

MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

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, diseño y programación de sistemas informáticos (software), ubicada en Pedro Carbo 613 y Luque piso 3 oficina 304. El RUC es 0992360720001 y el Expediente 115862.

2. MONEDA NACIONAL

MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A., registra sus operaciones y prepara sus estados financieros de acuerdo a las Normas 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 de acuerdo a las Normas 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 específica 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, 2018, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2018 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:
(en U. S. dólares)

<u>CAJA</u>	4.96
<u>PRODUBANCO</u>	6,997.20
TOTAL	7,002.16

6.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADOS LOCALES

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2018, es como sigue:
(en U. S. dólares)

<u>CLIENTES VARIOS</u>	2,133.60
TOTAL	2,133.60

6.1.3. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR OTRAS RELACIONADAS

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2018, es como sigue:
(en U. S. dólares)

<u>CORPORACION CETERUS S.A.</u>	950.00
TOTAL	950.00

6.1.4. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR OTRAS NO RELACIONADAS

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2018, es como sigue:
(en U. S. dólares)

<u>ANTICIPO A PROVEEDORES</u>	6,270.00
TOTAL	6,270.00

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

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2018, es como sigue:
(en U. S. dólares)

<u>IVA COMPRAS</u>	3.24
<u>RETENCION EN LA FUENTE DE IVA</u>	176.40
<u>CREDITO FISCAL IVA</u>	3,947.10
TOTAL	4,126.74

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

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

<u>RETENCION RENTA</u>	576.80
<u>ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA</u>	1,312.34
TOTAL	1,889.14

6.1.7. ACTIVO NO CORRIENTE ACTIVOS FIJOS INTANGIBLES

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

<u>MARCAS</u>	118.00
TOTAL	118.00

**6.1.8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
PROVEEDORES LOCALES**

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018
(en U. S. dólares)

<u>CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES</u>	0.00
TOTAL	0.00

6.1.9. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2018
(en U. S. dólares)

<u>IMPUESTOS POR PAGAR SRI</u>	252.00
TOTAL	252.00

6.1.10. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2018
(en U. S. dólares)

<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	3,413.64
TOTAL	3,413.64

6.2 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2018, MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A, generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	28,840.00
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	7,977.36
Ganancia Bruta	20,862.64
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	0.00
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-3,413.64
Ganancia/Pérdida Neta	17,449.00
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	0.00
<u>(-) Salario Digno</u>	0.00
Resultado del Ejercicio	17,449.00

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2018 MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A, cuenta con un capital autorizado de \$1.600,00 y un capital social de \$800,00 dividido en ochocientos acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de \$1.00 cada una respectivamente.

La variación obedece a que se repartieron las Utilidades del año 2017 a los accionistas y la utilidad del ejercicio 2018.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

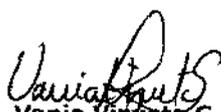
	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	14,701.77
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	4,122.23
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	18,824.00

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa **MOTOR VIRTUAL, MOTIR S.A.**, cuenta con efectivo de \$7.002,16 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	-926.14
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	0.00
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	0.00
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-926.14
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	<u>7,928.30</u>
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	7,002.16

Atentamente,


Vania Vizúeta G.
CONTADOR