

MOTICONCLIA, LTDA.

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015

(Expresado en Dólares)

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 el saldo en Efectivo y Equivalentes al Efectivo es como sigue:
(En dólares)

	2015	2014
Caja General (a)	1.850,00	11.800
Banco (b)	463.775,09	227.926
Total Efectivo	465.625,09	239.726

(a) La cuenta Caja se encuentra representada por:

Caja Chica	50,00
Fondo Rotativo Harvey Párraga	1000,00
Fondo Rotativo Walter Cedeño	800,00
Saldo al 31 de diciembre de 2015	1850,00

(b) La cuenta Bancos se encuentra representada por:

Banco de Guayaquil cuenta corriente N° 2710269	892,32
Banco del Pichincha cuenta corriente N° 3339554704	325.729,67
Banco de Guayaquil cuenta corriente N° 28501080	102.908,11
Banco del Pacífico cuenta corriente N° 739573-6	30.646,32
Banco Internacional cuenta corriente N° 7600619743	3.598,67
Saldo al 31 de diciembre de 2015	463.775,09

2. INVERSIONES CORRIENTES

La inversión al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 el saldo de inversiones es como sigue:
(En dólares)

	2015	2014
Inversiones Banco del Pichincha	200.000	200.000
Total	200.000	200.000

Corresponde depósitos en el fondo de inversión Real, que generan intereses la tasa del 4,25%

3. CUENTAS POR COBRAR

El siguiente es un resumen de Cuentas por Cobrar al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(En dólares)

	2015	2014
Cuentas por Cobrar-Cliente (a)	295.207,72	113.975
Otras Cuentas por Cobrar (b)	1.003.656,47	648.850
Total Cuentas por Cobrar	1.298.864,19	762.825

MOTICONCLIA, LTDA.

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015

(Expresado en Dólares)

(a) La cuenta Cuentas por Cobrar Clientes se encuentra representada por :

Ivan Rivera	800,00
RHR Cía. Ltda.	2.861,85
Ceferino Lopez (metalmecánica)	257,40
Ing. Javier Zambrano Zambrano	1.135,18
China Camce	290.153,29
Saldo al 31 de diciembre de 2015	295.207,72

(b) La cuenta Otras Cuentas por Cobrar se encuentran representadas por :

Anticipo Mano de Obra personal	233.291,56
Anticipo Ext. Salud Conyuges	14,01
CXC Administración tributaria	71.225,05
Anticipo por Liquidar trabajadores	11.457,08
Ferzatan	200.000,00
Anticipo Proveedores	216.800,43
Anticipo Comisiones	205.915,29
Alicuota Ecuacostruccion	63.392,64
Anticipo a empleados	660,41
Servicio de Auditoria año 2015 anticipado	900,00
Saldo al 31 de diciembre del 2015	1.003.656,47

4. PAGOS ANTICIPADOS

Seguros Pagados por Anticipados	934,12
Saldo al 31 de diciembre del 2015	934,12

5. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 el detalle de la cuenta Inventario es como sigue:

	(En dólares)	
	2015	2014
Obras en Construcción	0.00	541.983
Total Cuentas por Cobrar	0.00	543.983

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 el detalle de la cuenta Inventario es como sigue:

	(En dólares)	
	2015	2014
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA) (a)	143.662,63	222.378
Crédito Tributario a favor de la empresa (IR)	90.836,29	75.539
Total	234.498,92	297.917

MOTICONCLIA, LTDA.**Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015****(Expresado en Dólares)**

(a) La cuenta Crédito tributario a favor de la empresa IVA se encuentra representada por :

Crédito Tributario por adquisiciones	53.222,00
Crédito Tributario por retenciones iva	90.440,63
Saldo al 31 de diciembre del 2015	143.662,63

(a) La cuenta Crédito tributario a favor de la empresa representado por retenciones en la fuente:

Retenciones en la fuente	55.968,09
Crédito Tributario a favor de la empresa	34.868,20
Saldo al 31 de diciembre del 2015	90.836,29

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de Propiedad Planta y Equipo, se detalla como sigue:

	Terrenos	Maquinaria y Equipos de Construcción	Equipo de computación	Vehículos, Equipo de Transporte y Camionero Móvil	Muebles y enseres	Total al costo	Depreciación Acumulada	Total
Saldos al 31 de Diciembre del 2014	45.000	60.514	18.297	1.478.142	14.279	1.616.233	- 859.798	756.434
Adiciones/ Reclasificaciones	-	2.745	1.589	167.907	104	172.344	- 87.731	84.613
Ventas/Bajas	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de Diciembre del 2015	45.000	63.259	19.887	1.646.049	14.382	1.788.577	- 947.530	841.047

8. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 el detalle de la cuenta Cuentas por Pagar es como sigue:

	(En dólares)	
	2015	2014
Cuentas y Documentos por pagar (a)	235.973,09	106.051
Otras cuentas por pagar diversas relacionadas	50.000,00	-
Total	285.973,09	106.051

(a) La cuenta Cuentas por Pagar se encuentra representada por:

Proveedores por pagar	223.903,07
Tarjeta Crédito Corporativa por Pagar	355,58
CXP Caja Chica	26,44
Facturas FZ y BE	233,87
CXP Municipio 24 de Mayo (1% R.F)	11.454,13
Saldo al 31 de diciembre del 2015	235.973,09

MOTICONCLCIA, LTDA.

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015

(Expresado en Dólares)

9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 el detalle de la cuenta Cuentas por Pagar es como sigue:

	(En dólares)	
	2015	2014
Participación a Trabajadores	65.280,91	29.220
Con el IESS (b)	8.414,09	0
Por Beneficio de Ley a Empleados (c)	41.385,68	0
Total	115.080,68	29.220

(b) La cuenta Obligaciones con el IESS se encuentra representada por:

Fondo de reserva por Pagar	313,96
Seguro Social por Pagar	8.100,13
Saldo al 31 de diciembre del 2015	8.414,09

(c) La cuenta Beneficio de Ley a Empleados se encuentra representada por:

Sueldos por Pagar	6.726,87
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	783,14
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	19.002,25
Vacaciones por Pagar	14.873,42
Saldo al 31 de diciembre del 2015	41.385,68

10. IMPUESTOS POR PAGAR

El siguiente es un detalle de los Impuestos por Pagar al 31 de Diciembre de 2015 y 2014

	(En dólares)	
	2015	2014
Impuesto a la Renta por Pagar	84.452,18	40.410
Con la Administración Tributaria (a)	34.840,66	-
Total de Impuesto por Pagar	119.292,84	40.410

(a) La cuenta Obligaciones con la Administración Tributaria se encuentra representada por:

Retención en la Fuente Impuesto a la Renta	9.757,41
Retención en la Fuente IVA	25.083,25
Saldo al 31 de diciembre del 2015	34.840,66

11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS

El siguiente es un detalle de las Obligaciones con Instituciones Bancarias y Financieras no corriente al 31 de Diciembre de 2015 y 2014.

	(En dólares)	
	2015	2014
Obligaciones con Instituciones Financieras (a)	41.193,51	115.671
Total	41.193,51	115.671

MOTICONCI CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015****(Expresado en Dólares)**

Su composición al 31 de diciembre de 2015 el préstamo financiero al Banco Internacional genera un interés del 18% anual

(a)

Banco del Pichincha 18% de interés anual	-	50.314
Banco Internacional 18% de interés anual	41.193,51	65.357
Total	41.193,51	115.671

12. PASIVO DIFERIDO

El siguiente es un detalle del Pasivo Diferido al 31 de Diciembre de 2015 y 2014.

(En dólares)

	2015	2014
Anticipo Clientes (a)	1.096.661,62	1.387.115
Total	1.096.661,62	1.387.115

(a) La cuenta Anticipo Clientes se encuentra representada por:

China Camc anticipo con. Compl.4	588.818,54
Colector Sucre 24 de Mayo	34.796,38
Fideicomiso 75% Obra Palacio	473.046,70
Saldo al 31 de diciembre del 2015	1.096.661,62

13. Impuesto a la Renta Corriente Reconocido en los Resultados

Una reconciliación entre la utilidad según los estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente fue como sigue:

MOTICONCI CIA. LTDA.
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
Al 31 de Diciembre del 2015
(Expresado en dólares)

	(En dólares)	
	2015	2014
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	435.206,08	194.801
15% Participación de Trabajadores en la utilidades	65.280,91	29.220
Utilidad Antes del Impuesto a la Renta	369.925,17	165.580
(+) Gastos no deducibles	13.948,39	18.101
Base imponible	383.873,56	183.681
22% Impuesto a la Renta	84.452,18	40.410
(-) Anticipo del Impuesto a la Renta	38.515,21	40.671
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	38.515,21	40.671
(-) Retenciones en la fuente del ejercicio	55.968,09	48.052
(-) Crédito Tributario de años anteriores	34.868,20	27.487
Saldo a favor del contribuyente	6.384,11	34.868

MOTICONCLCIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015

(Expresado en Dólares)

15. INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos ordinarios fueron como sigue:

	<i>(US dólares)</i>	
	2015	2014
Ingresos provenientes de las ventas	5.058.733,80	4.557.728
Ingresos planillas aprobadas y no facturadas	491.785,23	
Total	5.550.519,03	4.557.728

16. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Los costos y gastos reportados en los estados de resultados fueron:

	<i>(US dólares)</i>	
	2015	2014
Costos de ventas	(4.319.776,17)	(3.504.114)
Costos de planilla aprobadas y no pagadas	(176.163,12)	0.00
Gastos de administración	(619.373,66)	(858.814)
Total	(5.115.322,95)	(4.362.928)