

MACRONIVEL S.A.
NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS
2019

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 URDESA CENTRAL, Av. Circunvalación Sur 305 y Todos los Santos, 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 dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables son preparados de acuerdo con la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para las 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 está 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 verifica 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 aéreas 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 Y BANCOS:

Caja y Bancos	1,228.18
Total	1,228.18

CUENTAS POR COBRAR:

Clientes:

ALSTOM COLOMBIA S A	12.086,00
APINGENIERIA S A	6.608,00
ARB ECUADOR S A	68.846,13
CHINA 14	3.951,97
CNEL GUAYAS	32.636,55
COMPAÑIA ELECTRICA Y MECANICA S A CEYM	8.375,62
CONSORCIO GLP ECUADOR	14.320,21
DIRECCION GENERAL DEL MATERIAL	5.316,00
ELECTRICA HAMT CIA LTDA	1.298,00
EQUITEC S A	7.000,00
INDUSTRIAL Y COMERCIAL TCM S A	3.449,90
JACOME MANTENIMIENTOS E INSTALACIONES S	1.175,94
MONTAJES ELECTRICOS Y AUTOMATIZACION ALB	378,00
SACYRI-IMASA CHIMBORAZO	2.337,81
SERVICIOS MISCELANEOS GONZALES SEMEG CIA	223,52
SERTECPET S A	234,00
SONINO S A	1.909,60
SWEDER S A	11.962,26
TERMOGUAYAS GENERATION S A	20.378,68
AGUIRRE MATEUS LUIS JAVIER	10.000,00
BRITRANSFORMADORES S A	10.748,10
CONSTRUCTORA MANRIQUEZ SUAREZ EDWALT SA	55.047,08
PABLO PERA ORTIZ	2.151,96
PETROAMAZONAS EP	4.388,80
SIEMENS ECUADOR S A	38.873,17
ABB ECUADOR	12.449,72
ALAVA ALDAS JESUS ALBERTO	74,08
CUYABENO PETRO	37.844,26
SIMULACION Y CONSTRUCCION S.A. ESEYCE	783,75
TRASELEC	2.163,60
UPLASONE	4.665,32
DESIGN&PROJECTS	1.900,00
Total	383,589.23

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

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Accionistas:

Cruz Lavayen Norma Kattiuska	273,813.15
Gavilánez Ramos Carlos Alberto	646,001.25
Total	919,814.40

Empleados:

STALYN RIVERA ANGULO	1,028.72
RODRIGUEZ BADILLO MARTHA	29.00
ASPIAZU QUIÑONEZ MANUEL	100.00
CAICEDO MEZA RAMON	119.79
AUGUSTO WALTER	170.00
ALBAN SANCHEZ DIEGO	170.00
CASTILLO HENRYPROY X LIQ.	22.69
RODRIGUEZ JULIO	150.00
CAICEDO RAFAEL	66.48
RODRIGUEZ SANTOS FERNANDO	200.00
RIVERA ALBAN FRANKLIN	391.95
APOLINARIO DEL POZO HENRY	60.00
VARGAS PEDROPROY X LIQ.	45.00
CHAVICO LUISPROY X LIQ.	40.00
LOZADA DOUGLASPROY X LIQ.	28.50
LEON HUMBERTOPROY X LIQ.	50.00
ANTIC. TRABAJADORES TEMPORALES	273.05
GUTIERREZ PRADO ARQUELINO	1,835.08
GONZALEZ TUMBACO HOLGERPROY X LIQ	305.00
GONZALEZ SUAREZ HOLGERPROY X LIQ.	708.05
SANTIANA CANTOS YOELPROY X LIQ.	65.88
VILLAFUERTE VICTORPROY X LIQ.	3.40
COBEÑA ROSADO FABIANPROY X LIQ.	74.60
MEJIA MEDINA JACINTOPROY X LIQ.	14.07
BUENAÑO ATENCIA ADALBERTO	1,450.81
AGUILERA MERELO ROGER	2.13
CASTRO TIGUA BARTOLO	300.00
JIMENEZ RUELA GREGORIO	57.10
BOBADILLA CEJIDO PEDRO	933.02
JUNCO ELIASPROY X LIQ	100.00
TOTAL	8,794.32

CUENTAS POR COBRAR – OTRAS.

FLORES JAVIER	373.00
GAVILANES ERNESTO	116.44
RIVERA BAYAS GUSTAVO	6,819.37

INTRIAGO JAVIER	517.43
GUERRERO MARCOS	140.82
CAJAS DALTON	450.97
TOTAL	8,418.03

SOUTH ECUAMERIDIAN	150,000.00
GONZALEZ ANDREA	3,500.00
CABEZA VILLON GLORIA	2,000.00
FANNY BODERO	115.52
GUALOTO ISA BYRON	200.00
JUAN GAVILANEZ RAMOS	850.00
FRANKLIN RAMOS JACOME	1,600.00
CT PROX MES	12,785.40
KRAZMET	-4,000.00
CONSORCIO ENERGY STO. DOMINGO	2,559.77
CONSORCIO ENERGY TOSAGUA	10,628.79
FONDO DE INVERSION - BANCO DEL AUSTRO	65,000.00
TOTAL	245,239.48

ANTICIPOS VARIOS

CAMPOSANTO ECUADOR CGR	43,495.68
QUIRESCON	839.30
MERQUIAUTO	94.19
GUSTAVO ORTEGA NAVARRO	450.00
MAGALLANES AQUINO JOSE	47.07
FIDEICOMISO MERC.AUSTRALIA	3,162.42
MENENDEZ ALBAN JUAN CARLOS	107.40
VACAS QUINCHA MIGUEL	700.00
BANAFLUMITRANS	500.00
JULIO GUERRA SUAREZ	700.00
HERRERA RIVERA JORGE	400.00
MENDOZA NESTOR	7,000.00
JORCHU	180.16
PAREDES HINOSTROZA LUIS	636.95
MEDITERRANEAN SHIPPING CO.	539.84
PAZMIÑO AGUILAR WASHINGTON	77.00
VILICA NAVARRETE DARIO	15.68
CASTRO ALDAZ NESTOR TOBIAS	2,970.00
INPROEL	10.30
ELECTROLEG	334.78
INCABLE	83.72
SKY COMPANY	6,156.87
BERMUDEZ VELIZ OTTO	124.20
ABRIL MANZANO GILBERTO	1,700.00
GAVILANEZ RAMOS CARLOS	1,150.00
CRUZ LAVAYEN KATTIUSKA	1,150.00
SWEDER S.A.	3.51
HECTROMET S.A.	77.70
E. P. EXPLOR. Y EXPLOT. DE HIDROCARBUROS	75.00
TOTAL	72,781.77

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

ISD Impuesto Salida de Divisas	557.67
Retenciones en la Fuente IR	147,507.49
Crédito Tributario IVA	1,076.24
TOTAL	149,141.40

Las retenciones en la fuente serán liquidadas en el pago de impuesto a la renta del ejercicio 2019 o posterior.

5. PAGOS ANTICIPADOS

El saldo de la cuenta pagos anticipados al 31 de diciembre del 2019, se detalla de la siguiente manera:

TALLER PALLATANGA (FURGON)	700.00
PROVEEDORES VARIOS	3,519.07
PROY.COCA MLV – LORETO	13,466.89
PROY. AUCAS BL.61	57,816.86
PROY. COCA CAMPO NORTE	58,159.08
PROY. COCA BL. 7	108,999.49
PROY. CNEL	199,661.35
TOTAL	442,322.74

6. IMPORTACIONES EN TRANSITO

WENZHOU YUMAO ELECTRICITY TECH.	978.77
---------------------------------	--------

7. INVENTARIOS

EQUIPOS	14,176.32
EQUIPO DE PROTECCION PERSONAL	167.68
MATERIALES	10,451.20
TOTAL	24,795.20

8. ACTIVO FIJO

El saldo de la cuenta Activos Fijos al 31 de diciembre del 2019, se detalla de la siguiente manera:

Terreno	126,136.94
Muebles y Enseres	43,519.56
Maquinaria y Equipo	790,874.72
Equipo de Computación	60,406.95
Vehículos, Eq. Transp. y Eq. Camionero	632,598.46
DEPREC. ACUM. PPE	-1,185,715.48
Total	467,821.15

La depreciación se lo realizo de acuerdo a lo que estipula el reglamento de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2019, se detalla de la siguiente manera:

Realizable (herramientas de campo)	3,624.46
Sulca ERP	2,062.50
Total	5,686.96

10. PRESTAMOS BANCARIOS

Banco Pichincha	1,270.55
Banco Pichincha	5,790.38
Banco Guayaquil	6,806.72
Banco Guayaquil	23,716.80
Total	37,584.45

11. CUENTAS POR PAGAR

Proveedores Locales:

ELECTRIFICACIONES DEL ECUADOR	190.05
ESPINOZA ROSERO HECTOR	239.57
EZEVALCA DESARROLLADORES DE SOFTWARE S A	453.75
GALLO RICAURTE CRISTINA (SERV CONTABLES)	174.38
GARCIA URIBE JORGE ANDRES	2,944.91
JARAMILLO MERCY SUSANA (AMEISA)	1,654.18
PROVIOIL RENTA CAR CIA LTDA	260.96
TEST MANTENIMIENTO RECALIBRACIONES TMRS	4,338.00
ZAMBRANO GILER HILDAURA DEL ROSARIO	907.50
ABRIL MANZANO GILBERTO RENE	5,475.00
ARREAGA ARREAGA KATTY CONSUELO	711.37
CAMPOSANTOS DEL ECUADOR S.A. CAMPOECUADOR	28.44
CRUZ LAVAYEN NORMA KATTIUSKA	23,876.62
GAVILANEZ RAMOS CARLOS ALBERTO	23,048.05
INTRANS ECUADOR S.A.	208.28
OPORCOM S.A.	49.06
CREDITSCORE S.A.	240.00
SERTINLAB S.A.	803.54
SWEADEN COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	3,211.26
VARGAS ARCENTALES FREDY JAVIER	3.07
ZAMORA CASTRO CHRISTIAN MOISES	2,029.14
INTRANSECUADOR	28.601,77
CRUZ QUINDE JACINTO JAVIER	994,57
LIM AUDITORIA	91.375,66
GAVICA GARCIA MIRIAN NIXIAN	9.887,60
MILENIO LIMP. Y MANTEN.	39.417,59
KRAZMET	116.215,13
GALLO RICAURTE CRISTINA	15.368,66

VERA GAVICA EDUARDO	1.945,30
INNOVAVIEW	74.800,00
AYOVI AYOVI YESENIA KATHERINE	76.650,00
JARA QUIROZ RAUL	320,05
PROVEEDORES VARIOS	603.669,12
INSELECTRIC	3.369,57
MEDINA SANCHEZ MARCO PROFEYMA	150,00
FLOR VITERI CARLOS	981,36
KRAZMET	1.479,57
TOTAL	1,136,073.08

12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Accionistas:

Cruz Lavayen Norma Kattiuska	87,633.15
Gavilanez Ramos Carlos Alberto	35,789.08
Total	123,422.23

Anticipo Clientes:

UTE-ELECDOR	2,049.60
EMP.PUB.AGUA	5,146.53
SUMIAC	318.50
ROMANSEL DIF.PAGO	48.00
BRITRANSFORMADORES ANT.SECCIONADORES	9,887.11
JR ELECTRIC SUPPLY AB.TRABAJOS	3,310.46
UPLASONE	2,000.00
DESIGN & PROJECTS GUSTAVO ORTEGA	1,900.00
Total	24,660.20

Anticipo Consorcio:

CONS.ENERGY STO.DOMINGO	47,490.86
CONS.ENERGY TOSAGUA	75,653.50
EERSA	307.50
ARTEAGA VERA JAIME	694.00
MIN.ECONOMIA – CTA.CTE.UNICA	5,316.00
Total	129,461.86

Otras:

Banco Guayaquil	353.64
Banco Pichincha	1,491.44
Sobregiro operacional	493.80
Empleados varios	68.83
Dep. x confirmar	4,400.35
Otros	98,067.44
Total	104,875.50

13. RETENCIONES ACUMULADAS POR PAGAR

El saldo de la cuenta Retenciones Acumulada por pagar al 31 de diciembre del 2019, se

Detalla de la siguiente manera:

Aporte individual IESS	374.73
Préstamos Quirografarios	618.15
Préstamos Hipotecarios	167.89
Total	1,160.77

GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Aporte Patronal IESS	435.19
SECAP – IECE 1%	39.03
Fondo De Reserva	286.27
Décimo cuarto por Pagar	1,544.11
Décimo Tercero por Pagar	921.61
Vacaciones por Pagar	23,929.69
Desahucio	17,068.49
Finiquitos por pagar	11,890.54
Total	56,114.93

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

Sueldos y otros beneficios empleados:

FLOR VITERI CARLOS	10,875.02
ESPINOZA MENDOZA JORGE	4,076.25
CRUZ LAVAYEN NORMA	1,628.71
GAVILANEZ RAMOS CARLOS	2,881.04
JUNCO SORIANO ELIAS	413.89
JUNCO SORIANO ELEUTERIO	48.80
CATAGUA ZAMBRANO PEDRO	135.14
MALDONADO MACAS DIEGO	891.04
SILVA GARCIA KLEBER	96.53
SANTOS BAJAÑA JENIFFER	156.70
MENDOZA ALDAZ JOSELYN	3.60
GUERRERO MERA MARCOS	313.64
MENDIETA CAMPOVERDE JUAN ANDRES	51.81
CEDEÑO JARAMILLO OMayra	884.15
CAJAS TOMALA DALTON	281.54
PERUGACHI VALLE CARLOS	-131.01
MORENO NORIEGA KARINA	1,292.09
FARFAN ARREAGA GLADYS VIRGINIA	154.31
CHANG OBANDO YANG	337.95
VALVERDE MACAY JOSE LUIS	169.99
CHOEZ HOLGUIN ANDRES IVAN	70.85
IDROVO FLORES ANTONIO	118.22
QUIMI TOMALA ANTONIO	136.32
TIPANTASIG TITUAÑA JOSE FRANCISCO	300.01
TOAPANTA TOAPANTA NELSON FABIAN	185.62

TOAPANTA TOAPANTA NESTOR VLADIMIR	200.00
BURGOS ORTEGA CARLOS ANDRES	281.71
PANCHANA ANDRADE JORGE LUIS	116.52
SUELDOS X PAGAR VARIOS	4,143.50
CONGACHA TOAPANTA DARWIN DAVID	204.37
MAQUIZA CHILUIZA JORGE LUIS	45.88
MEREJILDO QUIMI RENE VICENTE	200.00
SANCHEZ BARBERA JOSE LORENZO	277.79
LINO REYES ALEJANDRO RENE	3.39
MERA MENDOZA MARCO ROBERTO	182.57
ORRALA JIMENEZ JOSE EDUAROD	314.57
HOLGUIN HOLGUIN WILSON JEFFERSON	116.30
TOMALA ANGULO KEVIN ANDRES	106.99
LOPEZ RODRIGUEZ GUSTAVO JAVIER	93.02
COBA TOLDO DANIEL	340.48
CORDOVA CRESPO DIEGO LEONEL	32.85
ALVAREZ TORRES JIMMY PATRICIO	36.48
JACOME CHILAN JONATHAN WILLIAM	38.00
MEZA CASTRO RICARDO RAFAEL	70.00
TAGLE JOSE	205.42
DE LA TORRE AGUILAR LUIS ALBERTO	160.00
SUELDOS X PAGAR SHUSHUFINDI	575.68
RAMOS GALARZA DANIEL ENRIQUE	312.26
TORRES GOYES STALIN ARMANDO	240.60
QUINTANA PONCE JORGE	504.99
Bonificaciones por pagar (Infocom)	136,517.42
Total	170,693.00

14. IMPUESTOS POR PAGAR

Retenciones en la fuente	591.56
Retenciones de Iva	1,838.76
Total	2,430.32

En este Estado de Notas no se puede considerar montos de impuesto renta por pagar por no haber utilidad en el ejercicio, por tanto, tampoco la provisión correspondiente al 15% de participación al trabajador.

15. DEUDA A LARGO PLAZO

Jubilación Patronal	29,861.77
---------------------	------------------

13. PATRIMONIO

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

Capital Social	911,133.00
Reserva Legal	400.00
Utilidades no distribuidas	168,675.63
Resultados Acumulados	-28,875.64
Resultado del Ejercicio	-137,059.47
Total	914,273.52

15. INGRESOS: PRESTACION DE SERVICIOS

Ventas locales gravadas con tarifa 12%	729,858.25
Otros ingresos	21,211.12
Total	751,069.37

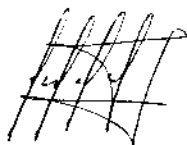
La actividad principal de la empresa es prestar servicios relacionado con las actividades eléctricas.

16. COSTOS Y GASTOS

Costos	222,942.90
Gastos Operativos	665,185.94
Total	888,128.84

Arrojando una pérdida de 137,059.47

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