

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 2017, 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 2017, 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. Lucía Nacipucha Z.
Contadora

MOVIMIENTO Y MAQUINARIAS MOVIMAQ S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

En dólares estadounidenses

Nota # 1 Caja-Bancos:

	2017	2016
Banco de Guayaquil	10.974	48
Banco del Pichincha Cta.Cte.	15	1.008
Banco del Pichincha Cta.Ahorros	0	1.203
Saldo final	10.989	2.259

Nota # 2 Cuentas por cobrar:

	2017	2016
Clientes	89.520	39.999
Cuentas por Cobrar Relacionada	412	331
Seguros Anticipados	996	0
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	(581)	(581)
Saldo final	90.347	39.748

Nota # 3 Impuestos Corrientes:

	2017	2016
Crédito Tributario por Rte. Fte.	0	3.410
Crédito Tributario por Retención IVA	0	8.408
Saldo final	0	11.818

Nota # 4 Propiedad Planta y Equipo:

	2017	2016
Maquinarias y Equipos	25.000	25.000
Equipo de Computación	0	2.653
Vehículos	26.777	0
(-) Depreciación Acumulada	(7.924)	(6.652)
Saldo final	43.853	21.001

Nota # 5 Cuentas por Pagar:

	2017	2016
Proveedores	15.488	35.717
Acreedores Fiscales	20.523	741
IESS	194	1.355
15% Participación Empleados	14.233	7.948
Beneficios Sociales	752	1.878
Otras cuentas por pagar		12.524
Anticipo de Clientes		0
Saldo final	63.714	48.520


CPA. Lucia Nacipucha Z.
Contadora

MOVIMIENTO Y MAQUINARIAS MOVIMAQ S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

En dólares estadounidenses

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

Aportes a Futuras Capitalizaciones: asciende a 0

Reserva Legal: asciende a \$3.155,78.

Utilidades Acumuladas: asciende a 65.779,09

Pérdidas Acumuladas: asciende a \$80.378,21.

Utilidades del Ejercicio: La utilidad neta del ejercicio asciende a \$62.617,09 la cual incluye el impuesto a la renta causado por \$8.054,88.

Nota # 7 Ingresos

El total de Ingresos asciende a \$403,227.47 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.


CPA. Lucia Nadiucha Z.
Contadora

MOVIMIENTO Y MAQUINARIAS MOVIMAQ S.A.


Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

En dólares estadounidenses

Conciliación del resultado contable tributario:

	2017	2016
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores		
E impuesto a la renta	87.837	52.988
Participación Trabajadores	-13.176	-7.948
Gastos no Deducibles	3.144	3.777
Amortizacion Perdidas	-19.451	-12.204
Utilidad (perdida) Gravable	58.354	36.613
Impuesto a la Renta	-12.836	8.055


CPA. Lucia Nadpucha Z.
Contadora