

ARCONTEC CIA. LTDA.

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2012

INDICE

• Notas de los Estados financieros.

Abreviatura usada:

US \$

Dólar estadounidense

ARCONTEC CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2012**

(VALORES EXPRESADOS EN DOLARES)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

Objeto Social

La compañía ARCONTEC tendrá por objeto social: a) La promoción inmobiliaria construcción de proyectos inmobiliarios, comercialización de los bienes construidos b) Comercialización de toda clase de productos materiales para la construcción, tales como cemento, varillas, tubos, material eléctrico y de enlucido, ladrillos, bloques, etc.; para tales efectos, realizará toda gestión de promoción comercial importación, exportación y comercialización de materiales de la construcción. c) Representación en el Ecuador o en el extranjero de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras cuya actividad u objeto social tenga relación con la rama de la construcción y/o promoción inmobiliaria; d) Realización por cuenta de compañía fabricantes o comercializadoras nacionales o extranjeras de productos; labores de investigación y promoción de dichos recursos, tanto en forma local, regional, nacional y en el extranjero: e) Importación, exportación, arrendamiento, compra y venta de implementos, útiles, equipos y maquinaria necesarios para la construcción, y equipos transportadores de productos, etc.; f) Diseño, arrendamiento, compra, venta y proporción de accesorios servicios y suministros de toda clase; g) Actividad mercantil como mandante, mancatana, agente y/o representante de personas naturales o jurídicas, nacionales y extranjeras con igual o diferente objeto social; h) Contratar y subcontratar profesionales y expertos en cuantas materias fueren necesarias, celebrar contratos de compraventa de inmuebles y de arrendamiento de los mismos, asociarse con personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, comerciales, industriales o de servicios a fin de realizar todo tipo de intercambios comerciales o efectuar trueques, siempre que se relacione con el objeto social; i) En fin, desarrollar todas las actividades actos y contratos permitidos por las Leyes Ecuatorianas, que sean acordes con su objeto social.

Criterio de negocio en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2012 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales Financieras (NIFS).

b) Propiedades, planta y equipo.

Se muestran al costo histórico o valor ajustado y convertido a dólares de acuerdo con lo establecido en la NEC 17, según corresponda, menos la depreciación acumulada.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se imputan a los resultados de año en curso.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta en función de los años de vida útil, basados en los siguientes porcentajes anuales:

Muebles de Oficina	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33%
Licencias y Software	33%
Maquinaria y Equipo	10%
Edificios	5%

NOTA 3.- DISPONIBLE

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares ***	
1.- Banco del Pichincha Cta. Cte. 3398865604		5.585,68
Total al 31 de Diciembre del 2012		5.582,68

1.- Bancos: Corresponde al saldo de las cuentas bancarias que mantiene la empresa Arcontec en las instituciones financieras, 31 de Diciembre del 2012, los saldos de estas cuentas fueron como a continuación se detallan:

NOTA 2.- EXIGIBLE

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares ***	
1.- Cuentas y Documentos por cobrar/No Relacionados Locales		11.797,80
2.- Otras Cuentas y documentos por cobrar/ No Relacionados Locales		41.644,96
Total al 31 de Diciembre del 2012		53.442,76

1.- Cuentas por cobrar: Registra el saldo por cobrar a socios y empleados, incluye también el valor de los anticipos entregados a contratistas y que a la fecha del cierre del ejercicio contable no han sido facturados. Un resumen de las Cuentas por cobrar es como sigue:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares ***	
Edificio Irlanda		11.797,80
Arg. Pablo Suárez		21516,31
Prestamos a empleados		300,00
Anticipos varios Proyectos		19.828,65
Total al 31 de Diciembre del 2012		53.442,76

NOTA 3.- PAGOS ANTICIPADOS

Esta cuenta registra el pago del impuesto al valor agregado en la compra de bienes y servicios, incluye también el valor cancelado como anticipo de impuesto a la renta. Un detalle de esta cuenta es el siguiente:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares **	
Crédito Tributario IVA		601,12
Crédito Tributario RENTA		700,00
Total al 31 de Diciembre del 2012		1.301,12

NOTA 4.- ACTIVO FIJO

La composición del saldo de los activos fijos de ARCONTEC es como sigue:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares***	
Equipo y maquinaria		1085,00
(-) Depreciación acumulada AF.		-0,00
Total al 31 de Diciembre del 2012		1.085,00

NOTA 5.- PASIVOS CORRIENTES

Registra el valor de las obligaciones contraídas por la ARCONTEC y que deberán ser canceladas en el ejercicio económico 2012, el saldo de esta cuenta es como sigue.

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares ***	
PASIVO CORRIENTE		
1.- Cuentas y documentos por Pagar proveedores corriente/No Relacionados Locales		4.111,94
2.- Otras Cuentas y Documentos por pagar corriente/No Relacionados Locales		31803,87
3.- impuestos por pagar del ejercicio		253,92
4.- Participación Trabajadores por Pagar		168,05
Total al 31 de Diciembre del 2012		36.337,78

1.- Cuentas por pagar: Registra el saldo por pagar a personas naturales y jurídicas por la compra de bienes y servicios. Esta cuenta registra los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares ***	
Proveedores Locales		2.124,25
Pablo Puruncajas		56,00
Varios		947,28
Ing. Ajax Silva		1017,00
Seguros Oriente		267,43
Retención Fuente 2% Servicios		177,90
Retención Fuente 0.1% Seguros		0,48
Retención Fuente 8% Arriendos		80,52
Retención 70% IVA		745,50
Retención 100% IVA		120,78
Aportes IESS		691,03
Prestamos IESS		138,66

Fondos de Reserva	24,41
Sueldos por Pagar	11.114,66
Décimo Tercer Sueldo	2.877,95
Décimo Cuarto Sueldo	1.459,75
Vacaciones por Pagar	1.041,84
Participación Trabajadores	168,05
Arq. Santiago Guerra	1.979,59
Proyecto Arevalo	1.200,00
Proyecto Barreto	10.153,17
Impuesto por Pagar del ejercicio	253,92
Total al 31 de Diciembre del 2012	36.337,78

NOTA 6.- PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares ***	
Cuentas y Documentos por Pagar a Largo Plazo	11.745,69	
Provisión para Jubilación Patronal	8.014,59	
Provisión desahucio	1556,97	
Total al 31 de Diciembre del 2012	21.317,35	

Esta cuenta incluye valores recibidos como anticipo de futuros Proyectos a construir y que todavía no han sido facturados o devengados; y también incluyen las Provisiones de Jubilación Patronal y Desahucio que al 31 de Diciembre del presente año asciende

Saldo al 31 de Diciembre del 2012 USD 21.317,35

NOTA 7.- PATRIMONIO

El patrimonio de ARCONTEC al 31 de Diciembre del 2012 es como sigue:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares ***	
Capital Suscrito	400,00	
Aporte de Socios o Accionistas para Futura Capitalización	29.351,56	
Reserva Legal	58,02	
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	8.331,06	
(-) Perdida acumulada ejercicios anteriores	-35.024,82	
Utilidad del ejercicio	642,39	
Total al 31 de Diciembre del 2012	3.756,41	

NOTA 7.- INGRESOS

Los ingresos generados hasta el 31 de diciembre del 2012 se resumen de la siguiente manera.

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares ***	
Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	35.000,00	
Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	87.980,64	
Otras Rentas gravadas	3.210,43	
Total al 31 de Diciembre del 2012	126.190,97	

1 Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%.- En este rubro se encuentra las facturas por servicio de Dirección Técnica a varios clientes.

2 Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%.- En este rubro se encuentra las facturas por servicio de Diseño Proyectos a varios clientes.

3. Otras Rentas gravadas.- En este rubro se encuentran ingresos recibidos por alcuotas de la Administración del Edificio Austria.

NOTA 8.- COSTO DE VENTAS

Registra el costo de venta por varios servicios

Saldo al 31 de Diciembre del 2012 JSD 64.062,72

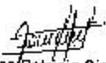
NOTA 9.- GASTOS

Los valores egresados para el funcionamiento de ARCONTEC se detallan a continuación:

NOTA 10.- GASTOS ADMINISTRACIÓN

Se registran los egresos que se deben efectuar en el área administrativa de ARCONTEC para una adecuada operatividad, un detalle de estos gastos es como sigue:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2012	
	*** en dólares ***	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS		35.001,03
Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS		5.385,75
Honorarios profesionales y dietas		495,00
Arrendamientos de Inmuebles		6.542,38
Mantenimiento y reparaciones		915,42
Combustible		771,10
Suministros y materiales		311,59
Transporte		5,35
Impuestos Contribuciones y otros		401,57
Servicios Públicos		1.835,68
Pago por otros servicios		3.200,41
Total al 31 de Diciembre del 2012		61.007,85


Mónica/Patricia Cisneros Fiallo
RUC 1713381082001
REGISTRO No. 33564