

DIEGO ARTETA DISEÑO CTA. LTDA

NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2014

NOTA 1 Identificación de la Compañía

Diego Arteta Diseño Compañía Limitada, es una empresa constituida desde 1986, desde sus inicios, la empresa se ha caracterizado por dar servicios de diseño y dirección Arquitectónica, la dirección demilitaria es Av. De los Shóis N35-174 y Suecia, Edificio Kenazze 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

Cuentas de Activo		NOTA ACLARATORIA		VALOR
CUENTA	ALZUEJAR			
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A	Caja Chica	Saldo al 31-12-14 Cuenta que se incrementa por US\$ 33,03		200,00
	BANCO INTERNACIONAL CTA 0602119	Saldo consolidado al 31-12-13, con siguientes movimientos		
		Saldo al 31-12-13 por 10482,09, ingresos totales 220,640,75, egresos totales 220,239,00 saldo al cierre ejercicio 882,04		882,04
	PRODUBANCO CTA 02061577e1	Saldo consolidado al 31-12-14, con siguientes movimientos		
		Saldo al 31-12-11: 506,47, ingresos 15283,18 egresos 15,208,44		
		579,21 saldo al cierre ejercicio		579,21
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	FACT. PENDIENTE DEL 08-2014 POR 4.049,77 FACT. DEL 31-12-14 POR 1693,33		
		y 4.561,59 saldo del año 2013 valores no cancelados ya que se prosiguen la obra para el 2014		10.344,71
	OTRAS CTAS POR COBRAR	EMPLEADOS		168,02
ACTIVOS POR IMPUESTOS	CREDITO TRIBUTARIOS POR IVA	Valores que serán cancelados en enero 2015, que corresponden a IVA en compras Retención IVA + Crédito Tributario		10.407,71
	CRÉDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES	Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio 2014 que se cruzan con certificación tributaria del 2014		2.154,05
ACTIVO NO CORRIENTE	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	En el año 2014 se ha realizado la adquisición de Píster y computadora por un valor de US\$ 2.432,00 con lo que los valores de Activos son:		
		instalaciones 2620,39, maquinaria y equipo 2020,96 Equipo de Computación 8.229,43, Vehículos 47928,77		41.129,35
		Depreciación de Activos realizado con porcentajes establecidos por la ley:		
				(36.416,17)

Nota 4	CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CUENTAS POR PAGAR	Cuentas generadas en el año 2014 por el giro del negocio, no existe valores por pagar de otros anteriores. Los saldos a pagar se reducen al año 2015	11.555,93
	VARIAS CUENTAS POR PAGAR	Varías Cuentas por Pagar	Diferencias en pagos a empleados	277,01
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Gastos Recurrentes	Servicios obtenidos en el mes de diciembre por: Segurad en el 2015 Sesel 102,56, Freslin 16,80 y Empresa Ilcecrsa 21,91	193,27
	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	Saldo que se computarán en el 2015 que corresponde a IVA y retenciones en la fuente	3.784,52
		CON EL IESS	Por prestaciones al IESS. Aportes y Fondos de Reserva correspondiente a diciembre del 2014 y pagaderos en enero 2015	1.804,00
	POS BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	PROVISIONES	Décimo Tercer, Décimo Cuarto Variaciones por sus provisiones para el pago de empleados en las fechas establecidas según ley	2.426,83
	ANTICIPO DE CLIENTES	COLON CORP	Valores ingresados por Anticipos a obra que se liquidaron en el 2015 pero que en su totalidad se declara como otros ingresos donde un total de 102.716,00	-

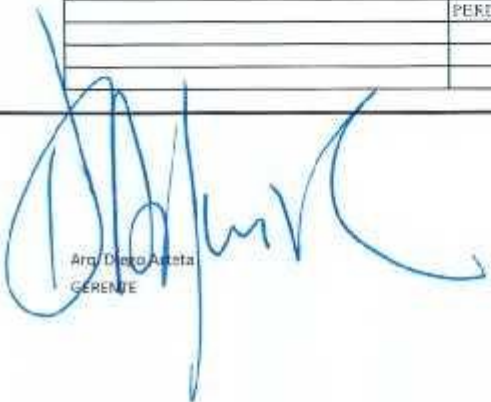
Nota 5	OBLIGACIONES A LARGO PLAZO			
	CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	JUBILACION PATRONAL	Valores Certificadas por la Empresa Actuarial Consultores Cía. Ltda luego de realizar el estudio Actuarial para el año 2014	28.523,00
		DESACUO	Valores Certificadas por la Empresa Actuarial Consultores Cía. Ltda luego de realizar el estudio Actuarial para el año 2014	4.581,00

Nota 6	PATRIMONIO			
	CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	CAPITAL	Capital Pagar y Pagado	En el 2011 no se ha incrementado el capital y se mantiene 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 sufieren variación en vista de la pérdida del ejercicio	4.421,32
	RESULTADOS ACUMULADOS	Ganancias Acumuladas	Utilidades de ejercicios anteriores no varia para el 2014	37.115,70
		resultado por la Aplicación NIIF'S 2010	Saldo sin afectación en el 2014	3.120,13
		resultado por la Aplicación NIIF'S 2011	Saldo sin afectación en el 2014	5.233,58

Nota 7 INGRESOS			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
INGRESOS	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Servicios de Diseño Arquitectónico y de Dirección Arquitectónica a clientes Ecuatorianos domiciliados en el país, valores facturados más el 10% de IVA	332.131,81
OTRAS RENTAS	OTROS	En el año 2014 se iniciaron obras por un valor de 107.716,00 que no se facturaron, ya que son valores por avance de obra. Para el año 2015 se recibirán las facturas correspondientes con su respectivo IVA. El valor de 1,20 corresponde a pago adicional	107.719,20

Nota 8 GASTOS			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
GASTOS OPERATIVOS	SERVICIOS Y VARIOS GASTOS DE OPERACIÓN	Corresponde a Servicios prestados para la ejecución de nuestras obras. Incluye la de Varios Gastos por Operación que corresponden al costo que representa el ir a cualquier parte del país a supervisar obras	77.728,00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	PERSONAL	Sueldos y Salarios, bonos, beneficios sociales, jubilación y destitución son las cuentas que intervienen en esta cuenta. Los valores son los mismos que se encuentran el REDEP y anexos	83.727,73
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS	HONORARIOS	Honorarios Profesionales que sirven de apoyo y supervisión para nuestras obras	30.068,00
OTROS GASTOS	OTROS GASTOS	Pertenece a este rubro mantenimiento, publicidad, seguros, gastos de viaje, atención, Servicios Básicos, Impuestos y Contribuciones gastos de oficina en general	55.865,28
DEPRECIACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	DEPRECIACIONES	Depreciación con porcentajes establecidos por ley de cuentas como Equipos de Oficina 10%, Equipos e Computación el 15%, Instalaciones el 10% y Vehículos el 20%	11.321,83
GASTOS FINANCIEROS	GASTOS FINANCIEROS	Incluye los gastos de intereses, sobregiros, otros gastos financieros	1.369,48

Nota 9 PERDIDA DEL EJERCICIO			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	PERDIDA DEL EJERCICIO:	CON UN TOTAL DE INGRESOS DE	239.851,04
		TOTAL DE GASTOS POR	(260.490,31)
		DA UN RESULTADO NEGATIVO QUE CORRESPONDE A LA PERDIDA	
		CONTABLE DEL EJERCICIO 2014	(20.639,27)


 Arq. Diego Acosta
 GERENTE


 ROCIO BILBAO A.
 CONTADORA