MARVIGAES CIA. LTDA.

CONSTRUCCIONES ELÉCTRICAS ING. MARCO VINICIO GALARZA ESPÍN "MARVIGAES CIA. LTDA." EN LIQUIDACIÒN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 CONSTRUCCIONES ELÉCTRICAS ING. MARCO VINICIO GALARZA ESPÍN "MARVIGAES CIA. LTDA." EN LIQUIDACIÒN
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 auxiliare

1.3 PLAZO DE DURACIÓN.-El plazo por la 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 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 2016 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 2016 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

MARVIGAES CIA. LTDA.

MARVIGAES CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO CORRIENTE

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-15 dic-16

CODIGO	*DETALLE*	*VALOR USD*	*VALOR USD*
	Caja Chica	-	-
	Caja General	*726,99*	*726,99*
	Subtotal Caja	***726,99***	***726,99***
	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 EFECTIVO Y EQUIVALENTES***	***726,99***	***726,99***

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-15 dic-16

-

CODIGO	*DETALLE*	*VALOR USD*	*VALOR USD*
1010501	*Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)*	*3.921,23*	*3.921,23*
1010502	*Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio*	-	-
1010502	*Crédito Tributario a favor(Casillero 869)*	*2.241,10*	*2.241,10*
1010503	*Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario*	-	-
10105	***TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES***	***6.162,33***	***6.162,33***

MARVIGAES CIA. LTDA.

PATRIMONIO

35 301 CAPITAL SOCIAL dic-15 dic-16

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

CUENTA DE INGRESOS

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-15 dic-16

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	-	
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	22,32	45,00
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	22,32	45,00

MARVIGAES CIA. LTDA.

45	5202	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	dic-15	dic-16
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	
	520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
	520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
	520204	**Gasto planes de beneficios a empleados**	-	-
	520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
	520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
	520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
	520208	Mantenimiento y reparaciones	-	
	520209	Arrendamiento operativo	-	-
	520210	Comisiones	-	-
	520212	Combustibles	-	-
	520213	Lubricantes	-	-
	520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-
	520215	Transporte	-	
	520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
	520217	Gastos de viaje	-	
	520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
	520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
	520220	Impuestos, Contribuciones y otros	-	-
	520221	**Depreciaciones:**		
	52022101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	52022102	Propiedades de inversión	-	-
	520222	**Amortizaciones:**		
	52022201	Intangibles	-	-
	52022202	Otros activos	-	-
	520223	**Gasto deterioro:**		
	52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
	52022302	Inventarios	-	-
	52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
	52022306	Otros activos	-	-
	520224	**Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:**		
	52022401	Mano de obra	-	-
	52022402	Materiales	-	-
	52022403	Costos de producción	-	-
	520225	Gasto por reestructuración	-	-
	520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
	520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
	520228	**Otros gastos**	22,32	45,00
		Subtotal Gastos de Administración	**22,32**	**45,00**
		Total Gastos de Venta y Administrativos	**22,32**	**45,00**

MARVIGAES CIA. LTDA.

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-15 dic-16

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	**Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta**	**6.488,82**	**6.488,82**
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----->**	**0,00**	**0,00**
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
64		**GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO**	**0,00**	**0,00**
65		**(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO**	**-**	**-**
66		**(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO**		
67		**(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS**	**0,00**	**0,00**

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.