GONZALO DIEZ ARQUITECTOS CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

1. OPERACIONES.

Gonzalo Diez Cía. Ltda. fue constituida el 4 junio 2004, se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia la Concepción, Barrio La Paz, Calle Whymper No 30-134 y Coruña PB.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares. Las Políticas Contables de GONZALO DIEZ Cía. Ltda. están basadas principalmente en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S), son establecidas por la Federación Nacional de Contadores y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, dichas normas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por Gonzalo Diez Cía. Ltda. en la preparación de sus estados financieros.

Ingresos y egresos de Funcionamiento – GONZALO Diez Cía. Ltda. Presenta ingresos de efectivo por servicios de diseño arquitectónico, planificación a nivel nacional y egresos o pagos de honorarios profesionales, proveedores, servicios varios, empleados, publicidad, entre otros saldos pendientes a pago de años anteriores.

Caja y Equivalentes del Efectivo.- Representa el efectivo disponible, contamos con dos cuentas en el Banco Produbanco.

1. CAJA Y SUS EQUIVALENTES

BANCOS

BANCO PRODUBANCO

El saldo inicial a enero 2012 registra un valor de $ 2,260.05 manteniendo un saldo al 31 de dic 2012 de $ 15.627,84 respaldados por su respectivo estado de cuenta.

2. ANTICIPO ENTREGADOS

Corresponde a valores entregados a Arq. Gonzalo Diez por servicios $ 41,213.99

Según Normas Internacionales de Información Financiera todo anticipo debe ser registrado al gasto al momento que nos entreguen la factura.

3. CREDITO TRIBUTARIO.

Valores que se tiene a favor por retenciones de impuesto a la renta $ 10,657.33 respaldados con sus respectivas comprobantes.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Corresponde a acreedores por servicios prestados por el valor de $ 59.88

OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS

Corresponde a un prestamos financiero en banco Pro América valor de $ -6,609.96

5. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Estos valores corresponden a la administración tributaria a la cual está pendiente de pago por el mes de diciembre de 2012

IMPUESTO AI VALOR AGREGADO	-6,461.92
RETENCION IVA - 100%	- 653.06
RETENCION 8% ARRIENDOS	-69.60
RETENCION 10% HONORARIOS	-389.05
	-7,573.63

6. ANTICIPO CLIENTES:

Corresponde a anticipos de clientes por servicios que la empresa presta :

ALARCON MIGUEL	*- 1,000.00*
ALFARO JUAN MANUEL	*- 1,190.00*
BRUZZONE JOSE	*- 1,000.00*
JARAMILLO SAM	*- 2,912.00*
MALDONADO VERONICA	*- 250.00*
NEGRETE ALBERTO	*- 2,374.00*
OTROS	*- 14,572.30*
	-23,298.30

7. PASIVO NO CORRIENTE :

Son los valores que pertenece a una garantía entregada a la empresa Gonzalo Diez Cía. Ltda. que serán entregados .

Sra. VERONICA MALDONADO	-400.00

8. CAPITAL ASIGNADO:

Corresponde al Capital Asignado al inicio de las actividades de la compañía por el valor de $ -400.00

9. APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES :

Corresponde al valor que el accionista aporto para futuras capitalizaciones .

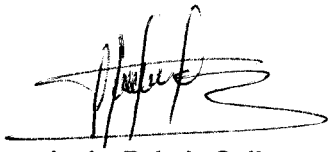
GONZALO DIEZ	-43,250.79

10. RESERVA LEGAL

Corresponde a Reserva legal	-36.41

11. UTILIDAD ACUMULADAS :

Corresponde al valor por utilidad acumuladas años anteriores	691.78



Lcda. Baleria Guijarro
CONTADORA CPA
RUC 1712656543001