NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 DE LA COMPAÑÍA MANAPROIN S.A.

1. ACTIVIDAD ECONOMICA Y OPERACIONES.

MANAPROIN SA., es una Compañía de Sociedad Anónima, constituida el 08 de octubre del 2010 con domicilio en la provincia de Manabí, cantón Manta, 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 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 es el dinero físico, 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 fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor. El saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2019 es de $3,441.57, 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 2019 comprende los valores por cobrar a cada uno de los clientes que adeudan a la compañía con características de no relacionados, tales valores ascienden a $95,760.83, verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de 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 2019 es de $31,890.22; 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 2019 comprende las siguientes subcuentas: Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) con un saldo de

$145.82 y Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) con un saldo de $5,971.78, saldos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

3.5.GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)

El saldo al 31 de diciembre del 2019 en gastos pagados por anticipado, es de $1,355.74; este corresponde a Primas de seguro pagadas por anticipado $1,355.74 dicho valor fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

3.6.PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre de 2019 comprende las siguientes subcuentas: Maquinarias $352.68; Muebles y enseres $17,093.26, Equipos de computación $7,342.46 y Vehículos $25,482.13; La depreciación acumulada de PP&E es de $40,996.97, saldos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

3.7.OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo de otros activos no corrientes al 31 de diciembre de 2019 es de $1'242,022.42; corresponde a inversiones a largo plazo en el Fideicomiso BELOHORIZONTE. Este saldo ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

4. PASIVOS

4.1.CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

El saldo al 31 de diciembre de 2019 de cuentas y documentos por pagar no relacionadas locales comprende los valores pendientes de pago a proveedores por un valor de $10,956.51, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's

4.2.OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

El saldo al 31 de diciembre de 2019 de otras cuentas y documentos por pagar no relacionadas es de $973,540.82, saldo que ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

4.3.OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS

El saldo al 31 de diciembre de 2019 de obligaciones con instituciones financieras no relacionadas es de $ 9,816.08, este corresponde a pagos pendientes por préstamo bancario a corto plazo, saldo que ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

4.4.PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo de la cuenta pasivo corriente por beneficios a los empleados al 31 de diciembre de 2019 es de $8,442.49, resultante de la suma de las siguientes subcuentas: Participación trabajadores por pagar del ejercicio $135.88, Obligaciones con el IESS $2,359.35 y Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados $5,947.26. Saldos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

4.5.PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

El saldo al 31 de diciembre del 2019 en pasivos por ingresos diferidos, es de $336,496.39, este corresponde a anticipos de clientes; dicho valor fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las 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 $4 1,157.48 correspondiente a un préstamo bancario realizado a largo plazo, saldo que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

5. PATRIMONIO

5.1.CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

El capital suscrito o asignado de la compañía es de $800.00, y está constituido por 800 acciones de $1.00 USD cada una.

5.2.UTILIDAD NETA

Los ingresos por la prestación y servicios de administración de bienes inmuebles y construcción de vivienda, fueron de $73,286.17 la mima que arrojó un resultado neto del ejercicio de $448.64, después de 15% Participación a trabajadores y 25% de Impuesto a la Renta.

Los suscritos manifestamos bajo protesta de decir la verdad que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones la información relativa a **MANAPROIN S.A.**, está contenido en el presente informe.

Arq. Macías Ortega Wendy Elena
GERENTE GENERAL
CI: 1306481258

Ing. Vera Delgado Bryan Adrián
CONTADOR
RUC: 1312319641001