

MOVIMIENTO Y MAQUINARIAS MOVIMAQ S.A.

INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros adjuntos de MOVIMIENTO Y MAQUINARIAS MOVIMAQ S.A., al 31 de diciembre del 2016, los correspondientes estados de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas a los estados financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizarlas estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de MOVIMIENTO Y MAQUINARIAS MOVIMAQ S.A., al 31 de diciembre del 2016, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, están de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).


CPA. Lucia Nacipucha Z
Contadora

MOVIMIENTO Y MAQUINARIAS MOVIMAQ S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

Nota # 1 Caja-Bancos:

	2016	2015
Banco de Guayaquil	48	17.929
Banco del Pichincha Cta.Cte.	1.008	0
Banco del Pichincha Cta.Ahorros	1.203	0
Saldo final	2.259	17.929

Nota # 2 Cuentas por cobrar:

	2016	2015
Clientes	39.999	9.849
Cuentas por Cobrar Relacionada	331	805
Seguros Anticipados	0	2.695
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	(581)	(181)
Saldo final	39.748	13.168

Nota # 3 Impuestos Corrientes:

	2016	2015
Crédito Tributario por Rte. Fte.	3.410	3.826
Crédito Tributario por Retención IVA	8.408	19.814
Saldo final	11.818	23.640

Nota # 4 Propiedad Planta y Equipo:

	2016	2015
Maquinarias y Equipos	25.000	25.000
Equipo de Computación	2.653	2.653
Vehículos	0	58.996
(-) Depreciación Acumulada	(6.652)	(16.278)
Saldo final	21.001	70.371

Nota # 5 Cuentas por Pagar:

	2016	2015
Proveedores	35.717	82.552
Acreedores Fiscales	741	1.560
IESS	1.355	2.785
15% Participación Empleados	7.948	0
Beneficios Sociales	1.878	3.842
Otras cuentas por pagar	881	2.312
Anticipo de Clientes	0	30.000
Saldo final	48.520	123.051

Nota # 6 Patrimonio de los Accionistas**Capital Social:** El capital social suscrito de la compañía está dividido en 800 acciones de US\$ 1 cada una.

Accionistas	Acciones	US\$
Baldeón Jiménez Jessica Maricela	400	400
Feijoo Baldeón Fabricio David	400	400
Total	800	800


 CPA. Lucía Nacipucha Z.
 Contadora

MOVIMIENTO Y MAQUINARIAS MOVIMAQ S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

Aportes a Futuras Capitalizaciones: asciende a \$36.950,33

Reserva Legal: asciende a \$3.155,78.

Utilidades Acumuladas: asciende a \$28.794,19.

Pérdidas Acumuladas: asciende a \$80.378,21.

Utilidades del Ejercicio: La utilidad neta del ejercicio asciende a \$36.984,90 la cual incluye el impuesto a la renta causado por \$8.054,88.

Nota # 7 Ingresos

El total de Ingresos asciende a \$382.513,31 y corresponde a las ventas del ejercicio actual.

Nota # 8 Gastos

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.

Nota # 9 Situación Fiscal

Impuesto a Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% (Periodo 2011; al 23%) aplicable a las utilidades distribuidas; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

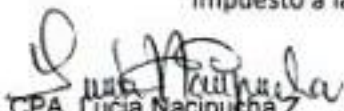
Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable tributario:

	2016	2015
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores		
E impuesto a la renta	52.988	-76.877
Participación Trabajadores	-7.948	0
Gastos no Deducibles	3.777	5.418
Amortización Perdidas	-12.204	0
Utilidad (perdida) Gravable	36.613	-71.459
Impuesto a la Renta	8.055	3.501


CPA. Lucía Naciputcha Z.
Contadora