

DIEGO ARTETA DISEÑO CIA. LTDA

NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2013

NOTA 1 Identificación de la Compañía

Diego Arteta Diseño Compañía Limitada, es una empresa constituida desde 1980, desde sus inicios, la empresa se ha caracterizado por dar servicios de diseño y dirección Arquitectónica, la dirección domiciliaria es Av. De los Shiris N35-174 y Suecia, Edificio Renazco Plaza oficina 206

Nota 2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables significativas utilizadas por la Compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son regidas por NIIFs
Los estados financieros de la Compañía serán presentados en la moneda oficial del País es decir DOLARES AMERICANO

Nota 3:			
CUENTAS DE ACTIVO	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
CUENTA			
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A	CAJA CHICA	Saldo al 31-12-13 Cuenta que no ha sufrido variación en el periodo	150,00
	BANCO INTERNACIONAL CTA 0602919	Saldo conciliado al 31-12-13, con siguientes movimientos	
		Saldo al 31-12-12 7042,37, ingresos totales 233181,01, pagos totales	10.482,09
		229.741,29 saldo al cierre ejercicio 10.482,09	
	PRODUBANCO CTA 02005152743	Saldo conciliado al 31-12-13, con siguientes movimientos	
		Saldo al 31-12-12 3.746,28, ingresos 28.108,96 egresos 31.350,77	504,47
		504,47 saldo al cierre ejercicio	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	FAC PENDIENTE DEL 9-12 POR 564,45, FACT. DEL 9-09 POR 4560, Y DIF. FACT. DEL 06-06	5.126,05
	OTRAS CTAS POR COBRAR	EMPLEADOS	482,45
ACTIVOS POR IMPUESTOS	CREDITO TRIBUTARIOS POR IVA	Valores que serán cancelados en enero 2014, que corresponden a IVA en compras Retención IVA y Crédito Tributario	6.323,82
	CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES	Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio 2013 después de Conciliación tributaria	518,02
ACTIVO NO CORRIENTE	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	En el año 2013 no se ha realizado ninguna adquisición de Activos por lo tanto los valores se mantienen como en el año 2012	
		instalaciones 2620,39, maquinaria y equipo 2020,96 Equipo de Computación 6127,43, Vehículos 47928,57	58.097,35
		Depreciación de Activos realizado con porcentajes establecidos por la ley.	(25.094,35)

Nota 4	CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CUENTAS POR PAGAR	Saldo del ejercicio económico que se vio disminuido por la decisión de la empresa en dar de baja de eta por pagar de 36,000 dólares dicho saldo se venia desde el 20-07-11, por esta razón el saldo al 31-12-13 es de 3790,70 que seran cancelados en el 2014	3.790,70
	IMPUESTOS POR PAGAR			
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Gastos Recurrentes	Servicio obtenido en el mes de diciembre pero facturado en el 2014 Setel 96,62, Fresflor 82,32 y Agendas Navideñas 396,82	575,76
	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	Saldo que se compensarán en el 2014 que corresponden a IVA y retenciones en la fuente	1.565,41
		CON EL IESS	Por préstamos al IESS, Aportes y Fondos de Reserva correspondiente a diciembre del 2013 y pagaderos en enero 2014	1.123,04
	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	PROVISIONES	Décimo Tercer, Décimo Cuarto Vacaciones que son porvisiones para el pago de empleados en las fechas establecidas según ley.	2.400,82
	ANTICIPO DE CLIENTES	COLON CORP	Valor pendiente a liquidarse en el 2014	100,00

Nota 5	OBLIGACIONES A LARGO PLAZO			
	CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	JUBILACION PATRONAL	Valores Certificadas por la Empresa Actuarial Consultores Cia. Ltda luego de realizar el estudio Actuarial para el año 2013	22.332,00
		DESAHUICIO	Valores Certificadas por la Empresa Actuarial Consultores Cia. Ltda luego de realizar el estudio Actuarial para el año 2014	4.090,00

Nota 6	PATRIMONIO			
	CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	CAPITAL	Capital Suscrito y Pagado	En el 2013 no se ha incrementado el capital y se mantienen los mismos socios DIEGO ARTETA con el 97% de acciones y MAURICIO RIBADENEIRA con el 3% de acciones	1.400,00
	RESERVAS	Reservas	Valores que no sufrieron variación en vista de la pérdida del ejercicio	4.521,02
	RESULTADOS ACUMULADOS	Ganancias Acumuladas	Utilidades de ejercicios anteriores no varia para el 2013	37.315,70
		resultado por la Aplicación NIIFs 2010	Saldo sin afectación en el 2013	3.120,13
		resultado por la Aplicación NIIFs 2011	Saldo sin afectación en el 2013	5.233,68

Nota 7 INGRESOS			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
INGRESOS	PRESTACION DE SERVICIOS	Servicios de Diseño Arquitectónico y de Dirección Arquitectónica a clientes Ecuatorianos domiciliados en el país, valores facturados más el 12% de IVA	176.398,32
OTRAS RENTAS	OTROS	Al momento de dar de baja citas por pagar se genera la contrapartida de otros ingresos por un valor de 36000. Además ocasiona un ingreso el anticipo de nuestro cliente por concluirse la fase por el cliente ya cancelada, este valor asciende a 33.217,86. La factura total se realizará en el 2014 la diferencia de 1,32 corresponde a pagos en más por parte de nuestros clientes	69.219,18

Nota 8 GASTOS			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
GASTOS OPERATIVOS	SERVICIOS Y VARIOS GASTOS DE OPERAC	Corresponde a Servicios prestados para la ejecución de nuestras obras. Incluye la cita Varios Gastos por Operación que corresponden al costo que representa el 12 a cualquier parte del país a supervisar obras	78.766,72
GASTOS ADMINISTRATIVOS	PERSONAL	Sueldos y Salarios, aportes, beneficios sociales, jubilación y desahucio son las cuentas que intervienen en esta cuenta. Los valores son los mismos que se encuentran el REDEP y anexos	60.210,43
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS	HONORARIOS	Honorarios Profesionales que sirven de apoyo y soporte para nuestras obras	37.260,33
OTROS GASTOS	OTROS GASTOS	Pertenecen a este rubro mantenimiento, publicidad, seguros, gastos de viaje, atenciones, Servicios Básicos, Impuestos y Contribuciones gastos de oficina en general	88.029,61
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO/DEPRECIACIONES		Depreciación con porcentajes establecidos por ley de cuentas como Equipos de Oficina 10%, Equipo de Computación el 33% Instalaciones el 10% y Vehículos el 20%	5.509,13
GASTOS FINANCIEROS	GASTOS FINANCIEROS	Incluye los gastos de intereses, sobregiros, otros gastos financieros	2.890,64

Nota 9 PERDIDA DEL EJERCICIO			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	PERDIDA DEL EJERCICIO	CON UN TOTAL DE INGRESOS DE	245.617,50
		TOTAL DE GASTOS POR	(272.675,86)
		DA UN RESULTADO NEGATIVO QUE CORRESPONDE A LA PERDIDA CONTABLE DEL EJERCICIO 2013	(27.058,36)

Arq. Diego Arteta C.
Gerente

Rocio Bilbao
Contadora
C.P.A. 11.893