2010 una donación en la provincia de Manabí, ecuador Manabí, 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 PRACTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las 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 en el dinero fijo así como los depósitos en las diferentes cuentas bancarias de la empresa. Se consideran como equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son distintas a las que se han determinado de efectivo cuando su efecto en el flujo no es significativo de cambios en su valor. El saldo de la cuenta el 31 de diciembre de 2018 es de \$1,282.28, valores que han sido verificados según las condiciones y aplicación de las NIIF's.

3.2.DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES 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 adquirieron la compañía con condiciones de no relacionados, tales valores ascienden a \$87,015.96, 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 \$36,892.94; 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: Crédito tributario a favor del régimen previo (JVA) con un saldo de

\$109.89 y Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (BENFA) con un saldo de \$5,394.25, saldos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

2.5. GASTOS PAGADOS POR ANTICIADO (PREPAGADOS)

El saldo al 31 de diciembre del 2018 en gastos pagados por anticipado, es de \$12,494.25, este corresponde a Primos de seguro pagados por anticipado \$1,643.88 y anticipos a proveedores \$10,850.37, dichos saldos 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 los siguientes rubros: Maquinaria \$352.68, Muebles y estantes \$17,991.26, Equipo de ciberseguridad \$1,242.48 y Vehículos \$25,462.13; La depreciación acumulada de PPE es de \$33,237.15, saldos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de los NIIF's.

2.7. DÉBOS 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 Proyecto HELOHORIZONTE, 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, comprende los valores pendientes de pago a proveedores por un valor de \$12,221.94, 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 relacionadas 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 \$15,319.84, este corresponde a pago pendiente por políclínica basado

a largo plazo, saldo 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 correspondiente por beneficios a los empleados al 31 de diciembre de 2019 es de \$3,012.63, resultante de la suma de las siguientes subcuentas: Obligaciones con el ISSS \$638.23 y Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados \$2,374.36. Saldo que ha sido 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 2019 es pasivos por ingresos diferidos, es de \$350,141.09, que 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 2019 de obligaciones con instituciones financieras - no corrientes es de \$41,157.65 correspondiente a su plazo de fincamiento 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

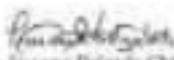
El capital suscrito o asignado de la compañía es de \$900.00, y una constituido por 900 acciones de \$1.00 USD cada una.

5.2.PÉRDIDA NETA

Los ingresos por la venta de y servicios de administración de bienes inmobiliarios y construcción de vivienda, fueron de \$66,585.73 lo mismo que arrojó una pérdida neta del ejercicio de \$10,194.97.

Los suscritos manifiestamos bajo juramento de decir la verdad que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones la información relativa a MANAPROEN S.A., está constituida en el presente informe.

Avg. Msc. Ofelia Wendy Elena
GERENTE GENERAL
C.E: 138648125-E


Ing. Ofelia Wendy Elena
CONTADORA
RUT: 138598477083