

Quito, 8 de junio del 2013

CONTABILIDAD ARQUILIGHT CIA. LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS

A ABRIL 2013

ACTIVOS

1. Caja General \$90 activado para vueltos de pago de clientes en ventas.
2. Caja Chica \$250 activado para fondo menores.
3. Banco Pichincha \$6.335,44 valor conciliado a diciembre del 2012 y cuadrado con la conciliación bancaria del módulo.
4. Anticipo Impuesto Fuente \$10.758,96; valor retenido por los clientes a diciembre 2012.
5. Crédito Tributario IVA \$2.479,67; valor declarado en el formulario 104.
6. Anticipo Impuesto a la Renta \$122,84; corresponde al pago del anticipo de impuesto del año 2011.
7. Cuentas por Cobrar Clientes \$89.030,88; este valor cuada con el módulo a diciembre 2012. **(anexo 1)**
8. Comisiones Tarjetas de Crédito por Cobrar \$148,17
9. Cuentas por Cobrar Clientes Tarjetas Crédito \$123.
10. Cheques devueltos clientes \$1.006,47

FECHA	VALOR	DETALLE
02/08/2012	\$683.99	Che devuelto fact0010010014
13/08/2012	\$322.48	Ch1053 Villacrés Andrés

11. Provisión Cuentas Incobrables \$9.144,90 corresponde a la provisión de la cartera.

Año 2011 \$3.891,22

Año 2012 \$9.144,90

12. Préstamos Empleados \$235, corresponde a:

Muñoz Arroyo Juan Francisco	\$ 10,00
Torres Bravo Luis	\$ 125,00
Jiron José Luis	\$ 100,00
TOTAL	\$ 235,00

13. Cuentas por Cobrar a Terceros \$2.782,68, corresponde a transferencias en el banco que no están confirmadas; \$333,80 corresponde a un cheque certificado que se extravió a favor de Andagoya Guerrero Amanda Soledad.

14. Anticipo Proveedores \$23.588,58 valores entregados a proveedores que están pendientes de cruzar.
15. Garantías por Recuperar \$5.087,72; corresponde al siguiente detalle:

ENTREGADO A	AÑO	VALOR	OBSERVACIONES
Vela Cavinato María Isabel		2.400,00	Garantía Local arrendado
Seguros Oriente	30/04/2006	2.347,72	Garantía Construcción Arquilight
Agencia Marítima Global	05/12/12	300,00	Garantía contendor importación Miami
TOTAL		5.087,72	

16. Inventario de mercaderías \$387.972,68; valor que cuadra con el reporte del módulo a diciembre.
17. Provisión Deterioro Inventarios \$6.654,69 corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS.
18. Provisión por Valor Neto de Realización \$1.380,72; corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS
19. Importaciones en tránsito \$303,88 corresponde a:

PROVEEDOR	VALOR	OBSERVACIONES
SCHONBEK	21,60	Seguro
BITICINO	181,90	Seguro y desconsolidación
KICHLER	10,79	Seguro
ET2	13,77	Seguro
WAC	75,82	Seguro
TOTAL	303,88	

20. Activos Fijos se encuentran registrados al costo y depreciados por el método de línea recta a diciembre 2012 (anexo 2)
21. Activos por impuestos diferidos \$6.227,39 corresponde a ajustes por adopción de NIIFS.

PASIVOS

22. Proveedores por Pagar Nacional \$42.615,17 este valor cuadra con el módulo de diciembre 2012 (**anexo 3**).

23. Proveedores por Pagar Exterior \$104.216,67 este valor cuadra con el módulo de diciembre 2012 (**anexo 4**).

24. Préstamos Bancarios \$23.891,58, corresponde al siguiente detalle:

ENTIDAD	VALOR
INTERNACIONAL	3.570,37
PICHINCHA	6.754,32
INTERNACIONAL 905	13.566,89
VISA BCO PICHINCHA	5.418,17

25. Sobregiro Bancario \$3.270,9 corresponde a cuenta sobregirada del Banco Internacional.

26. Aportes IESS por pagar \$2.810,60 este valor corresponde al mes de Diciembre que se cerrará en Enero 2013.

27. Préstamos IESS por pagar \$356,16 corresponde a los préstamos quirografarios de:

Cédula Identidad	Nombre	No. De Cuota	Valor
1718155136	Darquea Guano Fabiola del Rocio	1	25.80
1717366353	Fonseca Sandoval Verónica Alexandra	13	37.63
1717728198	Jiron Cueva José Luis	8	20.56
1717728198	Jiron Cueva José	17	13.62

	Luis		
1705918900	Mendez Jorge Enrique	3	57.67
1705918900	Mendez Jorge Enrique	24	35.72
1708509144	Rodriguez Elsa María	5	23.98
1705155263	Samaniego Rojas Monserrat Consuelo Judith	1	92.54
1707493761	Vicente Palomino Javier Enrique	7	48.64
		TOTAL	356.16

28. Fondos de Reserva por Pagar \$159,15 corresponde al siguiente detalle:

Cédula de Identidad	Nombre	Valor
1705918900	Mendez Jorge Enrique	32,20
1713628525	Muñoz Cortés Verónica Lucía	85,42
1705155263	Samaniego Rojas Monserrat	41,53
	TOTAL	159,15

29. Décimo Tercer Sueldo por Pagar \$2.835,78 corresponde a la provisión de los empleados en el año 2012

30. Décimo Cuarto Sueldo por Pagar \$2.227,16 corresponde a la provisión de los empleados en el año 2012

31. Vacaciones por Pagar \$11.406,03 corresponde a la provisión de los empleados en el año 2012

32.Descuento Empleados \$10,00 valor que se descuenta a Wendy Moreira en el mes de enero del 2013

33.Salario Digno por pagar \$2,91 corresponde a diferencia del salario digno del año 2011 de Elsa Rodriguez

34.Cuentas por Pagar a Terceros \$8.538,54 corresponde al siguiente detalle:

Cuentas por Pagar varios terceros \$124,40

Cuentas por Pagar Nova Ecuador \$8.414,14 corresponde a cuotas mensuales por la compra de la Van

35.Proveedores por Pagar Largo Plazo \$93.853,06 corresponde al siguiente detalle:

Nombre	Valor
BOREAL	44.478,64
SONOTEC	5.026,21
BORJA ALBERTO	10.835,85
MUÑOZ FRANCISCO	33.512,36

36.Anticipo Clientes \$104.731,26, este valor cuadra con el reporte del módulo (anexo 5)

37.Depósitos por Confirmar \$1.592,81 corresponde a depósitos no identificados del año 2012

38.Pasivos por Impuestos Diferidos \$2.969,15 corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS

39.Provisiones por Beneficios Empleados \$3.342,00, corresponde a jubilación patronal \$2.741,00 y Provisión por Desahucio \$601,00 de acuerdo al estudio actuarial.

BALANCE DE RESULTADOS

El balance presenta ingresos que ascienden a \$1'227.815,13, siendo sus ingresos operacionales de \$1'223.043,33 y los no operacionales \$4.771,80; mientras que sus costos y gastos ascienden a \$1'157.859,88, por lo que a diciembre el balance presenta una utilidad de \$30.412,66



Ing. Ximena Larco Granja

RUC 1714802376001

REG.NACIONAL