

## **GONZALO DIEZ ARQUITECTOS CIA LTDA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

#### **1. OPERACIONES.**

*Gonzalo Diez Cía. Ltda. Fue constituida el 4 junio 2004, se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Tumbaco 3era transversal , pasaje 2 e Inter valles edificio NATURA cuarto piso oficina 405.*

#### **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, planificación arquitectónica a nivel nacional y egresos o pagos de honorarios profesionales, proveedores, servicios varios, empleados, publicidad, arriendo de oficina entre otros saldos pendientes a pago de años anteriores.*

*Caja y Equivalentes de Caja – Representa el efectivo disponible, contamos con tres cuentas en Produbanco grupo Promerica.*

#### **1. CAJA Y SUS EQUIVALENTES**

##### **BANCOS**

##### **BANCO PRODUBANCO**

*El saldo inicial de la cuenta 02005103033 a enero 2018 registra un valor de \$16.59 manteniendo un saldo al 31 de dic 201 de \$ 8.35 respaldados por su respectivo estado de cuenta.*

*El saldo inicial de la cuenta 02005108469 a enero 2018 registra un valor de \$ 28.67 manteniendo un saldo al 31 de dic 2018 de \$ 0.00 respaldados por su respectivo estado de cuenta.*

*El saldo inicial de la cuenta 01018457242 a enero 2018 registra un valor de \$ 1,558.69 manteniendo un saldo al 31 de dic 2018 de \$2,735.14 respaldados por su respectivo estado de cuenta.*

#### **2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y ADMINISTRATIVO**

*Representa el saldo a cobrar a clientes por prestación de servicios de planificación y diseño arquitectónico por el valor de \$233,125.58*

### 3. ANTICIPO ENTREGADOS

Corresponde a valores entregados a Arq. Gonzalo Diez por servicios \$22.933,34

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

### 4. CREDITO TRIBUTARIO.

Valores que se tiene a favor por retenciones de impuesto a la renta \$ 3,572.52 respaldados con sus respectivas retenciones.

### 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Corresponde a acreedores por servicios prestados \$-11,028.94

### 6. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Estos valores corresponden a l administración tributaria a la cual está pendiente de pago por dic del 2016.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	-1,574.46
RETENCION IVA - 100%	- 9,209.47
RETENCION 8% ARRIENDOS	-760.00
RETENCION 10% HONORARIOS	-3,484.03
RETENCION 2%	-13.72
APORTES DEL IESS	-1.518.16
FONDOS DE RESERVA	- 65.57
PRESTAMO QUIROGRAFARIO	-160.56
<b>TOTAL</b>	<b>1,744.29</b>

### 7. ANTICIPO CLIENTES:

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

CUEVA ALVARES DIEGO FERNANDO	- 6.070,00
CASA TORRES	-3.534,56
TANDA	-47,939.97
FIDEICOMISO SAN JOSE	-300.16
SALAZAR PATRICIO	-9284.00
MALDONADO JUAN IGNACIO	-2.240,00
CASA EMANUEL	-2.926,00
<b>TOTAL</b>	<b>-72,294.69</b>

**8. PASIVO NO CORRIENTE :**

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

Sra. CORDOVEZ MARIA -400,00

**9. CAPITAL ASIGNADO:**

*Corresponde al Capital Asignado al inicio de las actividades de la compañía por el valor de*  
\$ -400,00

**10. APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES :**

*Corresponde al valor que el accionista aporto para futuras capitalizaciones.*

GONZALO DIEZ -43.250,79

**11. RESERVA LEGAL**

*Corresponde a Reserva legal* -36,41

**12. UTILIDAD ACUMULADAS :**

*Corresponde al valor por utilidad acumuladas años anteriores*

-74,747.60

**13. PERDIDAS ACUMULADAS**

2.565,95

**14.UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES 15 % TRABAJADORES**

-44,442.33