

Arquilight Cia. Ltda.

Quito, 30 de abril de 2.015

CONTABILIDAD ARQUILIGHT CIA. LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS

A ABRIL 2015-04-28

ACTIVOS

1. Caja General \$90 activado para vueltos de pago de clientes en ventas.
2. Caja Chica Administración \$250 fondo activado para gastos menores.
3. Caja Chica Combustibles \$50 fondo activado para gastos de combustible.
4. Caja Chica Proyectos \$ 100 fondo activado para gastos menores.
5. Banco Pichincha \$8.292,81 valor conciliado a diciembre del 2014 y cuadrado con la conciliación bancaria del módulo.
6. Banco Internacional \$ 296,49 valor conciliado a diciembre del 2014 y cuadrado con la conciliación bancaria del módulo.
7. Retención Fuente Impuesto a la Renta \$18.230,72 corresponde a valores retenidos por los clientes en el año 2014.
8. Retención Activa IVA \$779,63 corresponde a valores retenidos por los clientes en el año 2014.
9. IVA Compras \$3.262,51 corresponde al IVA de las compras de bienes y servicios efectuadas en diciembre 2014.
10. Anticipo Impuesto a la Renta \$4.378,22 corresponde al pago del anticipo de impuesto del año 2013.
11. Cuentas por Cobrar Clientes \$181.268,61; este valor cuadra con el módulo a diciembre 2014. **(anexo 1)**

Arquilight Cia. Ltda.

12. Comisiones Tarjetas de Crédito por Cobrar \$6.160,38 valores pendientes de las tarjetas de crédito.

13. Cuentas por Cobrar Clientes Tarjetas Crédito \$8.784,84.

14. 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
Año 2014	\$9.526,89

15. Préstamos Empleados \$2.478,91 corresponde a:

Jiron José Luis	\$ 550,00
Muñoz Arroyo Juan Francisco	\$ 225,00
Samaniego Rojas Monserrate	\$ 200,00
Simbaña MejíaCristhian	\$ 300,00
Sosa González Cecilia	\$ 262,00
Suin Morocho Andrés	\$ 300,00
Velasco Alexander	\$ 50,00
Fonseca Verónica	\$ 86,25
Ponce Diego	\$ 505,66
TOTAL	\$ 2.478,91

16. Anticipo Proveedores \$34.896,43 valor que cuadra con el módulo a diciembre 2014

17. Anticipo Gastos \$800 valor entregado a Patricio Taoquiza para realizar trabajos en el proyecto Paseo San Francisco.

18. 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

Arquilight Cia. Ltda.

			para la construcción Arquilight
--	--	--	---------------------------------

TOTAL 3.048,14

19. Inventario de mercaderías \$379.790,90 valor que cuadra con el reporte del inventario final del módulo.
20. Provisión Deterioro Inventarios \$6.654,69 corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS.
21. Provisión por Valor Neto de Realización \$1.380,72; corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS.
22. Importaciones en tránsito \$1.066,11 corresponde a pago Senae el 30/12/2014 de la importación Chauvet.
23. Activos Fijos se encuentran registrados al costo y depreciados por el método de línea recta a diciembre 2014 (**anexo 2**)
24. Activos por impuestos diferidos \$6.227,39 corresponde a ajustes por adopción de NIIFS.

PASIVOS

25. Proveedores por Pagar Nacional \$51.412,12 este valor cuadra con el módulo de diciembre 2014 (**anexo 3**).
26. Proveedores por Pagar Exterior \$59.410,67 este valor cuadra con el módulo de diciembre 2014 (**anexo 4**).
27. Préstamos Bancarios \$1.647,40 corresponde a Préstamo Banco Pichincha OP 184232600, se encuentra registrada hasta la cuota de diciembre 2014
28. Préstamos Bancarios \$36.834,78 corresponde a Préstamo Banco Internacional OP 039300983, se encuentra registrada hasta la cuota de diciembre del 2014

Arquillight Cia. Ltda.

29. Préstamos Bancarios \$8.482,51 corresponde a Préstamo Banco Internacional OP 369243, se encuentra registrada hasta la cuota de diciembre del 2014
30. Sueldos por Pagar \$11.383,85 este valor corresponde a diciembre del 2014 cancelado 5 de enero del 2015 a los trabajadores.
31. Aportes IESS por pagar \$4.226,04 este valor corresponde a Diciembre que se cancela en Enero 2014.
32. Décimo Tercer Sueldo por Pagar \$1.420,71 corresponde a la provisión de diciembre 2014
33. Décimo Cuarto Sueldo por Pagar \$2.867,99 corresponde a la provisión de agosto a diciembre 2.014
34. Fondos de Reserva por Pagar \$347,79 corresponde al siguiente detalle:

Cédula de Identidad	Nombre	Valor
1720020831	Muñoz Arroyo Juan Francisco	136.49
1705155263	Samaniego Rojas Monserrat	44.98
1710320001	Sosa González Cecilia	86.56
1723663330	Suin Morocho Andrés	79.76
	TOTAL	347,79

35. Vacaciones por Pagar \$10.605,43 corresponde a la provisión de los empleados en el año 2014
36. Préstamos IESS por pagar \$1.118,39 corresponde a los préstamo quirografarios de:

Cédula Identidad	Nombre	No. De Cuota	Valor
1717728198	Jiron Cueva José Luis	10	28.15
1720020831	Muñoz Arroyo Juan Francisco	5	30.4



Arquilight Cia. Ltda.

1705155263	Samaniego Rojas Montserrat	25	77.61
1710320001	Sosa González Cecilia	3	43.37
1714235296	VELÁSQUEZ HIDALGO PAOLA ADRIANA	5	922,03
		TOTAL	1.118,39

37. Alimentación por pagar \$209.51, corresponde al consumo de diciembre 2014

38. Impuestos por Pagar \$28.742,45 corresponde a :

IVA Ventas diciembre 2014 \$27.054,24

Retenciones en la Fuente por Pagar \$ 997,72

Retenciones del IVA por pagar \$ 690,49

39. Cuentas por Pagar a Terceros \$71.218,75 corresponde al siguiente detalle:

- a. Arquitecto Diego Ponce \$ 70.000
- b. Varios Terceros \$1.094,64
- c. Nova Ecuador \$124,11

40. Proveedores por Pagar Largo Plazo \$113.719,28 corresponde al siguiente detalle:

Nombre	Valor
BOREAL	37.394,64
SONOTEC	-3.592,63
BORJA ALBERTO	50.735,85

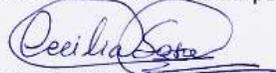
Arquillight Cia. Ltda.

MUÑOZ FRANCISCO	27.512,36
GINA SEGALE	1.669,06
TOTAL	113.719,28

41. Anticipo Clientes \$192.370,37, este valor cuadra con el reporte del módulo (**anexo 5**)
42. Depósitos por Proyectos \$6.544,67 corresponde a depósitos no identificados del año 2014
43. Pasivos por Impuestos Diferidos \$2.969,15 corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS
44. Provisiones por Beneficios Empleados \$13.123,36 corresponde a jubilación patronal \$11.012,36 y Provisión por Desahucio \$2.111,00 de acuerdo al estudio actuarial.

BALANCE DE RESULTADOS

El balance presenta ingresos que ascienden a \$969.067,40 siendo sus ingresos operacionales de \$852.571,42 y los no operacionales \$186.15; mientras que sus costos y gastos ascienden a \$934.543,04, por lo que a diciembre el balance presenta una utilidad bruta de \$34.524,36 debemos descontar los gastos financieros y no deducibles por \$27.119,74; presentando el balance a diciembre una utilidad del periodo de \$7.404,62



CPA LIC. CECILIA I. SOSA G.

RUC 1710320001001

REG.NACIONAL 24.842