



MARVIGAES CIA. LTDA.

**CONSTRUCCIONES ELÉCTRICAS ING. MARCO VINICIO GALARZA ESPÍN
"MARVIGAES CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2012
(En dólares Americanos)**

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 CONSTRUCCIONES ELÉCTRICAS ING. MARCO VINICIO GALARZA ESPÍN "MARVIGAES CIA. LTDA." Es una compañía legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 25 de enero del 2011, inscrita en el Registro Mercantil el 25 de enero del 2011, Notario Tercero del cantón Latacunga

1.2 OBJETO SOCIAL.- La compañía tiene como objeto social el diseño, planificación, construcción, fiscalización de redes eléctricas y telefónica, así como también servicios relacionados con la distribución de electricidad a comisión por contrato, servicios generales de construcción de líneas de telecomunicación (telefónicas) y energía, servicios de instalación de cables y otros dispositivos eléctrico, servicio de instalación eléctrica, montaje y control industrial eléctrico y electrónico, servicios generales de construcción de obras de ingeniería y otros servicios auxiliares

1.3 PLAZO DE DURACIÓN.-El plazo por el cual se forma la compañía es de cincuenta años a contarse desde la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de las escrituras de constitución de la misma.

1.4 DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA.- La compañía tendrá su domicilio principal en la ciudad de Latacunga, cantón Latacunga, provincia de Cotopaxi

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES

2.1 BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También



MARVIGAES CIA. LTDA.

exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información.
- Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2 RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- 2.2.1** Se ha optado por mantener el criterio del costo histórico y no se dio paso al revalúo para el terreno, por decisión de la Junta General, puesto que el mismo se encuentra todavía pendiente de pago.

2.3 PERIODO CONTABLE

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2011 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 25 de enero al 31 de diciembre.



MARVIGAES CIA. LTDA.

MARVIGAES CIA. LTDA.
2012

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO CORRIENTE

6 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO dic-12 dic-13

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General	400,00	1655,56
	Subtotal Caja	400,00	1.655,56
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	-	-
	Banco Internacional Cta. Corriente	-	-
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	-
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	400,00	1.655,56

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-12 dic-13

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		3436,67
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	-
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		383,03
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	3.819,70



MARVIGAES CIA. LTDA.

PASIVO CORRIENTE

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS
POR PAGAR dic-12 dic-13

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	-	20.000,00
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	20.000,00

PATRIMONIO

35 301 CAPITAL SOCIAL dic-12 dic-13

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	400,00	400,00
		-	-
		-	-
		-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-12 dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-14924,74
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(14.924,74)



MARVIGAES CIA. LTDA.

NOTA: Cabe mencionar que la pérdida en este período económico se debe a que todos los materiales se compraron con anterioridad con capital propio.

CUENTA DE INGRESOS

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-12 dic-13

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios		19551,38
4103	Contratos de Construcción		
4104	Subvenciones del Gobierno		
4105	Regalías		
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito		
410602	Otros Intereses Generados		
4107	Dividendos		
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos		
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias		
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	19.551,38



MARVIGAES CIA. LTDA.

44 5201 GASTOS DE VENTA

dic-12

dic-13

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	34476,12
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Venta	-	34.476,12

ING. MARCO VINICIO GALARZA ESPÍN
CONSTRUCCIONES ELÉCTRICAS
MARVIGAES CIA. LTDA.

Contactos : 032800778 032808782 032801673 Latacunga-Ecuador
email : marvigaes@yahoo.com.mx
Celular : 098596171



MARYGAES CIA. LTDA.

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-12 dic-13

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	(14.924,74)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----	-	(14.924,74)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	(14.924,74)
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	-	(14.924,74)



MARVIGAES CIA. LTDA.

3. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios, incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

ING. MARCO VINICIO GALARZA ESPÍN
CONSTRUCCIONES ELÉCTRICAS
MARVIGAES CIA. LTDA.

Contactos : 032800778 032808782 032801673Latacunga-Ecuador
email : marvigaes@yahoo.com.mx
Celular : 098596171