

**MOTOCICLETAS Y ENSAMBLAJES S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

|                                     |                     |      | <b>Notas</b> |
|-------------------------------------|---------------------|------|--------------|
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 107.809,82          | 0,03 | 2            |
| Cuentas y documentos por cobrar     | 1.552.219,22        | 0,43 | 3            |
| Deudores diversos                   | 10.868,37           | 0,00 | 4            |
| Materia prima                       | 521.107,39          | 0,14 | 5            |
| Inventarios                         | 947.652,48          | 0,26 | 7            |
| Mercaderías en tránsito             | 136.333,21          | 0,04 | 6            |
| Pagos anticipados                   | 138.297,76          | 0,04 | 8            |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTES</b>      | <b>3.414.288,25</b> |      |              |

**ACTIVO NO CORRIENTE**

|                                    |                     |      |      |
|------------------------------------|---------------------|------|------|
| Activo Fijo Neto                   | 205.711,58          | 0,06 | 9-10 |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b> | <b>205.711,58</b>   |      |      |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>            | <b>3.619.999,83</b> |      |      |

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

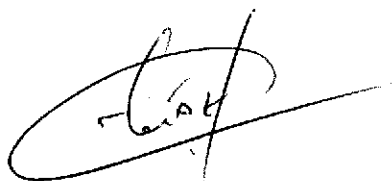
|                                      |                     |      |    |
|--------------------------------------|---------------------|------|----|
| Anticipos recibidos Clientes Locales | 2.426.443,15        | 0,66 | 11 |
| Impuestos por pagar                  | 168.344,28          | 0,05 | 12 |
| Otras cuentas por pagar              | 1.722,95            | 0,00 | 13 |
| Impuesto a la renta                  | 23.765,79           | 0,01 |    |
| IESS y beneficios sociales por Pagar | 11.197,55           | 0,00 | 14 |
| Sueldos por pagar                    | 15.440,39           | 0,00 |    |
| Proveedores locales por pagar        | 525.813,63          | 0,14 | 15 |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>        | <b>3.172.727,74</b> |      |    |

**PASIVO NO CORRIENTE**

|                                  |                     |      |    |
|----------------------------------|---------------------|------|----|
| Obligaciones por pagar           | 495.184,26          | 0,14 | 16 |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b> | <b>495.184,26</b>   |      |    |
| <b>TOTAL DEL PASIVO</b>          | <b>3.667.912,00</b> |      |    |

**PATRIMONIO**

|                                  |                     |        |    |
|----------------------------------|---------------------|--------|----|
| Capital                          | 800,00              | 0,00   |    |
| Reservas ( legal y facultativa)  | 17.583,65           | 0,00   |    |
| Utilidad (Pérdida) Acumulada     | 21.107,21           | 0,01   |    |
| Pérdida Ejercicio                | (87.403,03)         | (0,02) |    |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>          | <b>-47.912,17</b>   |        | 17 |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> | <b>3.619.999,83</b> |        |    |



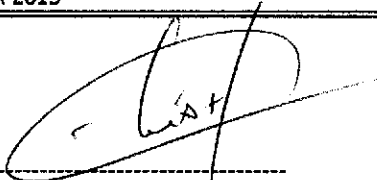
**ECO. ESTEBAN DIAZ HEREDIA**  
**GERENTE GENERAL**  
**MOTOCICLETA Y ENSAMBLAJES S.A.**



**CPA. VANESSA DELEG**  
**CONTADORA GENERAL**  
**MOTOCICLETA Y ENSAMBLAJES S.A.**

**MOTOCICLETAS Y ENSAMBLAJES S.A.  
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

|                                             | 2015         | Notas              |
|---------------------------------------------|--------------|--------------------|
| <b>INGRESOS</b>                             |              |                    |
| VENTA DE PRODUCTOS TERMINADOS               | 4.051.640,40 | 4.065.433,02 18    |
| <b>QINGQI</b>                               | 327.349,18   |                    |
| <b>JIALING</b>                              | 590.010,67   |                    |
| <b>JIANSHE</b>                              | 158.444,17   |                    |
| <b>AXXO</b>                                 | 2.975.836,38 |                    |
| <b>INGRESOS NO OPERATIVOS</b>               |              |                    |
| OTROS INGRESOS                              | 13.792,62    |                    |
| <b>COSTO TOTAL DE VENTAS</b>                |              | 3.965.518,85       |
| <b>COSTO DE VENTAS PRODUCTOS TERMINADOS</b> | 3.965.518,85 |                    |
| <b>GASTOS GENERALES</b>                     |              | 163.551,41 19      |
| <b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>               | 85.012,76    |                    |
| <b>GASTOS VENTAS</b>                        | 54.117,12    |                    |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                   | 2.860,76     |                    |
| <b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>                  | 21.560,77    |                    |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>          |              | (63.637,24)        |
| 15% TRABAJADORES                            |              |                    |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>          |              |                    |
| IMPUESTO A LA RENTA                         |              | 23.765,79          |
| <b>RESERVA LEGAL</b>                        |              |                    |
| <b>PERDIDA 2015</b>                         |              | <b>(87.403,03)</b> |

  
ECO. ESTEBAN DIAZ HEREDIA  
GERENTE GENERAL  
MOTOCICLETAS Y ENSAMBLAJES S.A.

  
CPA. VANESSA DELEG  
CONTADORA GENERAL  
MOTOCICLETAS Y ENSAMBLAJES S.A.

**MOTOCICLETAS Y ENSAMBLAJES S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Diciembre 31, 2015**

**1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA**

Motocicletas y ensamblajes S.A. MYESA, es una Sociedad Anonima, constituida el 04 de mayo del 2009 e inscrita en el Registro Mercantil el 08 de mayo del 2009. Su actividad principal es el ensamblaje, fabricacion, comercializacion, y distribucion de motocicletas y de sus partes y piezas, la empresa desarrolla sus actividades a traves de una oficina principal ubicada en la ciudad de Cuenca provincia del Azuay.

**2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| CAJA                                 | 100,00            |
| BANCO DEL AUSTRO CTA CTE             | 105.832,20        |
| BANCO DEL AUSTRO INTEGRACION CAPITAL | 800,00            |
| BANCO CAPITAL                        | 1.077,62          |
|                                      | <b>107.809,82</b> |

**3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

|                                      |                     |
|--------------------------------------|---------------------|
| ALMACENES JUAN ELJURI CIA. LTDA.     | (75.920,06)         |
| ELJURI HATARI S.A.                   | 731.682,70          |
| ECUATORIANA DE ARTEFACTOS S.A.       | 4.705,86            |
| SANITARIOS HYPOO CO-S.A.             | 20.045,79           |
| ELECTROEXITO S.A.                    | 201.486,32          |
| DISTRIBUIDORA DE MOTOCICLETAS MOTDIS | 660.317,34          |
| MOTORAUSTRO CIA. LTDA.               | 1.337,48            |
| CASTRO SALGADO CARLOS ALFREDO        | 5.666,29            |
| CUENTAS X COBRAR ALISTAMIENTOS       | 2.897,50            |
|                                      | <b>1.552.219,22</b> |

**4. DEUDORES DIVERSOS**

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| ALVARADO CORDOVA PATRICIA         | (63,50)          |
| ANDRADE TORRES DANIEL             | 8.622,32         |
| LARA BUSTAMANTE DIEGO             | (265,36)         |
| CORDERO ESPINOZA DAVID PATRICIO   | 1.200,00         |
| HIDALGO DELGADO PABLO ANDRES      | 79,15            |
| CUEVA ZAMORA PABLO ISMAEL         | 759,02           |
| PORTILLO LOAYZA CRISTIAN MAURICIO | (4,58)           |
| CARDOSO DURAN ADRIAN REMIGIO      | 260,17           |
| SILVA SANTACRUZ MARCOS XAVIER     | 64,00            |
| TORAL CEPEDA ROLANDO PATRICIO     | 206,48           |
| BRAVO CORONEL CORNELIO RENE       | (11,10)          |
| DELEG DOMINGUEZ DORIS VANESSA     | 21,77            |
|                                   | <b>10.868,37</b> |

**5. MATERIA PRIMA**

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| MATERIA PRIMA NACIONAL | 156.533,53        |
| QINGQI                 | 246.348,52        |
| JIALING                | (185.859,80)      |
| JIANSHE                | 16.654,73         |
| AXXO                   | 287.430,41        |
|                        | <b>521.107,39</b> |

**6. MERCADERIAS EN TRANSITO**

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| LIFAN 150 CKD NIMBUS 370 CKD         | 84.997,75         |
| QINGQI QM200GY 264 UNIDADES          | 24.693,51         |
| QINGQI QM200GY-B 132 UNIDADES        | 15.227,13         |
| QINGQI QM125T-8G                     | 11.065,77         |
| AXXO RAPTOR (40) MAXIMA AX150 EVO (4 | 156,35            |
| AXXO IMP. 15029 TRX (80) NITRO 200   | 192,70            |
|                                      | <b>136.333,21</b> |

**7. INVENTARIOS**

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| MOTOS QINGQI            | 357.347,03        |
| MOTOS JIANLING          | 177.592,30        |
| MOTOS JIANSHE           | 405.303,52        |
| MOTOS AXXO              | 7.132,83          |
| PROMOCIONES LUBRICANTES | 276,80            |
|                         | <b>947.652,48</b> |

**8. PAGOS ANTICIPADOS**

|                              |                   |
|------------------------------|-------------------|
| 1% RET FUENTE BIENES         | 41.934,44         |
| 2% RET FUENTE BIENES         | 0,30              |
| CREDITO FISCAL RETENCION IVA | 34.537,11         |
| SEGUROS ANTICIPADOS          | 3.537,05          |
| CREDITO FISCAL IVA COMPRAS   | 7.327,28          |
| CREDITO FISCAL I.RENTA ANUAL | 50.961,58         |
|                              | <b>138.297,76</b> |

**9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

|                         | ACTIVO<br>BRUTO   | DEPREC.<br>ACUMULADA | TOTAL<br>ACTIVO FIJO |
|-------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| MUEBLES Y ENCERES       | 19.392,35         | (1.099,94)           | 18.292,41            |
| EQUIPOS DE COMPUTACION  | 8.793,25          | (2.975,63)           | 5.817,62             |
| EQUIPO DE OFICINA       | 3,13              | (3,13)               | -                    |
| EQUIPO Y PLANTA         | 254.312,31        | (127.685,13)         | 126.627,18           |
| INSTALACIONES           | 8.290,33          | (4.114,01)           | 4.176,32             |
| HERRAMIENTAS DE TRABAJO | 9.949,31          | (592,44)             | 9.356,87             |
|                         | <b>300.740,68</b> | <b>(136.470,28)</b>  | <b>164.270,40</b>    |

**10. OTROS ACTIVOS**

|                   | ACTIVO<br>BRUTO  | DEPREC.<br>ACUMULADA | TOTAL<br>ACTIVO FIJO |
|-------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| ADECUACION BODEGA | 44.392,99        | (4.451,81)           | 39.941,18            |
| INTANGIBLES       | 1.500,00         | -                    | 1.500,00             |
|                   | <b>45.892,99</b> | <b>(4.451,81)</b>    | <b>41.441,18</b>     |

**205.711,58****11. ANTICIPOS RECIBIDOS**

|                                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| ELJURI HATARI S.A.                  | 332.592,74          |
| ALMACENES JUAN ELJURI               | 1.256.994,60        |
| DISTRIBUIDORA DE MOTOCICLETAS MOTDI | 836.855,81          |
|                                     | <b>2.426.443,15</b> |

**12. IMPUESTOS POR PAGAR**

|                                |                   |
|--------------------------------|-------------------|
| VARIOS IMPUESTOS POR PAGAR SRI | 168.344,28        |
|                                | <b>168.344,28</b> |

**13. OTRAS CTAS POR PAGAR**

|                                      |                 |
|--------------------------------------|-----------------|
| ALM JUAN ELJURI X COMPS EMPL CON DES | 292,72          |
| ATRASOS/MULTAS                       | 599,77          |
| INDIANMOTOS CPRAS EMPLEADOS DESCTO R | 830,46          |
|                                      | <b>1.722,95</b> |

**14. IESS Y BENEFICIOS SOCIALES**

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| 09.35% APORTE PERSONAL             | 1.863,80         |
| 11.15% APORTE PATRONAL             | 2.221,91         |
| 0.50% SECAP                        | 197,34           |
| PRESTAMO QUIROGRAFARIO/HIPOTECARIO | 439,42           |
| DECIMO TERCER SUELDO               | 1.511,64         |
| DECIMO CUARTO SUELDO               | 4.777,04         |
| FONDO DE RESERVA                   | 186,40           |
|                                    | <b>11.197,55</b> |

**15. PROVEEDORES LOCALES**

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| VARIAS CTAS DE IMPORTACION POR PAGAR | 269.274,48        |
| VARIOS PROVEEDORES POR PAGAR         | 256.380,50        |
| CAJA CHICA                           | 158,65            |
|                                      | <b>525.813,63</b> |

**16. OBLIGACIONES POR PAGAR**

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| PRESTAMOS LOCALES POR PAGAR FUS | 219.229,26        |
| OTROS PRESTAMOS POR PAGAR       | 275.955,00        |
|                                 | <b>495.184,26</b> |

**17. PATRIMONIO**

|                                 |                    |
|---------------------------------|--------------------|
| Capital                         | 800,00             |
| Reservas ( legal y facultativa) | 17.583,65          |
| Utilidad (Pérdida) Acumulada    | 21.107,21          |
| Utilidad (Pérdida) Ejercicio    | (87.403,03)        |
|                                 | <b>(47.912,17)</b> |

**18. INGRESOS**

|                                      |                     |
|--------------------------------------|---------------------|
| QINGQI                               | 327.349,18          |
| JIALING                              | 590.010,67          |
| JIAN SHE                             | 158.444,17          |
| AXXO                                 | 2.975.836,38        |
| OTROS INGRESOS                       | 13.692,62           |
| INTERESES GANADOS BANCOS             | 56,96               |
| ALISTAMIENTOS,MANTENIMIENTO Y REPUES | 10.375,59           |
| PROMOCIONES CASCOS SH-60 MANHATHAN   | 3.260,07            |
|                                      | <b>4.065.333,02</b> |

**19. GASTOS GENERALES****GASTOS ADMINISTRATIVOS**

|                              |           |
|------------------------------|-----------|
| SUELDOS                      | 85.012,76 |
| HORAS EXTRAS                 | 56.794,09 |
| VACACIONES                   | 172,54    |
| DECIMO TERCER SUELDO         | 232,85    |
| DECIMO CUARTO SUELDO         | 4.677,18  |
| FONDOS DE RESERVA            | 1.494,99  |
| APORTE PATRONAL IESS         | 3.120,42  |
| IECE / SECAP                 | 5.486,42  |
| AGASAJOS EMPLEADOS (NAVIDAD) | 570,05    |
| REFRIGERIOS / ALIMENTACION   | 157,06    |
| ASEO Y LIMPIEZA              | 247,21    |
| MULTAS Y RECARGOS            | 93,88     |
| GASTOS VARIOS NO DEDUC.      | 797,97    |
| SUMINISTROS DE OFICINA       | 9.848,48  |
| ATENCIONES Y CONVENCIONES    | 1.110,72  |
| GASTOS VARIOS                | 106,67    |

**GASTOS VENTAS**

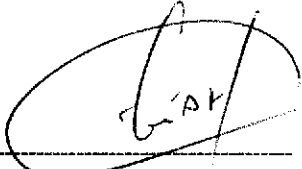
|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| SUELDOS                        | 54.117,12 |
| COMISIONES                     | 28.190,00 |
| DECIMO TERCER SUELDO           | 3.145,27  |
| DECIMO CUARTO SUELDO           | 2.879,60  |
| FONDOS DE RESERVA              | 866,31    |
| APORTE PATRONAL IESS           | 317,53    |
| IECE / SECAP                   | 3.923,04  |
| CORREO-COURIER                 | 312,84    |
| GASTOS DE VIAJE Y MOVILIZACION | 79,75     |
| PUBLICIDAD Y PROPAGANDA        | 1.295,52  |
| SUMINISTROS Y MATERIALES       | 7.875,49  |
| VIATICOS                       | 278,00    |

**GASTOS FINANCIEROS**

|                                |          |
|--------------------------------|----------|
| INTERESES PRESTAMOS            | 2.860,76 |
| COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS  | 2.747,01 |
| INTERESES SOBREGIROS BANCARIOS | 65,12    |
| CERTIFICACIONES CHEQUES        | 37,63    |

**GASTOS DE OPERACION**

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| SERVICIOS DE AUDITORIA             | 21.560,77 |
| AGUA                               | 6.600,00  |
| SERVICIO DE INTERNET               | 3.977,30  |
| TELEFONO Y FAX                     | 678,16    |
| MANTENIMIENTO DE BODEGAS           | 315,96    |
| HONORARIOS A TERCEROS              | 569,91    |
| SERVICIO TECNICO                   | 1.004,70  |
| IMPUESTOS MUNICIPALES              | 55,00     |
| SUMINISTROS DE EMBALAJE Y DESPACHO | 1.090,67  |

**103.551,41**  
**ECO. ESTEBAN DIAZ HEREDIA**  
**GERENTE GENERAL**  
**MOTOCICLETA Y ENSAMBLAJES S.A.**  
**CPA. VANESSA DELEG**  
**CONTADORA GENERAL**  
**MOTOCICLETA Y ENSAMBLAJES S.A.**