

Arquilight Cia. Ltda.

Quito, 30 de abril de 2.014

CONTABILIDAD ARQUILIGHT CIA. LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS

A ABRIL 2014

ACTIVOS

1. Caja General \$89.99 activado para vueltos de pago de clientes en ventas.
2. Caja Chica \$250 fondo activado para gastos menores.
3. Banco Pichincha \$5.572,62 valor conciliado a diciembre del 2013 y cuadrado con la conciliación bancaria del módulo.
4. Banco Internacional \$ 104,22 valor conciliado a diciembre del 2013 y cuadrado con la conciliación bancaria del módulo.
5. Retención Fuente Impuesto a la Renta \$11.422,53 corresponde a valores retenidos por los clientes en el año 2013
6. Retención Activa IVA \$1.222,39 corresponde a valores retenidos por los clientes en el año 2013.
7. IVA Compras \$7.106,21 corresponde al IVA de las compras de bienes y servicios efectuadas en diciembre 2013.
8. Crédito Tributario IVA \$ 1.247,98 valor declarado en el formulario 104 del mes de diciembre del 2013.
9. Anticipo Impuesto a la Renta \$4.378,22 corresponde al pago del anticipo de impuesto del año 2012.
10. Cuentas por cobrar SRI Pago indebido \$4.706,08 corresponde a valores cancelados de los meses de enero a marzo del 2013 formulario 104.

Arquilight Cia. Ltda.

11. Cuentas por Cobrar Clientes \$117.229,61; este valor cuadra con el módulo a diciembre 2013. (anexo 1)
12. Comisiones Tarjetas de Crédito por Cobrar \$90,48 valores pendientes de las tarjetas de crédito.
13. Cuentas por Cobrar Clientes Tarjetas Crédito \$11.857,92.
14. Cheques devueltos clientes \$3.849,85: 10537 \$754,78; 10526 \$1953,60; 10643 \$135
15. Provisión Cuentas Incobrables \$9.526,89 corresponde a la provisión de la cartera.
- | | |
|----------|------------|
| Año 2011 | \$3.891,22 |
| Año 2012 | \$9.144,90 |
| Año 2013 | \$9.526,89 |
16. Préstamos Empleados \$548,67 corresponde a:
- | | |
|-----------------------------|------------------|
| Muñoz Arroyo Juan Francisco | \$ 300,00 |
| Quiroz Tufiño Alexis | \$ 137,11 |
| Velásquez Hidalgo Paola | \$ 111,56 |
| TOTAL | \$ 548,67 |
17. Anticipo empleados \$1.150,00 corresponde a:
- | | |
|-----------------------------|--------------------|
| Jirón Cueva José Luis | \$ 150,00 |
| Muñoz Andrade Francisco (+) | \$ 1.000,00 |
| TOTAL | \$ 1.150,00 |
18. Cuentas por Cobrar a Terceros \$45,10 corresponde a descuento de almuerzos de Gabriel Carchi que se descuenta en la liquidación en el mes de febrero del 2014.
19. Anticipo Proveedores \$14.382,19 valor que cuadra con el módulo a diciembre 2013
20. Anticipo Gastos \$800 valor entregado a Patricio Taoquiza para realizar trabajos en el proyecto Paseo San Francisco.

df

Arquilight Cia. Ltda.

21. Anticipo Gastos de Viaje \$171,18 saldo no justificado de la liquidación de viaje a la Feria en Dallas Arq. Francisco Muñoz (+).

22. Garantías por Recuperar \$3.048,14; corresponde al siguiente detalle:

ENTREGADO A	AÑO	VALOR	OBSERVACIONES
Vela Cavinato María Isabel		2.400,00	Garantía Local arrendado
Seguros Oriente	30/04/2006	648,14	Diferencia póliza seguros oriente para la construcción Arquilight
TOTAL		3.048,14	

23. Inventario de mercaderías \$431.460,29 valor que cuadra con el reporte del inventario final del módulo.

24. Provisión Deterioro Inventarios \$6.654,69 corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS.

25. Provisión por Valor Neto de Realización \$1.380,72; corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS

26. Activos Fijos se encuentran registrados al costo y depreciados por el método de línea recta a diciembre 2013 (**anexo 2**)

27. Activos por impuestos diferidos \$6.227,39 corresponde a ajustes por adopción de NIIFS.

PASIVOS

28. Proveedores por Pagar Nacional \$63.254,00 este valor cuadra con el módulo de diciembre 2013 (**anexo 3**).

29. Provisiones Proveedores por pagar \$185,00 corresponde a servicio de mantenimiento de CMS de diciembre 2013.

Arquilight Cia. Ltda.

30. Proveedores Caja Chica \$54,49 corresponde a caja chica de proyectos que se repone el 2 de enero del 2014.
31. Proveedores por Pagar Exterior \$148.731,27 este valor cuadra con el módulo de diciembre 2013 (**anexo 4**).
32. Préstamos Bancarios \$3.388,17 corresponde a Préstamo Banco Internacional OP 039300905, se encuentra registrada hasta la cuota No. 6 a diciembre 2013
33. Visa Banco Pichincha por Pagar \$1.422,88 corresponde a pagos diferidos con la tarjeta empresarial mantenimiento Van, Idiomec
34. Sueldos por Pagar \$13.709,65 este valor corresponde a diciembre del 2013 cancelado 2 de enero del 2014 a los trabajadores.
35. Aportes IESS por pagar \$3.692,41 este valor corresponde a Diciembre que se cancela en Enero 2014.
36. Décimo Tercer Sueldo por Pagar \$1.305,48 corresponde a la provisión de diciembre 2013
37. Décimo Cuarto Sueldo por Pagar \$2.639,40 corresponde a la provisión de agosto a diciembre 2.013
38. Fondos de Reserva por Pagar \$315,81 corresponde al siguiente detalle:

Cédula de Identidad	Nombre	Valor
1313350504	Moreira Rivas Wendy Cecibel	49.80
1720020831	Muñoz Arroyo Juan Francisco	37.49
1705155263	Samaniego Rojas Monserrat	39.98
1001535614	Muñoz Andrade Juan Francisco	188.54
	TOTAL	315.81

39. Vacaciones por Pagar \$13.997,00 corresponde a la provisión de los empleados en el año 2013

Arquilight Cia. Ltda.

40. Préstamos IESS por pagar \$1.049,29 corresponde a los préstamos quirografarios de:

Cédula Identidad	Nombre	No. De Cuota	Valor
1001535614	Muñoz Andrade Juan Francisco	245206	952.29
1717728198	Jiron Cueva José Luis	10	28.15
1001535614	Muñoz Andrade Juan Francisco	5	68.85
		TOTAL	1.049,29

41. Impuestos por Pagar \$20.865,24 corresponde a :

IVA Ventas diciembre 2013	\$19.359,63
Retenciones en la Fuente por Pagar	\$ 774,24
Retenciones del IVA por pagar	\$ 731,37

42. Cuentas por Pagar a Terceros \$1.287,47 corresponde al siguiente detalle:

FECHA	VALOR	DETALLE
11/12/2013	317,47	Siatilistics Importación Panamá
31/12/2013	970,00	GREENANDES Importación Panamá

43. Proveedores por Pagar Largo Plazo \$94.850,76 corresponde al siguiente detalle:

Nombre	Valor
BOREAL	44.478,64
SONOTEC	5.026,21
BORJA ALBERTO	10.835,85

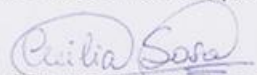
Arquilight Cia. Ltda.

MUÑOZ FRANCISCO	33.512,36
GINA SEGALE	997,70
TOTAL	94.850,76

44. Préstamo Banco Pichincha OP 184232600 LP \$11.828,35 se encuentra registrada hasta la cuota No. 5 a diciembre 2013.
45. Préstamo Nova Ecuador LP \$4.331,03 se encuentra registrada hasta la cuota No. 25 a diciembre 2013.
46. Préstamo Banco Internacional LP OP 039300983 \$20.000,00 préstamo productivo a término.
47. Anticipo Clientes \$90.013,03, este valor cuadra con el reporte del módulo (anexo 5)
48. Depósitos por Proyectos \$9.508,17 corresponde a depósitos no identificados del año 2013
49. Pasivos por Impuestos Diferidos \$2.969,15 corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS
50. Provisiones por Beneficios Empleados \$9.133,36 corresponde a jubilación patronal \$7.708,36 y Provisión por Desahucio \$1.425,00 de acuerdo al estudio actuarial.

BALANCE DE RESULTADOS

El balance presenta ingresos que ascienden a \$1'321.023,48 siendo sus ingresos operacionales de \$1'320.568,50 y los no operacionales \$454,98; mientras que sus costos y gastos ascienden a \$1'309.412,61, por lo que a diciembre el balance presenta una utilidad bruta de \$11.610,87 debemos descontar los gastos financieros y no deducibles por \$16.568,23; presentando el balance a diciembre una pérdida del período de \$4.957,36



CPA LIC. CECILIA I. SOSÁ G.

RUC 1710320001001

REG. NACIONAL 24.842