

REPORTE FINANCIERO 2018

**SERVICIOS DE ALIMENTOS MOLINA &
MAZON MOLIMAZCREP S.A.**

Contenido

Informe 2018

Estados Financieros de SERVICIOS DE ALIMENTOS MOLINA &
MAZON MOLIMAZCREP S.A.

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultado Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estado Financieros

INFORME 2018

Señores Accionistas:

La presente es para poner en su conocimiento, el informe para los Accionistas de la empresa, sobre las labores ejecutadas que corresponden al año fiscal 2018.

A continuación detalle de las actividades:

ACTIVIDADES DESARROLLADAS:

Como es de su conocimiento en el año 2018, la empresa empezó a estar operativa en el sector gastronómico de la Península en especial en la Ciudad de Salinas, teniendo gran acogida tanto por los turistas nacionales e internacionales así como las personas residentes en la ciudad, dando variedad al paladar e ingresando nuevos productos para el deleite e nuestros consumidores.

Se ha cumplido con todas las obligaciones con los organismos de control como lo son el Servicio de Rentas Internas; Ministerio de Trabajo; Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social; Superintendencia de Compañías en otros.

SITUACION FINANCIERA DE LA EMPRESA:

Siendo el año 2018 nuestro primer año de actividad económica hemos obtenido los siguientes resultados:

Ingreso por USD \$ 160,591.41

Egresos por USD \$ 159,338.19

Utilidad del Ejercicio de USD \$ 1,253.22

Que es considerada como satisfactoria, lo que nos permite seguir trabajando y dándonos una visión de que estamos por el camino correcto y que los resultados en los años que vienen serán mayores para el bienestar económico de la empresa y de sus accionistas.

Finalmente, expreso mi agradecimiento a los señores socios por la confianza brindada a mi gestión como Gerente General y por el apoyo recibido en todas y cada una de mis actividades.

Atentamente,

Molina Vera Edward Geovanny
Gerente General
MOLIMAZCREP S.A

**Estados Financieros de SERVICIOS DE ALIMENTOS MOLINA & MAZON
MOLIMAZCREP S.A.**

1.- Estado de Situación Financiera

(Expresado en USD \$ dólares)

	NOTAS	2017	2018
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y sus equivalentes en efectivo		3,510.40	12,395.98
Inventario		2,599.67	0.00
Total Activo Corriente		6,110.07	12,395.98
Activos No Corrientes			
Propiedades. Planta y Equipos	3	31,810.79	31,810.79
Activos Intangibles	4	20,000.00	20,000.00
(-) Deprec Acum de Propiedades, Planta y Equipos		48.42	1,929.49
(-) Amort. de Activos Intangibles			4,000.00
Total Activo No Corriente		51,762.37	45,881.30
<u>Total Activos</u>		<u>57,872.44</u>	<u>58,277.28</u>
PASIVOS			
Pasivos Corrientes			
Cuentas por Pagar	5	1,780.00	750.00
Otras Obligaciones Corrientes	6	3.35	592.50
Total Pasivo Corriente		1,783.35	1,342.50
Pasivos No Corrientes			
Cuentas por Pagar	7	10,000.00	10,000.00
Total Pasivo Corriente		10,000.00	10,000.00
<u>Total Pasivo</u>		<u>11,783.35</u>	<u>11,342.50</u>
PATRIMONIO			
Capital	8	800.00	800.00
Aporte de Socios para futuras Capitalizaciones	8	45,272.80	45,272.80
Utilidad del Ejercicio	8	16.29	845.69
Utilidades Acumuladas	8		16.29
Total Patrimonio		46,089.09	46,934.78
<u>Total Pasivos + Patrimonio</u>		<u>57,872.44</u>	<u>58,277.28</u>

2.- Estado de Resultado Integral de SERVICIOS DE ALIMENTOS MOLINA & MAZON MOLIMAZCREP S.A.

(Expresado en USD \$ dólares)

	<u>NOTAS</u>	<u>2018</u>
<u>VENTAS</u>	9	<u>160,591.41</u>
<u>COSTO DE VENTA</u>	10	<u>95,231.14</u>
<u>MARGEN BRUTO</u>		<u>65,270.27</u>
<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>	11	<u>64,017.05</u>
<u>= Utilidad antes de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta</u>		<u>1,253.22</u>
(-) Participación de Trabajadores		169.00
<u>= Utilidad Grabable</u>		<u>1,084.22</u>
(-) <u>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</u>		<u>238.53</u>
(+) <u>Retenciones a la fuente en el ejercicio Fiscal</u>		<u>151.21</u>
(+) <u>Anticipo del Impuesto a la Renta</u>		<u>1.06</u>
<u>= Impuesto a la Renta a Pagar</u>		<u>86.26</u>
<u>TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL</u>	8	845.69

3.- Estado de Cambios en el Patrimonio de SERVICIOS DE ALIMENTOS MOLINA & MAZON MOLIMAZCREP S.A.

(Expresado en USD \$ dólares)

	Capital Social	Aporte de Socios para futuras Capitalizaciones	Utilidades Acumuladas	Utilidad del Ejercicio	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	800.00	45,272.80	16.29	845.69	46,934.78

4.- Estados de Flujo de Efectivo de SERVICIOS DE ALIMENTOS MOLINA & MAZON MOLIMAZCREP S.A.

(Expresado en USD \$ dólares)

Flujo de Efectivo procedentes de Actividades de Operación

Cobros procedentes de venta y prestación de servicios	160,591.41
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(123,184.36)
Pagos y por cuenta de empleados	(26,673.08)
Otras entradas o salidas de efectivo	(-1,848.39)
<u>Flujo Efectivo Neto de Actividades de Operación</u>	<u>8,885.58</u>

Efectos de Variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes de efectivo

Incremento o Disminución neto de Efectivo o equivalentes en Efectivo	8,885.58
Efectivo y Equivalentes en efectivo al Principio del Periodo	3,510.40
<u>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Periodo</u>	<u>12,395.98</u>

Notas a los Estado Financieros

1.- INFORMACION GENERAL

SERVICIOS DE ALIMENTOS MOLINA & MAZON MOLIMAZCREP S.A., es una Sociedad Anónima, radicada en la República Ecuador en la provincia de Santa Elena en el cantón Salinas domiciliada en el sector de las Palmeras en la calle Palmeras 2118100 y Avda. Malecón a dos cuadras del Hotel San Francisco, cuya actividad económica principal es la de Venta de Comidas y Bebidas en Restaurantes incluso para llevar.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. NIFF.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo.

2.3 Propiedad, Planta y Equipos.

Son los activos tangibles que posee la empresa para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios y cuyo tiempo de duración superan más de un periodo económico y que están sujetos a depreciación por su uso constante cuyo valor son reflejados y detallados en la nota 3.

2.4 Activos Intangibles.

Son activos de carácter no monetario ni físico que representan privilegios o ventajas de competencia que son valiosos por que contribuyen aun aumento en ingresos o utilidades y también son amortizados de forma gradual cuyo valor es reflejado en la nota 4.

2.5 Cuentas por Pagar.

Constituyen aquellos valores que están pendiente de pago por la adquisición que bienes o servicios cuyo valor deben ser cancelados a un periodo menor a un año cuyo valor se ve reflejado en la nota 5.

2.6 Otras Obligaciones Corrientes.

Corresponde al pago que se tiene con la Administración Tributaria tal como se puede apreciar en la nota 6.

2.7 Cuentas por Pagar No Corrientes.

Constituyen aquellos valores que están pendiente de pago por la adquisición que bienes o servicios cuyo valor deben ser cancelados a un periodo mayor a un año cuyo valor se ve reflejado en la nota 7.

3.- PROPIEDADES., PLANTA Y EQUIPO

Son los activos tangibles que posee la empresa para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios y cuyo tiempo de duración superan más de un periodo económico y que están sujetos a depreciación por su uso constante de acuerdo a las normas contables generalmente aceptadas cuyo valor al 31 de diciembre del 2018 se detallan a continuación:

Local Comercial	USD \$ 26,000.00
Muebles y Enseres	USD \$ 5,810.79
(-) Deprec. Acum. De Propiedad, Planta y Equipos	USD \$ 1,929.49
Total en Propiedad, Planta y Equipos	USD \$ 29,881.30

4.- ACTIVOS INTANGIBLES

Son activos de carácter no monetario ni físico que representan privilegios o ventajas de competencia que son valiosos y que contribuyen a un aumento en ingresos o utilidades y también son amortizados de forma gradual cuyo valor razonable al 31 de diciembre del 2018 se detalla a continuación:

Franquicia	USD \$ 20,000.00
(-) Amortizacion de Franquicia	USD \$ 4,000.00
Total Activos Intangibles	USD \$ 16,000.00

5.- CUENTAS POR PAGAR

Constituyen aquellos valores que están pendiente de pago por la adquisición que bienes o servicios a nuestros proveedores cuyo valor deben ser cancelados a un periodo menor a un año el valor que está pendiente de cancelación al 31 de diciembre del año 2018 es de USD \$ 750.00

6- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Constituyen los valores que están pendientes de cancelación por las retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta tal como se detalla a continuación:

Impuesto a la Renta a Pagar	USD \$ 86.26
Participación de Utilidades	USD \$ 169.00
Aportaciones al IESS	USD \$ 337.24
<u>Total en Otras Obligaciones Corrientes</u>	<u>USD \$ 592.50</u>

7.- CUENTAS POR PAGAR PASIVO NO CORRIENTES

Constituyen aquellos valores que están pendiente de pago superiores a un año en esta caso se da por la adquisición de la franquicia que está pendiente de cancelación al 31 de diciembre del año 2018 es de USD \$ 10,000.00

8.- PATRIMONIO

8.1 CAPITAL SOCIAL

El Capital Social autorizado está constituido por 1600 acciones de valor nominal unitario de USD \$ 1.00 de las cuales tan solo sean pagadas tan solo 800 acciones.

8.2 APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Representa aquellas aportaciones que los socios han realizado antes de que la empresa inicie sus actividades económicas pero que no fueron consideradas al momento de hacer la constitución de la empresa al momento de suscribir el capital.

8.3 UTILIDAD DEL EJERCICIO

Representa el resultado que surge de las ventas de prestación de servicios menos los gastos incurridos dentro del año 2018 tal como se demuestra en las notas de los ingresos como los de gastos.

8.4 UTILIDAD DEL EJERCICIO ACUMULDAS

Representa aquellas utilidades que no han sido repartidas de años anteriores a fin de poder fortalecer el capital y hacerle frente a cualquier eventualidad.

9.- INGRESOS

9.1.-VENTAS

SERVICIOS DE ALIMENTOS MOLINA & MAZON MOLIMAZCREP S.A., ha realizado ventas de productos para el consumidor final es por ello que el saldo al 31 de Diciembre del 2018 es de USD \$ 160,591.41.

10.- COSTO DE VENTA

Constituye todos aquellos gastos que hemos incurrido para poder producir aquellos bienes o productos que hemos vendido al consumidor final que se detallan a continuación:

(Expresado en USD \$ dólares)

Inventario Inicial	2,599.67
(+)Compras Locales de Bienes No Producidos por el Sujeto Pasivo	92,721.47
= Productos Disponible para la Venta	95,321.14
= Costo de Venta	95,321.14

11.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Constituye los valores cancelados para que la empresa pueda operar tal como se detalla a continuación

(Expresado en USD \$ dólares)

Sueldos y Salarios	21,479.02
Beneficios Sociales	2,509.18
Aportaciones al IESS	2,684.88
Honorarios Profesionales y Dietas	1,500.00
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipos	1,881.08
Amortización de Activos Intangibles	4,000.00
Perdidas de Inventarios	850.00
Perdida de Activos Fijos	150.00
Promoción y Publicidad	350.00
Combustibles y Lubricantes	150.00
Arriendo	13,933.32
Pago de regalías de Franquicia	8,029.57
Servicios Básicos	6,500.00
<u>TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>	<u>64,017.05</u>

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 24 de Abril de 2019.

Molina Vera Edward Geovanny
Gerente General
MOLIMAZCREP S.A

Ing. Toro Gonzabay Maria del Carmen
Contador.