

MOKARI ASESORIA Y GESTION S.A.

Rafael León Larrea
N27-304
Quito-Ecuador
rmossf@cobiscorp.com
Teléfono +593-(9)99-72-0771

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (2016)

INFORMACION GENERAL A LA JUNTA DE ACCIONISTAS DE MOKARI ASESORIA Y GESTION S.A.

La compañía **Mokari Asesoría y Gestión S.A.**, con domicilio principal en la ciudad de Quito Ecuador, fue constituida mediante escritura pública otorgada a los diecinueve (19) días del mes de Mayo de dos mil catorce ante la Dra. Gabriela Cadena Loza e inscrita ante la Notaría Trigésima Segunda del Cantón Quito y fue inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito el 09 de Septiembre de 2014.

OBJETO SOCIAL: Es de actividades de asesoramiento y gestión combinados.

FECHA DE CORTE ESTADOS FINANCIEROS: 31 de Diciembre de 2016.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil el 09 de Septiembre de 2014.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Rafael León Larrea N27-304 y Av. De los Conquistadores, Quito-Ecuador.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792551951001.

FORMA LEGAL: Sociedad Anónima.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL: La empresa cuenta con una personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa en base a su organigrama estructural.

COMPOSICION DE LA PARTICION: El capital social está compuesto por 4.400 acciones con un valor nominal de un dólar de los Estados Unidos de América en los porcentajes de participación de cada socio.

MOKARI ASESORIA Y GESTION S.A.

Rafael León Larrea
N27-304
Quito-Ecuador
rmossf@cobiscorp.com
Teléfono +593-(9)99-72-0771

NOTA 1. ACTIVOS

	(2016)	(2015)
Activos Corrientes:		
• Caja bancos.	US\$.17.314,26	US\$. 3.919,66
• Cuentas por cobrar corrientes.	US\$. 9.978,77	US\$.13.478,45
• Activos por impuestos corrientes.	US\$. 3.176,37	US\$ 1.171,56.
• Publicidad prepagada.	<u>US\$. 7.177,49</u>	<u>US\$. 8.612,99.</u>
Total Activos Corrientes:	US\$.37.646,89	US\$.27.182,66
Activos no Corrientes:		
• Muebles y enseres.	US\$. 3.963,08	US\$. 1.813,08
• Vehículos.	US\$.18.000,00	US\$.18.000,00
• (-) Depreciación acumulada	US\$.- 3.996,30	-
• Acciones Manidesa	<u>US\$. 600,00</u>	<u>-</u>
•		
Total Activos no Corrientes:	US\$.18.566,78	US\$.19.813,08
TOTAL ACTIVOS.....	US\$.56.213,67	US\$.46.995,74

NOTA 2. PASIVOS

	(2016)	(2015)
Pasivos Corrientes:		
• Cuentas por pagar a RMF.	US\$.35.123,80	-
• Cuentas por pagar corrientes locales	US\$. 1.152,70	US\$. 5.315,42
• Cuentas por pagar al S.R.I.	US\$. 1.278,66	US\$. 306,12
• Cuentas por pagar tarjeta Visa	<u>US\$. 786,87</u>	<u>-</u>
•		
Total Pasivos Corrientes:	US\$.38.342,03	US\$. 5.621,54

MOKARI ASESORIA Y GESTION S.A.

Rafael León Larrea
N27-304
Quito-Ecuador
rmossf@cobiscorp.com
Teléfono +593-(9)99-72-0771

	(2016)	(2015)
Pasivos No Corrientes:		
• Cuentas por pagar a Manidesa	US\$. 600,00	-
• Cuentas por pagar a plazo no corrientes	US\$. _____	<u>US\$.39.180,60</u>
Total Pasivos no Corrientes:	US\$. 600,00	US\$.39.180,60
TOTAL PASIVOS.....	US\$.38.942,03	US\$.44.802,14

NOTA 3. PATRIMONIO

	(2016)	(2015)
• Capital Suscrito	US\$. 4.400,00	US\$. 4.400,00
• (-) Capital no pagado, acciones	-	US\$.-3.275,00
• Utilidades acumuladas ejercicio ant.	US\$. 908,31	US\$. -
• Utilidad del ejercicio	<u>US\$.11.963,33</u>	<u>US\$. .1.068,60</u>
TOTAL PATRIMONIO.....	US\$.17.271,64	US\$. 2.193,60
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO.....	US\$.56.213,67	US\$.46.995,74

MOKARI ASESORIA Y GESTION S.A.

Rafael León Larrea
N27-304
Quito-Ecuador
rmossf@cobiscorp.com
Teléfono +593-(9)99-72-0771

NOTA 4. INGRESOS POR VENTAS.

	(2016)	(2015)
• Venta de Servicios	US\$. 42.000,00	US\$.38.835,00
• (-) Gastos directos/Costo de ventas	<u>US\$. - 2.545,23</u>	<u>US\$. -4.188,05</u>
• TOTAL INGRESOS	US\$. 39.454,77	US\$.34.646,95

NOTA 5. GASTOS.

	(2016)	(2015)
Gastos Indirectos:		
• Promoción y publicidad	US\$. 1.919,45	US\$. 1.830,55
• Mantenimiento vehículos	US\$. 2.084,47	US\$. 2.277,21
• Gastos por combustible	US\$. 1.636,05	US\$. 1.995,57
• Gastos de viaje	US\$. 574,53	US\$. 1.827,64
• Gastos de gestión	US\$. 2.060,25	US\$. 1.991,95
• Suministro materiales/repuestos	US\$. 931,03	US\$. 2.359,38
• Mantenimiento y reparaciones	US\$. 1.210,43	US\$. 3.344,78
• Seguros	US\$. 4.952,02	US\$. 1.195,66
• Impuestos contribuciones y otros	US\$. 3.313,87	US\$. 5.866,73
• Servicios	US\$. 4.605,66	US\$. 4.150,60
• Otros	US\$. -	US\$. 2.896,34
Total Gastos Indirectos:	US\$. 23.287,76	US\$.29.736,41
	(2016)	(2015)
Gastos por Depreciaciones:		
• Depreciación vehículos	US\$. 3.600,00	US\$. 3.600,00
• Depreciación muebles y enseres	US\$. 396,30	US\$. -
Total Gastos por Depreciaciones:	US\$. 3.996,30	US\$. 3.600,00

MOKARI ASESORIA Y GESTION S.A.

Rafael León Larrea
N27-304
Quito-Ecuador
rmossf@cobiscorp.com
Teléfono +593-(9)99-72-0771

	(2016)	(2015)
Gastos Financieros y Otros No Operacionales:		
• Gastos financieros	US\$. 207,38	US\$. 241,94
Total Gastos Financieros:	US\$. 207,38	US\$. 241,94
TOTAL COSTOS.	US\$. 2.545,23	US\$. 4.188,05
TOTAL GASTOS.	<u>US\$. 27.491,44</u>	<u>US\$. 33.578,35</u>
TOTAL COSTOS Y GASTOS:	US\$. 30.036,67	US\$. 37.766,40
	(2016)	(2015)
NOTA 6. UTILIDAD OPERACIONAL		
• Utilidad antes de impuestos	US\$. 11.963,33	US\$. 1.068,60
• Menos participación a trabajadores	-	US\$. 160,29
• UTILIDAD NETA:	<u>US\$. 11.963,33</u>	<u>US\$. 908,31</u>

NOTA 7. IMPUESTO CAUSADO

TOTAL IMPUESTO CAUSADO (22%)	US\$. 2.631,93	US\$. 199,83
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	<u>US\$. 378,06</u>	US\$. 19,85
(=) Impuesto a la renta causado	US\$. 2.253,87	US\$. 179,98

MOKARI ASESORIA Y GESTION S.A.

Rafael León Larrea
N27-304
Quito-Ecuador
rmossf@cobiscorp.com
Teléfono +593-(9)99-72-0771

	(2016)	(2015)
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	US\$. 378,06	US\$. -
(-) Retenciones de la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal.	US\$. - 1.592,80	US\$. 776,70
(-) Crédito tributario de años anteriores.	<u>US\$. - 596,72</u>	<u>US\$. -</u>
Sub Total impuesto a la renta a pagar:	US\$. 442,41.	US\$. -
(-) Crédito tributario por impuesto a la salida de divisas	US\$. -57,57	US\$. -
(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	US\$. -384,84	US\$. -
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	US\$. -	US\$. -

MOKARI ASESORIA Y GESTION S.A.

Rafael León Larrea
N27-304
Quito-Ecuador
mossf@cobiscorp.com
Teléfono +593-(9)99-72-0771

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 de Mokari Asesoría y Gestión, S.A. son razonables y han sido tomados por los registros contables de la Empresa. Los Estados Financieros del ejercicio terminado en esa fecha, han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad aceptados en Ecuador.

A la presentación de este informe, no tenemos conocimiento de hecho y eventos que puedan afectar la presentación razonable de los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016.

Atentamente,



Carlos Ramos G.
Contador