

DIEGO ARTETA DISEÑO CIA. LTDA

NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2018

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 domiciliar es Av. De los Shirts N35-174 y Suecia, Edificio Renazzo 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		
Cuenta	Auxiliar	Nota ACLARATORIA
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A		
CAJA CHICA		
BANCO INTERNACIONAL CTA 0602919		Saldo al 31-12-18 el valor se mantuvo por todo el año 1018
		Saldo conciliado al 31-12-18, con siguientes movimientos
		Saldo al 31-12-17 por 16,404.10, ingresos totales 162035.61, pagos totales
		172839.86 saldo al cierre ejercicio 5599.85
PRODUBANCO CTA 02005152743		Saldo conciliado al 31-12-18, con siguientes movimientos
		Saldo al 31-12-17 \$ 11442.81, ingresos 86979.62 egresos por 90293.72
		8128.71 saldo al cierre ejercicio
		8128.71
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		
		El saldo al inicio del ejercicio por 11201.21 sus movimientos se debieron exclusivamente
		a facturación realizada en el 2018, se tomo la descion de dar de baja el valor adeudado por
		cliente ya que por los años que se mantenia se convito en incobrable, este valor fue de
		\$4,560.00
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		La provisión corresponde al 1% de cuentas por cobrar (22,522.48)
		Anticipo proveedor a facturar año 2019
		19,894.99
OTRAS CTAS POR COBRAR		
		Valores que serán cancelados en enero 2019, que corresponden
		a IVA en compras
		607.16
CREDITO TRIBUTARIOS POR RETENCIONES		Saldo al 31-12-17 por 913.56 se incrementa con retenciones realizadas por clientes por
		\$3501.03, esto valores son afectados por el valor de 3744.28 que corresponde a IMPTO
		RENTA año 2018, quedando un saldo de 670.31
		670.31
ACTIVOS DIFERIDOS		Corresponde a la diferencia a devengar en el año 2019, poliza correspondiente a HYNDAY
		536.65
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		En el año 2018 no sufre ninguna variación los activos de la empresa
		72,658.72
		Depreciación de Activos realizado con porcentajes establecidos
		(27,623.04)
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
ARRIENDO PAGADOS POR ANT.		Arriendo pagados por anticipado (garantía)
		3,320.00
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO		Es el resultado que se presenta en provisionar el 22% de gastos no deducibles por Jubilación
		por el valor de 1001.00 y por Desahucio 209 dando un total de 1210.00 sobre lo que se realiza
		el calculo
		266.20

CUENTA	ALUXILAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
CAPITAL	Capital Suscrito y Pagado	En el 2016 no se ha incrementado el capital y se mantienen los mismos socios DIEGO ARTETA con el 97% de acciones y MALURCIO 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 reexpresión fue modificado su valor por la venta de vehículo reexpresado por 20.613,79, el saldo en reservas año 2018	20.791,57
RESULTADOS ACUMULADOS	Ganancias Acumuladas	Según acta de socios realizada el 17 de diciembre del 2018 se establece que los socios absorben las pérdidas de años anteriores, con lo que el movimiento contable realizado fue, pérdidas Unidades años anteriores	58.983,65
		Saldo utilidades a distribuir al 31-12-18	9.007,46
	OTROS BENEFICIOS ORI	Saldo al 31-12-17 -701,00 ajuste año 2018 67 saldo al 31-12-18	(634,00)
	resultado por la Aplicación NIIFs 2010	Saldo sin afectación en el 2018	3.120,13
	resultado por la Aplicación NIIFs 2011	Saldo sin afectación en el 2018	5.233,68
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	El valor de ingresos por 199794,92 menos los gastos generados en el año 2018 dan resultado una utilidad de 8261,11 para objeto de liquidar obligaciones tributarias a este valor se resta part. Empleado por 1239,17 y el impuesto a la renta 2018 por 3744,28, quedando un saldo de 3277,66 a disposición de los socios	3277,66

CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
UTILIDAD DEL EJERCICIO		CON UN TOTAL DE INGRESOS DE	199 794,92
		TOTAL DE GASTOS POR	(191 533,81)
		PARTICIPACION EMPLEADOS	(1 239,17)
		IMPUESTO AÑO 2018	(3 744,28)
		SALDO AL 31-12-18	3 277,66

Arq. Diego Arreola
GERENTE

ROCIO BILBAO A.
CONTADORA