

MACRONIVEL S.A.

1. INFORMACION GENERAL

MACRONIVEL S.A. es una empresa legalmente constituida el 15 de Junio de 2011 en Ecuador. La dirección de su domicilio y centro de actividad principal se encuentran ubicados en la ciudadela URDENOR DOS solar 9 manzana 236, detrás de las antenas de TV-CABLE en la ciudad de Guayaquil, su RUC 0992715723001

Sus actividades principales son actividades eléctricas en general.

Los estados financieros presentados por MACRONIVEL S.A. corresponderán a la información contable la misma de manera razonable.

Toda la información financiera expresada en este informe se encuentra presentada en USD (Dólares Estadounidenses).

Los estados financieros consolidados serán preparados desde 2012 de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

2. GENERALIDADES

Con la finalidad de contar con las bases necesarias para llevar a cabo el proceso de consolidación de Estados Financieros de MACRONIVEL S.A. bajo el ámbito de PYMES, es necesario definir y aprobar políticas contables uniformes tomando en cuenta las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES), oficializada y vigentes en el Ecuador autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

En ausencia de lineamientos específicos en este texto, las políticas contables deben ser seleccionadas en el contexto de las NIIF para PYMES.

2.1 Nota a los Estados Financieros sobre políticas contables utilizada por las PYMES.

La nota de políticas contables debe incluir la revelación de políticas contables para todos los rubros cuya acumulación para el periodo que se presenta haya sido importante y significativo sus saldos dentro de rubro y de los estados financieros tomados en su conjunto.

Para asegurar que la nota esta completa, deberá repasar los estados financieros presentado bajo NIIF:

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultado Integral

Estado de Flujos de Efectivo y

Estado de Cambio en el Patrimonio

Cada rubro tiene su presentación importante, y verificar la revelación de la política contable.

2.2. Política contable: Revelaciones en las notas a los Estados Financieros.

La información que se revele en las notas a los Estados Financieros deberá considerar la siguiente estructura en el orden que se expone a continuación:

- a) Nota de operaciones, donde se cubren los requerimientos de la Sección 1 de las NIIF para las PYMES, como la naturaleza de sus operaciones y sus principales actividades; el domicilio legal, incluyendo el correspondiente a sus áreas de operación o localización de facilidades.
- b) Nota de políticas contables, según lo indicado en el punto 1 de este documento
- c) Nota de desagregación de la composición de rubros presentados en el Balance.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

Caja	1.000,53
Banco Guayaquil.	1.468,10
Total	2.468,63

4. CUENTAS POR COBAR:

Cientes:

Conducto Ecuador S.A	4.823,96
Abb S.A	8.615,87
Maopsuli CIA. LTDA.	33.846,50
Sertecpet S.A	511,25
Azulec S.A	3.362,96
Edison Yepez Rosero	2.503,20
Petroamazonas Ecuador S.A	81.791,88
Simulacion y Construccion	792,00
CEYM	2.001,52
Golden Valley Planta S.A	797,56
MORKE	4.305,81
Consorcio Generacion Ecuador	22.819,32

Total Clientes: 166,171.83

Otras cuentas por cobrar:

Empleados	2.187,21
Raúl Herrera	5.247,67
Anticipo a Proveedores	3.000,00
State Trust Life And Annuities	10.000,00
Varios Deudores	346,56

Total Otras Cuentas por Cobrar 20,781.44

La cuenta de clientes ha sido analizada detenidamente y su recuperación de cartera ha sido lo más correcto.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Retenciones en la Fuente I.R.	18,613.17
Crédito Tributario IVA	18,995.74

Las retenciones en la fuente serán liquidadas en el pago de impuesto a la renta del ejercicio 2012

6. ACTIVO FIJO

Muebles y Enseres	20,654.32
Equipos de Campo	320,119.19
Computación y Software	9,753.05
Vehículos	38,383.93

La depreciación se lo realizo de acuerdo a lo que estipula el reglamento de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. Suman un valor de 40,164.36

7. CUENTAS POR PAGAR

Proveedores Locales:

Coplinsa S.A	1,550.00
Sertinlab	491.70
Comglobu	437.80
BMI del Ecuador S.A	1,654.09
Ramirez Cereso Jose Mecias	1,625.00
Jaramillo Susana	1,048.12
Arroyo Campas Ceneida	2,701.03
Mergama S.A	31.90

Total de Proveedores Locales 9,539.60

Proveedores del Exterior:

Erasmus Bogota - Colombia	12,100.00
Retenciones IESS por Pagar	2,985.14
Gtos. Acumulados por Pagar	15,174.97
Otras cuentas por Pagar	47,247.77
15% Participac. Trabajadores	14,475.00

La cuenta retenciones acumuladas por pagar está considerada el valor a pagar por el descuento del aporte individual y patronal al iess de los trabajadores, en gastos acumulados por pagar están considerado los valores a pagar beneficios sociales según lo estipula el código de trabajo.

8. IMPUESTOS POR PAGAR

Retenciones en la fuente	3,927.65
Impuesto a la Renta por pagar	18,865.75

En este Estado de Notas se ha considerado el desglose de la utilidad generada, Considerando la provisión del 15% de participación al trabajador y 23% de Impuesto a la Renta, los mismos que se detallan en la parte superior.

9. DEUDA A LARGO PLAZO

Deuda Largo plazo Local	106,901.48
-------------------------	------------

En esta cuenta se contabilizado los valores por las nuevas adquisiciones de los activos fijos, los mismos que han servido para dar un mejor servicio a los clientes.

10. PATRIMONIO

La cuenta Capital Social se mantiene con su mismo valor de constitución.

Los accionistas NORMA KATTIUSKA CRUZ LAVAYEN y CARLOS ALBERTO GAVILANEZ RAMOS, entregaron Equipos y Herramientas por un valor de 263,933.40, los mismos que son aportes de socio o accionistas para futura capitalización.

Las utilidades no distribuidas de años anteriores (Ganancias Acumuladas) suman un total de 16,466.89.

11. GANANCIA DEL EJERCICIO

Después de la provisión del 15% de Participación a los Trabajadores y del 23% de Impuesto a la renta, queda una utilidad líquida del ejercicio de 63,159.25

12. INGRESOS: PRESTACION DE SERVICIOS

Ventas locales gravadas con tarifa 12%	849,821.73
Ventas locales gravadas con tarifa 0%	1,391.40
Otros Ingresos	2,040.08
Total ingresos	853,253.21

La actividad principal de la empresa es prestar servicios relacionado con las actividades eléctricas.

13. COSTOS Y GASTOS

Costos	265,508.83
Gastos Operativos	491,244.38
Total Costos y Gastos	756,753.21

En el rubro de costos se ha considerado los valores por adquirir de materiales, transporte y otros gastos indirectos. En Gastos operativos están considerados los pagos de sueldos y sus respectivos beneficios sociales que por derecho lo corresponde a los trabajadores, gastos de gestión, servicios básicos públicos, y otros gastos incurridos

En el ejercicio.



ING. CARLOS ALBERTO GAVILANEZ RAMOS

C.I. 1204892911

GERENTE GENERAL