

Arquilight Cia. Ltda.

Quito, 30 de abril de 2.015

CONTABILIDAD ARQUILIGHT CIA. LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS

A ABRIL 2016

ACTIVOS

1. Caja Chica Administración \$250,00 fondo activado para gastos menores.
2. Caja Chica Combustible \$50 fondo activado para utilización de vehículos empresa.
3. Caja Chica Proyectos \$100,00 fondo activado para gastos menores en el área de proyectos.
4. Fondos Varios Empleados \$87,71 fondo entregado a empleados para alimentación en obras.
5. Cuentas por Cobrar Clientes \$252.571.46; este valor cuadra con el módulo a diciembre 2015. **(anexo 1)**
6. Comisiones Tarjetas de Crédito por Cobrar \$3.291,80 valores pendientes de las tarjetas de crédito.
7. Cuentas por Cobrar Clientes Tarjetas Crédito \$2.213,35
8. Préstamos empleados S1.083,32 corresponde a anticipos y préstamos **(anexo 2)**
9. Provisión Cuentas Incobrables \$13.406,42 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



Arquilight Cia. Ltda.

10. Inventario de mercaderías \$489.721,80 valor que cuadra con el reporte del inventario final del módulo.
11. Provisión Deterioro Inventarios \$6.654,69 corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS.
12. Provisión por Valor Neto de Realización \$1.380,72; corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS
13. Anticipo Proveedores \$13.817,68 valor que cuadra con el módulo a diciembre 2015
14. Activos por impuestos diferidos \$31.089,38, desglosado de la siguiente forma:
- Crédito tributario a favor de la empresa IVA \$5.788,14
 - Crédito tributario a favor de la empresa IR \$13.196,50
 - Anticipo de impuesto a la renta \$10.105,21
 - IVA en compras \$1.999,53
15. Activos Fijos se encuentran registrados al costo y depreciados por el método de línea recta a diciembre 2015 (**anexo 3**)
16. 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
Studio K		1.000,00	Cheque en garantía



Arquilight Cia. Ltda.

TOTAL 4.048,14

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

PASIVOS

18. Proveedores por Pagar Nacional \$106.311,24 este valor cuadra con el módulo de diciembre 2015 (**anexo 4**).

19. Proveedores por Pagar Exterior \$60.154,73 este valor cuadra con el módulo de diciembre 2015 (**anexo 5**).

20. Préstamos Bancarios \$9.986,99 corresponde a Préstamo Banco Internacional OP 039301357, se encuentra registrada hasta la cuota No. 8 a diciembre 2015

21. Préstamos Bancarios \$13.822,04 corresponde a Préstamo Banco Pichincha OP 228351200, se encuentra registrada hasta la cuota No. 7 a diciembre 2015

22. Visa Banco Pichincha por Pagar \$8.168,67 corresponde a pagos diferidos con la tarjeta empresarial Municipio de Quito, Tecno mega, Metrópolis, Coral, La bola de oro

23. Sobregiro bancario \$61.442,83, desglosado en el banco Pichincha \$54.247,23 y banco Internacional \$ 7195,60

24. Obligaciones con la Administración Tributaria \$20.647.49, según desglose adjunto:

- IVA en ventas \$19.611,97
- Retenciones en la fuente \$493.70
- Retenciones de IVA \$539.62

25. Aportes IESS por pagar \$3.076,86 este valor corresponde a diciembre que se cancela en enero 2016.

26. Préstamos IESS por pagar \$641,49 este valor corresponde a diciembre que se cancela en enero 2016. (**anexo 6**)

27. Fondos de Reserva por pagar \$383,21 este valor corresponde a diciembre que se cancela en enero 2016. (**anexo 7**)



Arquilight Cia. Ltda.

- 28. Sueldos por Pagar \$11.869,50 este valor corresponde a diciembre del 2015 cancelado 21 de enero del 2016 a los trabajadores.
- 29. Décimo Tercer Sueldo por Pagar \$3.736,99 corresponde a la provisión de diciembre 2015
- 30. Décimo Cuarto Sueldo por Pagar \$3.634,68 corresponde a la provisión de agosto a diciembre 2.015
- 31. Vacaciones por Pagar \$23.477,99 corresponde a la provisión de los empleados en el año 2015
- 32. Alimentación por Pagar \$ 764.06 corresponde al consumo de los empleados que se cancela en enero 2016
- 33. Anticipo Clientes \$17.020,37, este valor cuadra con el reporte del módulo **(anexo 8)**
- 34. Pasivos por Impuestos Diferidos \$2.969,15 corresponde a ajustes efectuados por aplicación de NIIFS

BALANCE DE RESULTADOS

El balance presenta ingresos que ascienden a \$808.333,10 siendo sus ingresos operacionales de \$808.333,10 y otros ingresos de \$970,10; mientras que sus costos y gastos ascienden a \$806.193,99 por lo que a diciembre el balance presenta una utilidad de \$2.139,11 debemos descontar los gastos financieros y no deducibles por \$29.545.49; presentando el balance a diciembre una pérdida del período de \$27.406,38



CPA LIC. CECILIA I. SOSA G.

RUC 1710320001001

REG.NACIONAL 24.842

