

MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A.**, se constituyó el 01 de junio de 2004, su actividad principal es La prestación de servicios de análisis y desarrollo e implementación y capacitación de programas de ordenador (software), ubicada en la Pedro Carbo entre Luque y Aguirre edificio Ochoatex piso 3 oficina 613 El RUC es 0992360720001 y el Expediente 115862.

2. MONEDA NACIONAL

MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A., registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos.- Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES.- A diciembre 31, 2014, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

PRODUBANCO	13.498,85
BANCO MACHALA	473,82
TOTAL	13.972,67

6.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES NO RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

CLIENTES VARIOS	2.255,52
TOTAL	2.255,52

6.1.3. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

CORPORACION CETERUS	5.000,00
TOTAL	5.000,00

6.1.4. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES NO RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

ANTICIPO A PROVEEDORES	6.270,00
TOTAL	6.270,00

6.1.5. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

IVA COMPRAS SERVICIOS	1.920,03
RETENCION IVA	186,48
CREDITO FISCAL IVA	5.510,68
TOTAL	7.617,19

6.1.6. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

RETENCION RENTA	674,00
TOTAL	674,00

6.1.7. MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

MARCAS	118,00
TOTAL	118,00

6.1.8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES CORRIENTES NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

VARIOS PROVEEDORES	17.600,00
TOTAL	17.600,00

6.1.9. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CORRIENTES, NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

IVA VENTAS	266,40
RETENCION DE IMPUESTO A LA RENTA	320,00
TOTAL	586,40

6.1.10. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 se detalla a continuación:

(en U. S. dólares)

IMPUESTO A LA RENTA	3.625,59
TOTAL	3.625,59

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2014, MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A., generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

(en U. S. dólares)

<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	33.700,88
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	17.354,90
Ganancia Bruta	16.345,98
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	0,00
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-3.625,59
Ganancia/Pérdida Neta	12.720,39

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2014 **MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A.**, cuenta con un capital autorizado de \$1,600.00 y un capital social de \$800.00 dividido en ochocientas acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de \$1.00 cada una respectivamente.

La variación obedece a la absorción de las pérdidas acumuladas con las utilidades del año 2013, el pago de los dividendos a los accionistas y la utilidad del año 2014.

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

Al 31 diciembre 2014

(en U. S. dólares)

<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	21.631,31
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	-7.535,92
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	14.095,39

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa cuenta con efectivo de \$13.972,67, generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo

Al 31 diciembre 2014

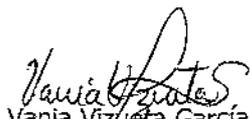
(en U. S. dólares)

<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	33.822,02
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	0,00
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	-20.256,31
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	13.565,71
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	406,96
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	13.972,67

7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (9 de marzo del 2015), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2014.

Atentamente,


Vania Vizúeta García
CONTADORA