

MOVIGESTION C.A. Movilidad y Gestión

Quito- Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Nota 1.- Norma General de Operación

Movigestion C.A.Movilidad y Gestion Ltda. fue legalmente constituida en Quito el 18 de Julio de 2011 ubicada en la Calle Pio XII.14-138 y 24 de Junio. Cuya actividad es lavadora y lubricadora para vehículos automotores.

Nota 2. Principales políticas y prácticas contables

2.1 Declaración de Cumplimiento

Sistema Contable.- La contabilidad y los Estados Financieros de la compañía Movigestion C.A. se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros han sido elaborados en U.S. dólares moneda en curso en el país de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Las principales políticas contables seguidas por la empresa Movigestion C.A. son:

2.2 Bancos.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

2.3 Cuentas por cobrar.-En esta cuenta se controla el movimiento de los créditos concedidos a los clientes por concepto de la Fabricación de Material Eléctrico cuya duración máxima promedio es de 60 días.

2.4 Cuentas por pagar.-Son las obligaciones o deudas contraídas con los proveedores, IEES, SRI.

2.5 Inventarios.- Los inventarios son presentados al costo de adquisición. Son valuados mediante el método de promedio ponderado.

2.6 Propiedad Planta y Equipo.- Se miden por su costo de adquisición total los mismos que son depreciados por método de línea recta

2.7 Ingresos.-Los ingresos están constituidos principalmente por la Venta al por mayor de artículos de ferretería..

2.8 Gastos.-Son todos los desembolsos de dinero que realiza la empresa para adquirir bienes, servicios, suministros que permitan mejorar el manejo operativo según el objeto social de la compañía.

3.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Esta cuenta hace relación a la NIC 7.

La empresa mantiene una cuenta corriente en el Banco de Guayaquil, con la cual realiza las operaciones del giro del negocio, al final del período contable su saldo al 31 de diciembre fue de \$ 2232.82

4. CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta hace relación a la NIC 32 - NIC 39 - NIIF 7 Y NIIF 9.

Movigestion C.A. presenta las siguientes cuentas por cobrar:

Saldo al 31 de Diciembre	\$ 10938.94
Otras Cuentas por Cobrar	\$ 9306.36

5.CREDITO FISCAL

Esta cuenta hace relación a la NIC 12

La cuenta de crédito fiscal se compone de la siguiente manera:

Crédito Tributario Renta	\$ 1702.98
--------------------------	------------

Saldo al 31 de Diciembre	\$ 1702.98
---------------------------------	-------------------

6. INVENTARIOS

Esta hace relación a la NIC 2NIIF7 NIIF9

Se contabiliza al costo de adquisición por el Sistema de Inventario y su método de valoración promedio su composición:

Inventario Productos en Almacén	\$ 39688.18
---------------------------------	-------------

TOTAL INVENTARIO	\$ 39688.18
-------------------------	--------------------

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En referencia a la NIC 16 NIIF 5 sección 17 y 27

Se registra por su costo de adquisición su depreciación se realiza con base del método legal línea recta, los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren, para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil debe ser re calculada su depreciación en la misma proporción.

La cuenta propiedad planta y Equipo está conformada por:

Costo	\$ 42260.18
(-) Depreciación Acumulada	\$ 6880.00

TOTAL	\$ 35380.18
--------------	--------------------

CLASIFICACION:

Sistema Operativo	\$ 4050.00
Equipo de Computación	\$ 800.00
Muebles de Oficina	\$ 1720.00
Otras Propiedades Planta y Equipo	\$ 35690.18

TOTAL	\$ 42260.18
--------------	--------------------

8. CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas y Documentos por pagar locales hacen relación a la NIC 32-39-NIIF 7- NIIF9

Se compone de la siguiente forma:

Proveedores Locales	\$	10466.93
Socios	\$	70.000
IESS	\$	243.29
SRI	\$	1337.12

9. PROVISION BENEFICIOS SOCIALES

La cuenta de provisiones locales hace referencia a la NIC 37.

Sueldos por Pagar	\$	745.49
-------------------	----	--------

10. CAPITAL SOCIAL Y PATRIMONIO

La cuenta capital suscrito o asignado se hace referencia a la NIC 32- NIC 39 – NIIF 7 – NIIF 9.

El capital de social de Movigestion C.A. se compone de la siguiente forma:

Socios:

1	1714208095	ALBA CUASQUE ORLANDO PATRICIO ECUADOR
2	1715055537	ARMIJOS JUMBO LUIS JAVIER
3	1711921286	CASTRO GARCIA MIGUEL LEONARDO
4	1707847917	CHASI CEPEDA JORGE ENRIQUE
5	1706744842	CISNEROS CABASCANGO MARCO FABIAN
6	0100784990	FAICAN TIGRE JAIME BOLIVAR
7	1709738825	FALCON GALARZA FRANKLIN HUMBERTO
8	1709763005	GALARZA GUALAVICI MANUEL AUGUSTO
9	1706867981	JAYA TOAPANTA FRANCISCO HERNAN
10	1707016158	LINCANGO SAMUEZA GERMAN
11	1715561104	LOPEZ ENCALADA LUIS GONZALO
12	1712997327	NARANJO TRAVEZ WILMER MARCELO
13	0300584349	PESANTEZ PALOMEQUE MARCO
14	1704714649	PILCA PEDRO DAMIAN
15	0501759633	PUMASHUNTA CHUQUI LUIS ABELARDO
16	0301049664	SALTO PARAPI JORGE MIGUEL
17	1710426840	SHUGULI GUANUNA CESAR EDUARDO
18	1706491287	SIMBAÑA LUIS HUMBERTO
19	1802896082	TITUAÑA MOPOSITA EDWIN LUIS
20	1802754117	TITUAÑA MOPOSITA WELINGTON STALIN
21	1803613528	TOAPANTA ALCACIEGA WILSON RAUL
22	1803586708	TOAPANTA TITUAÑA EDGAR GERMAN
23	0500048434	TONATO VELASCO LUIS ENRIQUE
24	1700720442	USHIÑA PAREDES CARLOS

Total

\$ 2400.00

10. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Esta cuenta hace relación a la NIC 18. Movigestion C.A. ha generado al 31 de diciembre de 2016

\$ 99754.78 por concepto su principal actividad lavadora y lubricadora para vehículos automotores.

Otros ingresos de \$ 9832.05

11. COSTO DE VENTAS

El costo de ventas de toda la operación durante el ejercicio económico 2016 al 31 de diciembre fue:

Compras Netas	\$ 78510.20
---------------	-------------

12. GASTOS DE VENTA ADMINISTRACION Y OPERACIONALES

Los desembolsos necesarios realizados para la Operación del Manejo Operativo respectivamente

Gastos Administrativos	\$ 12809.34
Gastos de Operación	\$ 16941.26

Janeth E. Cabezas R

JANETH CABEZAS REINOSO
CONTADORA