

MARAVILLAS DEL CAFÉ MARICAF S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La Compañía Anónima "MARAVILLAS DEL CAFÉ MARICAF S.A.", fue constituida en el Ecuador el 26 de agosto de 1996 y su actividad económica principal es el procesamiento del café tostado.

Bases de Presentación- Los Estados Financieros fueron preparadas de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías; el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016, fue preparado conforme a disposiciones legales emitidas por los organismos estatales de control. Los valores que conforman el estado de resultados están presentados a sus costos históricos, excepto los cargos al gasto por depreciación de propiedades que se determinan sobre la base del valor re expresado y convertido a dólares americanos de tales activos.

Propiedades.- Los activos fijos están depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los porcentajes anuales establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Impuesto a la Renta- De la Base Gravable que se genere se provisiona el 22%, para el impuesto a la renta de la compañía.

Reserva Legal.- Conforme el artículo 297 de la Ley de Compañías que establece una apropiación obligatoria de un valor no menor del 10% de la utilidad anual para su constitución hasta que alcance por lo menos el 50% del capital pagado. El saldo de ésta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

Participación de trabajadores.- De las utilidades que se genere del ejercicio económico se provisiona el 15% para participación de trabajadores.

2. Efectivo en caja y bancos

Al 31 de diciembre de 2018, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

AL 31 de Diciembre de 2018	2018	2017
CAJA-BANCOS	854.76	379.1

Los valores en bancos corresponden a saldos en la cuenta corriente que son de libre disponibilidad.

MARAVILLAS DEL CAFÉ MARICAF S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

3. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2018, están compuestas como sigue:

		Al 31 de diciembre	
		2018	2017
clientes	Cuentas por cobrar	5,798.17	8,157.78
	Deudores diversos	2,499.83	3,119.83
		8,298.00	11,277.61

En las cuentas por cobrar Deudores diversos constan:

\$ 1,494.86 del Ing. Francisco Hall;
US \$ 1,000 de Doris Coello.

4. Inventario:

	Al 31 de diciembre del	
	2018	2017
Suministros y Materiales	4,618.11	1,033.33
Producto terminado	2,885.93	4,161.83
Materia prima	2,732.19	80.77
	10,236.23	5,275.93

El inventario está compuesto por:

- Envases, cajas de cartón y etiquetas;
- Café tostado en grano;
- Café oro.

5. Activos Fijos

El Activos Fijos durante 2018 está conformado mayoritariamente por herramientas por un valor de USD \$ 2956.78

MARAVILLAS DEL CAFÉ MARICAF S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

6. Otros Activos

	Al 31 de diciembre	
	2018	2017
Crédito tributario NA	625.64	39.84
Crédito tributario Rf	1,673.03	1,786.92
Anticipo Impuesto Renta	0.00	0.00
	2,298.67	1,826.76

7. Cuentas y Documentos por pagar

	Al 31 de diciembre	
	2018	2017
Proveedores	2606.11	1282.48
Impuestos y Retenciones	28.77	361.16
Varios Acreedores	8,911.17	7,787.92
	11546.05	9431.56

8. Capital Social

Al 31 de diciembre del año 2016, el capital suscrito y pagado está constituido por ochocientas acciones (800) ordinarias y nominativas de un dólar de dólares de los Estados Unidos de América cada una (US \$ 1.00).

9. Ingreso de actividades ordinarias:

	Al 31 de diciembre del	
	2018	2017
Venta de café tostado en grano	9613.07	7,924.16
Venta de MLDO envasado	9514.92	8,786.74
VENTA DE MLDO ENVASADO EN 500 G.	0	9,702.89
OTROS INGRESOS	0	0.01
RENDIMIENTO DE PRODUCCION		0.01
	19,127.99	26,413.81

MARAVILLAS DEL CAFÉ MARICAF S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

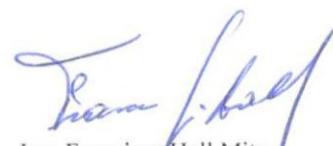
10. Gastos de operación

	Al 31 de diciembre del	
	2018	2017
Gastos Administrativos	5295.36	4611.63
Gastos de oficina	97.28	35
Gastos varios	1026.54	1305.23
	6419.18	5951.86

11. Conciliación Tributaria

CUENTAS	AÑO 2018	AÑO 2017
INGRESOS		
VENTAS 0%	19,127.99	26,413.80
TOTAL INGRESOS	19,127.99	26,413.80
COSTOS		
COMPRAS LÓCALES	11,683.97	16,873.30
TOTAL COSTOS	11,683.97	16,873.30
GASTOS		
SUELDOS Y SALARIOS	5,295.36	4,611.63
BENEFICIOS SOCIALES	786.00	749.25
APORTE IESS INCLUYE FR	868.93	841.11
HONORARIOS PROFESIONALES	0.00	161.77
COMBUSTIBLES	0.00	20.00
SUMINISTROS Y MATERIALES	97.28	35.00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	22.18	663.71
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	1,026.54	1,305.23
TOTAL GASTOS	8,096.29	8,387.70
UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES	-652.27	1,152.80


Lcdá. Letty Castro Zambrano
CONTADORA


Ing. Francisco Hall Mite
PRESIDENTE