

DIEGO ARTETA DISEÑO CIA. LTDA

NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2019

NOTA 1 Identificación de la Compañía
Diego Arteta Diseño Compañía Limitada, es una empresa constituida desde 1990, desde sus inicios, la empresa se ha especializado por dar servicios de diseño y decoración Arquitectónica, la dirección domiciliar es Av. De los Shores N°15-178 y Surco, Edificio Renacer Plaza oficina 206

NOTA 2 **POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**
Las políticas contables significativas 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 AMERICANO

NOTA 3	CUENTAS DE ACTIVO	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A	CAJA CHICA BANCO INTERNACIONAL CTA 0602919	Saldo al 31-12-18 de 100 dólares se disminuye el 9 de diciembre en 50 dólares quedando un saldo de US\$ 50,00 Saldo consolidado al 31-12-19, con siguientes movimientos Saldo al 31-12-18 por \$599,85, ingresos totales 68950,86, pagos totales 74122,87 saldo al cierre ejercicio 227,74	50,00 227,74
		PROCURBANCO CTA 02005132743	Saldo consolidado al 31-12-18, con siguientes movimientos Saldo al 31-12-18 \$ 812,871, ingresos 124608,47 egresos por 128886,87 \$850,31 saldo al cierre ejercicio	850,31
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	El saldo al inicio del ejercicio por 22522,48 sus movimientos se debieron exclusivamente a facturación realizada en el 2019, se tomó la decisión de dar de baja el valor adeudado por cliente ya que por los años que se mantiene se convierten en incobrables, este valor fue de US\$ 225,22 Saldo al 31-12-20 es cero	-
		PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	Al cierre del ejercicio no se tiene Cuentas por Cobrar pendiente por lo tanto no hay provisiones para el 2019	-
		OTRAS CTAS POR COBRAR	Anticipo proveedores a facturar año 2019 A liquidar en 2020	44031,14 414,89
	ACTIVOS POR IMPUESTOS	CREDITO TRIBUTARIOS POR IVA	Valores que serán cancelados en enero 2020, que corresponden a IVA en compras Valores que serán cancelados en enero 2020, que corresponden a RET IVA	882,61 911,40
		CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES	Saldo al 31-12-18 por 670,31 se incrementa con retenciones realizadas por clientes por \$4178,64, quedando un saldo de \$ 4848,95	4848,95
	ACTIVO NO CORRIENTE	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	El saldo año 2018 de 72658,72 sufre variación por la venta de vehículo Depreciación de Activos realizado con porcentajes establecidos	44529,72 -21172,69
	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	ARRENDOS PAGADOS POR ANT.	Arrendo pagados por anticipado (garantía)	3320,00
		ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	Se ajusta el valor por las provisiones de jubilación y desahucio en valores de US\$ 916,30 y US\$ 745,80, el saldo al inicio del ejercicio fue de US\$ 266,20. Saldo al 31-12-19	1928,30

NOTA 4	CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CUENTAS POR PAGAR	Cuentas generadas en el año 2019 por el giro del negocio, no existe valores por pagar de años anteriores. Los saldos a pagar se realizaron el año 2020	7178,31
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	VIAS CUEN TAS POR PAGAR	Cuenta pendientes de gastos en el 2019 a cancelar en 2020	5362,12
		Gastos Recurrentes	Servicios obtenidos en el mes de diciembre pero facturado en el 2020	223,52
	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	Saldo que se compensaría en el 2020 que corresponden a IVA y retenciones en la fuente	4507,77
		CON EL IESS	Por préstamos al IESS, Aportes y Fondos de Reserva correspondiente a diciembre del 2019 y pagaderos en enero 2020	1171,83
	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	PROVISIONES	Décimo Tercer, Décimo Cuarto que son provisiones para el pago de empleados en las fechas establecidas según ley	230,00

NOTA 5	OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	CUENTA	JUBILACION PATRONAL	Valores Certificados por la Empresa Actuarial Consultores Cía. Ltda huelo de realizar el estudio Actuarial para el año 2020 en el cual se incrementa por \$479 mensualmente se cancela valor por jubilación patronal, valor total pagado \$1301,10. SALDO	35036,90
	PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	DESAHUCIO	Valores Certificados por la Empresa Actuarial Consultores Cía. Ltda huelo de realizar el estudio Actuarial para el año 2019 la cuenta se incrementa en \$270 se disminuye por separación de empleados por un valor de \$2592,50	6589,50

NOTA 6	PATRIMONIO	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	CUENTA	Capital Suscrito y Pagado	En el 2016 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	1400,00
	CAPITAL	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 reimpresión fue modificado su valor por la venta de vehículo reimpresado por 20,613,79, el saldo en reservas año 2019	20791,57

RESULTADOS ACUMULADOS

Ganancias Acumuladas

Según esta de socio realizada el 17 de diciembre del 2018 se establece que los socios alocuen las pérdidas de años anteriores, con lo que el movimiento contable realizado fue, pérdidas Utilidades años anteriores Saldo utilidades a distribuir al 31-12-18 utilidad no distribuida en 2019 Saldo utilidades a distribuir al 31-12-19

-47975,19
56581,63
9007,46
3277,66
12285,32

OTROS BENEFICIOS OBI

Saldo al 31-12-18 -\$1634,00+ ajusta año \$ 3686 saldo al 31-12-19 de 3172 los incrementos son dados por las provisiones de jubilación y desahucio

3172,00

resultado por la Aplicación NIIF 2010
resultado por la Aplicación NIIF 2011

Saldo sin afectación en el 2018
Saldo sin afectación en el 2018

3120,13
5233,68

PERDIDA DEL EJERCICIO

Los ingresos del año 2019 ascienden a \$ 115539,66 y los gastos son de \$ 138108,74 dando una pérdida de

-22569,08

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

108400,90

OTRAS RENTAS

OTROS

Corresponde a ingreso de anticipos realizados por clientes quienes no se podrá hacer obra alguna y por reintegro de cheque no cobrado del año 2018

6900,00
238,76

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 cta Varios Gastos por Operación que corresponden al costo que representa el ir a cualquier parte del país a supervisar obras

24092,85

GASTOS ADMINISTRATIVOS

PERSONAL

Sueldos y Salarios, aportes, beneficios sociales, jubilación y desahucio son las cuentas que intervienen en esta cuenta. Los valores son los menos que se encuentran el REDEP y anexos.

53007,87

HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS

HONORARIOS

Honorarios Profesionales que sirven de apoyo y soporte para nuestras obras.

14231,39

OTROS GASTOS

OTROS GASTOS

Pertenece a este rubro mantenimiento, publicidad, seguros, gastos de viaje, atenciones, Servicios Básicos, Arrendamiento, Impuestos y Contribuciones gastos de oficina en general

39755,05

DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DEPRECIACIONES

Depreciación con porcentajes establecidos por ley de cuentas como Equipos de Oficina 10%, Equipos de Computación el 33% Instalaciones el 10% y Vehículos el 10% por considerar que el cambio vehicular se lo realizará aproximadamente en 10 años

3266,94

GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS

Incluye los gastos de intereses, sobregiros, otros gastos financieros

3267,98

Nota 9

UTILIDAD DEL EJERCICIO

CUENTA

AUXILIAR

NOTA ACLARATORIA

VALOR

PERDIDA DEL EJERCICIO

CON UN TOTAL DE INGRESOS DE
TOTAL DE GASTOS POR

115539,66
-138108,74

SALDO AL 31-12-19

-22569,08

Ing. Diego Arista
GERENTE

ROCIO BILBAO A.
CONTADOR