

MOVILORTIZ S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. NATURALEZA JURÍDICA:

La empresa Movilortiz S.A. con RUC # 0992738928001, se constituyó en la Ciudad de Guayaquil, dirección Av. Joaquín Orrantia 124 y Leopoldo Benítez; el 06 de octubre de 2011, mediante escritura pública, y mediante resolución de la Superintendencia de Compañías No. SC.IJ.DJC.G.11.0005867 de fecha 14 de octubre de 2011.

La empresa se constituyó con un capital social de \$800.00 los mismos que están conformados por las aportaciones del Sr. Daniel Vicinio Ortiz en un 80% y el 20% restante por el aporte del Sr. Manuel Ortiz Muñoz.

La empresa se crea con el objeto la importación, exportación y comercialización de equipos electrónicos, telefónicos y de telecomunicaciones, entre otros equipos, dispositivos, accesorios y software de comunicación (radiotransmisores, teléfonos celulares, accesorios, tarjetas prepago, tarjetas de activación y cabina y todos los productos y/o accesorios relacionados con la comunicación fija, móvil nacional e internacional), sus partes, piezas y repuestos.

El expediente asignado por la Superintendencia de Compañías es: 143133.

La fecha de inscripción de la Compañía en el Registro Único de Contribuyentes fue el 08 de diciembre de 2011; con lo que cumplió para poder ejercer sus actividades comerciales legalmente.

2. POLÍTICAS Y PRÁCTICA CONTABLES:

- 2.1. La información presentada en los Estados Financieros se encuentra bajo NIIF.
- 2.2. Las Cuentas por Cobrar se registrarán a valor razonable cumpliendo con las políticas de crédito establecidas en la empresa (NIC 7 – 32).
- 2.3. Los inventarios se valorarán por el método promedio y reflejarán el valor al que se puede volver realizable la mercadería (NIC 2).
- 2.4. Las obligaciones con proveedores se registrarán a valor real y se cumplirán con las políticas de crédito otorgado por los proveedores (NIC 7 – 32).

3.2. PASIVOS:

✓ **Pasivos Corrientes:**

PARTIDAS	AÑO 2015	AÑO 2016	DIFERENCIA	%
Cuentas por pagar relacionadas locales	66.952.98	58.612.01	(8.340.97)	118%
Cuentas por pagar no relacionadas locales	80.383.29	5.000.00	(75.383.29)	1063%
Otras cuentas por pagar no relacionadas locales	3.738.94	-	(3.738.94)	53%
Préstamos bancarios por pagar corrientes	40.248.19	85.242.93	44.994.74	-635%
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	8.395.68	8.395.68	-	0%
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	3.238.85	3.238.85	-	0%
Obligaciones con el IESS	3.784.38	18.100.47	14.316.09	-202%
Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados	7.610.98	20.332.45	12.721.47	-179%
Obligaciones con el SRI	-	8.340.97	8.340.97	-118%
TOTAL	214.353.29	207.263.36	(7.089.93)	100%

✓ **Pasivos No Corrientes:**

PARTIDAS	AÑO 2015	AÑO 2016	DIFERENCIA	%
Otras cuentas por pagar a Accionistas, Socios o Parti.	473.997.20	473.997.20	-	0%
Préstamos bancarios por pagar no corrientes	86.518.11	41.523.37	(44.994.74)	100%
TOTAL	560.515.31	515.520.57	(44.994.74)	100%

3.3. PATRIMONIO:

PARTIDAS	AÑO 2015	AÑO 2016	DIFERENCIA	%
Capital suscrito	800.00	800.00	-	0%
Reserva Legal	8.108.13	8.108.13	-	0%
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	149.343.94	159.301.71	9.957.77	-16%
Pérdida del ejercicio	-	(63.302.61)	(63.302.61)	100%
Utilidad del ejercicio	9.957.77	-	(9.957.77)	16%
TOTAL	168.209.84	104.907.23	(63.302.61)	100%

3. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

Los efectos y cambios producidos en los diferentes grupos de los Estados Financieros vienen dado de acuerdo al siguiente detalle de variaciones.

3.1. ACTIVOS:

✓ Activos Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2015	AÑO 2016	DIFERENCIA	PORCENTAJE
Caja - Bancos	18.008.20	4.17	(18.004.03)	17%
Cuentas x cobrar relacionadas locales	87.529.64	87.529.64	-	0%
Cuentas x cobrar no relacionadas locales	3.127.53	3.127.53	-	0%
- Deterioro acumulado ctas x cobrar	(376.60)	(376.60)	-	0%
Otras cuentas x cobrar relacionadas locales	186.904.27	114.840.98	(72.063.29)	68%
Otras cuentas x cobrar no relacionadas locales	860.55	860.55	-	0%
Crédito tributario a favor (IMPUESTO RENTA)	9.489.24	9.489.24	-	0%
Crédito tributario a favor (IVA)	-	73.39	73.39	0%
Inventario de productos terminados	465.734.34	449.284.59	(16.449.75)	15%
Otros activos Corrientes	101.821.59	101.821.59	-	0%
TOTAL	873.098.76	766.655.08	(106.443.68)	100%

✓ Activos No Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2015	AÑO 2016	DIFERENCIA	%
Maquinaria, Equipo, Instalaciones y Adecuaciones	68.747.89	68.747.89	-	0%
Muebles y Enseres	15.274.90	15.274.90	-	0%
Equipos de Computación	6.606.63	6.606.63	-	0%
- Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo	(20.649.74)	(29.593.34)	(8.943.60)	100%
TOTAL	69.979.68	61.036.08	(8.943.60)	100%

3.4. INGRESOS:

PARTIDAS	AÑO 2015	AÑO 2016	DIFERENCIA	PORCENTAJE
Venta de bienes	1.470.732.37	95.899.11	(1.374.833.26)	100%
TOTAL	1.470.732.37	95.899.11	(1.374.833.26)	100%

3.5. COSTOS Y GASTOS:

PARTIDAS	AÑO 2015	AÑO 2016	DIFERENCIA	PORCENTAJE
Costo de Ventas	1276082.36	74.328.73	(1.201.753.63)	93%
Gastos Operacionales	173441.37	84.872.99	(88.568.38)	7%
TOTAL	1.449.523.73	159.201.72	(1.290.322.01)	100%



Ing. Daniel Ortiz Bermeo
GERENTE



CPA. Pamela Espinoza Atienca
CONTADORA