

DIEGO ARTEA DISEÑO CIA. LTDA

NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2017

NOTA 1 Identificación de la Compañía

Diego Artea Diseño Compañía Limitada, es una empresa constituida desde 1980, desde sus inicios, la empresa se ha caracterizado por dar servicios de diseño y decoración. Actualmente, la dirección domiciliar es Av. Delos Shirts 335-174 y Sucursal, Edificio Remanzo Plaza oficina 206

NOTA 2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

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

NOTA 3 CUENTAS DE ACTIVO

CUENTA	ALUXILAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A			
Caja Chica	Saldo al 31-12-17 el valor se mantuvo por todo el año 1017		100.00
BANCO INTERNACIONAL CTA 0602919	Saldo concluido al 31-12-17, con siguientes movimientos		
	Saldo al 31-12-16 por 2449.62, ingresos totales 213943.26, pagos totales		
	199,988.80 saldo al cierre ejercicio 16404.10		
PROBANCOS CTA 02005152743	Saldo concluido al 31-12-17, con siguientes movimientos		
	Saldo al 31-12-16 \$ 2,240,39, ingresos 60,420.98 egresos por 52,218.56		
	11,442.81 saldo al cierre ejercicio		11,442.81
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	FAC PENDIENTE AÑO 2013 \$4,560, se dio de baja fac 1634 por \$4.00		
	y factura 1,714 por 6,524.32 inconvergente en cobro, valor enviado a gastos no deducibles		
	fac año 2017 por cobrar por 8,893.74 y saldo año 2016 \$47.44		11,701.21
OTRAS CTAS POR COBRAR	Anclon proveedor a facturar año 2018		3,794.81
ACTIVOS POR IMPUESTOS	Valores que están cancelados en enero 2018, que corresponden		
	a IVA en compras		3,256.79
CRÉDITO TRIBUTARIO POR IVA	Valores que están cancelados en enero 2018, que corresponden		
	a saldo crédito tributario de IVA		491.65
CRÉDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES	Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio 2017 por un valor de \$ 2655.23		
	el saldo 2016 fue de 3442.20, menos impago liquidado en 2017 110.13 dando un saldo		
	de 3332.07, liquidación de impuestos 2017 5,073.85 quedando un saldo de 913.58		913.58
ACTIVO NO CORRIENTE	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
	En el año 2017 se procedió a vender el vehículo revalorizado dando una pérdida en venta		
	de \$44,00 en el mismo mes en compra un turismo 2018 por \$6,883.93,		
	los resultados después de ingresa y dar de baja el mencionado vehículo con instalaciones		

2620.37, equipo 2000.97) regalo de la compañía 9004.43 y vehículos 59012.98		
(22,220.35)	Depreciación de Activos realizado con portafolios establecidos	
3,320.00	Arrendo pagados por anticipado (garantía)	
	ARRENDOS PAGADOS POR ANT.	
	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	

CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
--------	----------	------------------	-------

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CUENTAS POR PAGAR	Cuentas generadas en el año 2017 por el giro del negocio, no existe valores por pagar de años anteriores, los saldos a pagar se registrarán en el año 2018	1,109.38
--------------------------------	-------------------	--	----------

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	VALORES CUENTAS POR PAGAR	valor a pagar en 2018 por la compra de vehículo, crédito solicitado por socio de la Compañía Mr. Roldanmirra a Dinero el saldo es 9,050.70	9050.7
-------------------------	---------------------------	--	--------

	Gastos Recurrentes	Servicios obtenidos en el mes de diciembre pero facturado en el 2018	343.96
--	--------------------	--	--------

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	CON LA ADMINISTRACIÓN TERCERA/TAMIA	Saldo que se compensará en el 2018 que corresponden a IVA y retenciones en la fuente	4,319.49
-------------------------------	-------------------------------------	--	----------

	CON EL IESS	Por préstamos al IESS, Ahorros y Fondos de Reserva correspondiente a diciembre del 2017 y pagaderos en enero 2018	1,283.62
--	-------------	---	----------

	PROVISIONES	Décimo Tercer, Décimo Cuarto Vacaciones que son provisiones para el pago de empleados en las fechas establecidas según ley	1,962.93
--	-------------	--	----------

	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	Valor correspondiente al 15% del valor de utilidades 5 15833.16 año 2017	2,374.97
--	----------------------------	--	----------

	ANTICIPO CLIENTES	Anticipo de ZAFRECA le facturas en 2018	2,500.00
--	-------------------	---	----------

--	--	--	--

--	--	--	--

--	--	--	--

--	--	--	--

CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
--------	----------	------------------	-------

PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLAADOS	SUBSILACION PATRONAL	Valores Certificados por la Empresa Actuaria Consultores Cia. Ltda	
--------------------------------------	----------------------	--	--

		luego de realizar el estudio Actuarial para el año 2017	81,659.00
--	--	---	-----------

		Valores Certificados por la Empresa Actuaria Consultores Cia. Ltda	
--	--	--	--

		luego de realizar el estudio Actuarial para el año 2017	5,339.00
--	--	---	----------

--	--	--	--

--	--	--	--

--	--	--	--

PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDO	Es el resultado de la aplicación de revalorización de vehículos al 31.12.17 esta cuenta se afecta por el proceso normal del año 2017 por 272,94 y por la venta de vehículo por lo que disminuye en un valor de 3838,50 quedando un saldo de	2.456,24

Nota 6: PATRIMONIO

CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
CAPITAL	Capital suscrito y pagado	En el 2016 no se ha incrementado el capital y se mantienen los últimos socios DIEGO ARTETA con el 57% de acciones y MAURICIO RIBADENEIRA con el 3% de acciones	1.400,00
RESERVAS	Reservas	Valores que no sufrieron variación en reserva legal US \$ 280.00, reserva facultativa 3723,06, reserva de capital 517,96 la cuenta de otras reservas por revalorización fue modificada su valor por la venta de vehículo reexpresado por 28.613,79, el saldo en reservas año 2017	-20.791,57
RESULTADOS ACUMULADOS	Ganancias Acumuladas	Utilidades de ejercicios anteriores no venta para el 2017 cuenta que sufre un incremento por la venta de vehículo reexpresado	58.983,65
	resultado por la aplicación NIIFs 2010	Saldo sin afectación en el 2017	3.120,13
	resultado por la aplicación NIIFs 2011	Saldo sin afectación en el 2017	5.233,68
	pérdida de ejercicios anteriores	Saldo sin afectación en el 2017	(58.360,54)
	utilidad año 2016	Utilidad año 2017 luego de participación empleados y utilidades empleados	8.384,35
	Resultados integrales ORI	Otros resultados integrales generado por jubilación y Desahucio con un movimiento de 3094,00	(701,00)

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	
		mas el 12% de IVA	227.383,33
OTRAS RENTAS	OTROS	por ajuste en impuestos diferidos por venta de vehículo	3.838,50

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 Varios gastos por Operación que corresponden al costo que representa el ir a cualquier parte del país a supervisar obras	47,513.62
GASTOS ADMINISTRATIVOS	PERSONAL	Salarios y Salarios, aportes, beneficios sociales, jubilación y despido	
		son las cuentas que intervienen en esta cuenta. Los valores son los	
		tributos que se encuentran al REGIF y anexos.	56,547.55
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS	HONORARIOS	Honorarios Profesionales que sirven de apoyo y soporte para	47,000.85
		nuestras obras.	
OTROS GASTOS	OTROS GASTOS	Pertenece a este rubro mantenimiento, publicidad, seguros, gastos de viaje, atenciones, Servicios Básicos, Impuestos y Contribuciones	
		gastos de oficina en general	42,009.49
GASTOS NO DEDUCIBLES		Por baja en cuentas por cobrar ocasionado por la no cancelación de trabajo	6,546.62
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	DEPRECIACIONES	Depreciación por porcentajes establecidos por ley de cuentas como Equipos de Oficina 10%, Equipos e Computación el 33% Instalaciones el 10% y Vehículos el 20%	12,642.50
GASTOS FINANCIEROS		Incluye los gastos de intereses, sobregiros, otros gastos financieros	2,678.04

CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
UTILIDAD DEL EJERCICIO		CON UN TOTAL DE INGRESOS DE	251.171,83
		TOTAL DE GASTOS POR	(115.938,67)
		PARTICIPACION EMPLEADOS	(2.374,97)
		IMPUESTO AÑO 2016	(5.073,84)
		SALDO AL 31-12-17	8.384,35

Arg. Diego Aranda
GERENTE



RODO BILBAO R.
CONTADORA

