

MOVILVIP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INFORMACION GENERAL

Movilvip S.A., se constituyo mediante por escritura pública otorgada ante el notario Vigésimo Sexto del Cantón Guayaquil, el 20 de Noviembre de 2009, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución SC.I.J.DJC. G.09.0007751 con expediente número 1559 su actividad principal es de Actividades de Rastreo Satelital, y sus actividades secundarias son: Actividades comerciales a cargo de comisionistas, Servicios de Telecomunicaciones, venta al por menor de equipo de comunicación y actividades de contestación de llamadas

El representante legal es Sr. Rolando Wladimir Calle Raza, la compañía se encuentra ubicada en la ciudad de Guayaquil Cda. La FAE manzana 41 villa 2, tiene como Registro Único de Contribuyentes el No. 0992654058001 y su dirección electrónica es gerencia@movilvip.com.ec

Moneda

Los Estados Financieros fueron preparados en dólares moneda oficial de Ecuador.

BASE DE PREPARACION Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y medianas entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo Normas Internacionales de Contabilidad.

Movilvip S.A., sus Estados Financieros fueron preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que serán medidos por sus valores razonables. El Costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida

ACTIVOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar en efectivo en un plazo de inferior a 3 meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

Descripción	Año 2015	Año 2014
Caja	\$ 893.15	\$ 224.20
Bancos	\$ 0.00	\$ 2,273.43
Total	\$ 893.15	\$ 2,497.63

Cuentas por cobrar comerciales y Otras cuentas por cobrar

Son registrados a su valor razonable y se registra la provisión que se reduce de su valor. Esta provisión se constituye en función a un análisis de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera.

Descripción	Año 2015	Año 2014
Cientes	\$ 5,308.01	\$19,399.52
Total	\$ 5,308.01	\$ 19,399.52

Otras Cuentas Por Cobrar

Descripción	Año 2015	Año 2014
Anticipos y Prestamos Empleados	\$ 938.62	\$ 123.63
Otras cuentas por cobrar	\$ 0.00	\$ 5,009.64
Anticipo a Proveedores	\$ 0.00	\$ 3,620.21
Cuentas por Cobrar Varias	\$ 0.00	\$ 1,324.70
Total	\$ 938.62	\$ 10,078.18

OTRAS CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

Descripción	Año 2015	Año 2014
Cuentas por cobrar Accionista Juan Guerrero	\$2,111.11	\$ 2,111.11
Total	\$2,111.11	\$ 2,111.11

Corresponde al valor pagado por la empresa de un gasto legal personal del accionista.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Descripción	Año 2015	Año 2014
Valores en Garantía	\$ 2,950.00	\$ 0.00
Total	\$2,950.00	\$ 0.00

Corresponde a los cheques en garantía por el crédito Naviplan para los empleados



ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Descripción	Año 2015	Año 2014
Crédito Tributario a favor empresa Ret. Fuente	\$ 1,147.48	\$ 484.79
Anticipo Impuesto a la renta	\$ 933.46	\$ 2,021.67
Total	\$2,080.94	\$2,506.46

Inventarios

Inventario de Productos Terminados y Mercaderías en la venta

Son registrados al costo promedio de compra los cuales no exceden su valor neto de realización

Propiedad Planta y Equipos

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos de propiedad, planta y equipos se imputan a resultados en el periodo que se realizan.

Métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales

Se deprecian de acuerdo con el método de línea recta.

Equipos de Computación	3 años	33.33%
Muebles y Enseres y equipos de oficina	10 años	10%
Maquinarias, Equipos - Comunicación	10 años	10%

El valor residual establecido como política en la compañía es el 10% del costo de adquisición.

La compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de depreciación.

Descripción	Año 2015	Año 2014
Muebles y Enseres	\$ 3,384.99	\$ 1,869.99
(-)Deprec. Acum. M y Enseres	(\$ 738.59)	(\$ 514.10)
Maquinarias y Equipos	\$ 33,615.02	\$ 33,615.02
(-)Deprec. Acum. Maq. Y E.Of.	(\$ 16,516.33)	(\$ 13,154.89)
Equipos de Computación	\$ 49,677.01	\$ 49,485.69
(-)Deprec. Acum. Eq. Comput.	(\$ 49,223.14)	(\$ 48,662.94)
Equipos de Comunicación	\$ 15,659.73	\$ 15,659.73
(-)Deprec. Acum. Eq. Comunicación	(\$ 6,602.10)	(\$ 5,080.50)
Total	\$29,256.59	\$ 33,218.00

Activos Intangibles

Otros Intangibles

Descripción	Año 2015	Año 2014
Aplicativo	\$5,000.00	\$ 0.00
(-) Amortización Aplicativo	(\$ 347.23)	\$ 0.00
Marcas y Patentes	\$1,000.00	\$ 0.00
Total	\$5,652.77	\$ 0.00

Obligaciones Bancarias

Representan pasivos financieros y se reconocen a su valor razonable, se clasifican como pasivo corriente a menos que la compañía tenga a más de 12 meses después de la fecha del Estado de situación financiera.

Cuentas por Pagar Locales y otras cuentas por pagar

Son registradas a su valor razonable y tienen vencimiento a un año o menos (o vencen dentro del ciclo normal del negocio), caso contrario se presentan como pasivos no corrientes.

Descripción	Año 2015	Año 2014
Proveedores	\$ 5,418.94	\$1,398.88
Fondos Rotativos	\$ 0.00	\$ 39.93
Servicios Básicos	\$ 0.00	\$ 0.00
Sobregiro bancario	\$ 986.46	\$ 0.00
Otras cuentas por pagar	\$ 1,982.14	\$ 1,000.00
Total	\$ 8,387.54	\$ 2,438.81

Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

El impuesto corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario al final de cada periodo.

Otras Obligaciones corrientes

Descripción	Año 2015	Año 2014
Con la Administración Tributaria	\$ 7,460.02	\$ 10,079.55
Impuesto a la renta por Pagar	\$ 3,896.80	\$ 2,181.85
Con El IESS	\$ 2,046.26	\$ 2,483.44
Beneficios de Ley Empleados	\$ 12,338.27	\$ 21,075.12
Total	\$25,741.35	\$35,819.96

Otros Pasivos Corrientes

Descripción	Año 2015	Año 2014
Provisiones por pagar	\$ 0.00	\$ 919.30
Total	\$ 0.00	\$ 919.30

CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

Descripción	Año 2015	Año 2014
Apolo Marcelo Eduardo	\$1,000.00	\$1,000.00
Calle Raza Rolando	\$ 0.00	\$ 0.00
Guerrero González Juan	\$ 0.00	\$ 0.00
Villamarin Edison Ramiro	\$ 0.00	\$ 300.00
Total	\$1,000.00	\$1,300.00

Beneficios a Empleados:**Jubilación Patronal**

De acuerdo con disposiciones del Código de trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto ecuatoriano de seguridad social.

Bonificación por desahucio

De acuerdo a las disposiciones del código de trabajo en los casos de terminación de la relación de trabajo laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la compañía entregara el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

Participación de Trabajadores

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades contable de acuerdo a disposiciones legales vigentes.

Descripción	Año 2015	Año 2014
15% Participación Trabajadores	\$ 513.88	\$ 131.02
Total	\$ 513.88	\$ 131.02

PASIVO NO CORRIENTE

Descripción	Año 2015	Año 2014
Cuentas por Pagar Transporvip	\$17,438.28	\$36,932.04
Anticipos a Clientes	\$ 387.44	\$ 2,919.56
Total	\$17,825.72	\$39,851.60

Capital Social

El capital social autorizado está constituido por \$1,400.00 el valor nominal de cada acción es \$1.00

Reserva Legal

La Ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad

Aporte Socios o Accionistas para Futura Capitalización

Descripción	Año 2015	Año 2014
Suarez Veliz Andrea Araceli	\$ 6,030.00	\$3,517.50
Suarez Veliz Ximena Fernanda	\$ 6,030.00	\$3,517.50
Calle Raza Rolando Wladimir	\$ 6,030.00	\$3,517.50
Total	\$18,090.00	\$10,552.50

Corresponden a los valores a los que aportaron los accionistas para el incremento de capital por la perdida que se registro en el año 2012.

Fue registrado el aumento de capital en el registro mercantil 25/Marzo /2015 para lo cual se procedió a realizar los asientos necesarios para registrar el aumento en la cuenta de capital, por resolución del Oficio SCVS-SG-2015-0019645 del 24 Septiembre 2015 de la Superintendencia de compañías, y por observaciones de la interventora de la superintendencia y la aprobación del

Gerente General Sr. Rolando Calle por la comunicación que llegó a la compañía se procedió a realizar el asiento reversión del registro capital el 01/Noviembre/2015.

Hasta el 14 de Marzo 2016 que se consulto en el portal de la superintendencia de compañías continúa con los valores del registro del aumento de capital.



REPÚBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS DEL ECUADOR - REGISTRO DE SOCIEDADES

SOCIOS O ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA

No. de Expediente:	1559
No. de RUC de la Compañía:	0982534058001
Nombre de la Compañía:	MOVILVP S.A.
Situación Legal:	ACTIVA

No.	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSIÓN	CAPITAL	MEDIDAS CAUTELARES
1	1000195455	AROLD KLIMPS MARCELO FOLARDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 200.000	N
2	0400794251	CALLE RAZA ROLANDO WLADIMIR	ECUADOR	NACIONAL	\$ 14.270.000	N
3	1709522875	QUERRERO GONZALEZ JUAN GUILLELMO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 200.000	N
4	1600267997	NAVARRETE SORIA MAURO DAVID	ECUADOR	NACIONAL	\$ 200.000	N
5	0012720018	GUAREZ VELIZ ANDREA ARACELI	ECUADOR	NACIONAL	\$ 14.270.000	N
6	0016500334	GUAREZ VELIZ XIMENA FERNANDA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 14.270.000	N
7	0003010646	TAPIA TORRES NARCISA GULENE	ECUADOR	NACIONAL	\$ 200.000	N

CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑIA (USD)\$: 43.810,0000

Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar teniendo en cuenta el importe estimado de bonificación o descuento que la compañía pueda otorgar.

Costos y Gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago y se registran en el periodo más cercano en el que conocen.

En resumen se detalle los ingresos, costos y gastos en el siguiente cuadro:

Descripción	Año 2015	Año 2014
INGRESOS	185.570,47	177.974,55
GASTOS OPERATIVOS	-133.677,72	-140.002,78
GASTOS ADMINISTRATIVOS y VENTAS	-81.746,16	-72.834,33
GASTOS FINANCIEROS	-672,17	-535,06
OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS	33.951,44	36.271,08
UTILIDAD CONTABLE	<u>3.425,86</u>	<u>873,46</u>
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-513,88	-131,02
22% IMPUESTO A LA RENTA	-3.896,80	-2.181,85
PERDIDA TRIBUTARIA	<u>-984,82</u>	<u>-1.439,41</u>

El impuesto a la renta es el valor calculado en la conciliación tributaria en donde se incluye en la utilidad contable el valor de los gastos no deducibles en el periodo para obtener la nueva base imponible para el cálculo.



Sr. Rolando Calle Raza
Gerente General



Ing. Lidia Solís
Contadora

