

ARQCONCEPT Y ASOCIADOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

1. IDENTIFICACION Y OPERACIONES DE LA COMPAÑÍA

ARQCONCEPT Y ASOCIADOS CIA. LTDA. fue constituida como sociedad y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 25 de Enero de 2010. Su domicilio principal es la ciudad de Quito, en las calles: Jorge Drom E4-23 y Alfonso Pereira, su capital social es de \$1.000 usd, con un valor de \$1,00usd cada acción

La compañía tiene como objeto principal el diseño, planificación y construcción

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

ARQCONCEPT Y ASOCIADOS CIA. LTDA., es una compañía regulada por la Superintendencia de Compañías y por lo tanto está sujeta a la preparación y presentación de sus Estados Financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación se describen las políticas y prácticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por el Ecuador.

En el reconocimiento de ingresos la empresa contabiliza los ingresos que se generan en ese momento a través del documento autorizado.

En cuanto al efectivo y equivalentes de efectivo incluye los valores en cajas, los saldos conciliados en cuentas bancarias.

Las cuentas por cobrar son consideradas como corrientes menores a un mes. El costo se determina por el método de costo promedio directamente del proveedor. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos de venta aplicables; Los equipos de la empresa no están asegurados, y se deprecian de manera normal.

La compañía comercializa servicios de ingeniería eléctrica y cuyos clientes principales están las empresas públicas y privadas.

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía pagará a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía para el período 2012 está gravada a la tasa del 23%. De acuerdo con la normativa tributaria vigente el impuesto causado será el mayor entre el valor del impuesto a la renta y el anticipo calculado de impuesto a la renta.

3. GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

Actualmente ARQCONCEPT Y ASOCIADOS CIA. LTDA. mantiene una cartera de clientes mediana, y mantienen un compromiso de pago adecuado de tal manera que ninguna de las partes, especialmente ARQCONCEPT Y ASOCIADOS CIA. LTDA. que no tenga algún tipo de problema financiero. Promedio de días de cobro son 30.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2012 son los siguientes:

CAJA CHICA	\$ 150,23
PRODUBANCO CTA 02168004931	\$ 1.223,41
PROMERICA CTA CTE 1052334000	\$ 243.640,07

Total	\$ 245.013,73
--------------	----------------------

5. CUENTAS POR COBRAR

POR COBRAR KIBATSU CIA. LTDA . (OSSO BUCCO)	\$ 8.110,00
REINOSO REINOSO CHRISTIAN FRANCISCO	\$ 13.316,91
CLIENTES POR COBRAR (NS)	\$ 20.196,62
REINOSO UTRERAS FRANCISCO DAVID	\$ 114,44
ANTICIPO PROVEEDORES	\$ 26.762,70
ANTICIPO EMPLEADOS	\$ 1.580,25
Depósito en Garantía	\$ 300,00

Y se dividen de la siguiente manera:

RUC	Detalle	Valor
1791774728001	ADDVALUE ASESORES CIA. LTDA	\$ 234,60
1791925432001	ECUANEWEST S.A.	\$ 440,00
1791815378001	ERNST & YOUNG ECUADOR E&Y CIA.LTDA.	\$ 239,57
1792366135001	INTEGRA INGENIERIA Y ARQUITECTURA CONSTRUCTIVE SOLUTIONS CIA LTDA	\$ 718,98
0991357270001	KELLOGG ECUADOR C. Ltda. Ecuakellogg	\$ 12.940,06
0992567015001	NATENER S.A.	\$ 2.781,74
1706932553	VALENCIA MORENO ALEXANDRA ISABEL	\$ 2.841,67
	Total Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 20.196,62

ANTICIPO PROVEEDORES	\$ 26.762,70
ATAHUALPA CHUMAÑA LUIS RAMIRO	\$ 1.000,00
BELTRAN VALENZUELA MARIA FERNANDA	\$ 152,50
BRITO LUNA MARIELA CAROLINA	\$ 400,00
CHILLAGANA CHISAGUANO WILSON IVAN	\$ 340,00
DIAZ YEPEZ ALEX DAVID	\$ 385,00
ESTRADA GORDON CARMITA LILIANA	\$ 2.500,00

GALE RIVERA JAVIER DAVID	\$ 2.280,00
GUAYASAMIN MANOVANDA WILSON PATRICIO	\$ 750,00
INTEGRA INGENIERIA Y ARQUITECTURA CONSTRUCTIVE SOLUTIONS CIA LTDA	\$ 6.000,00
PILA CABRERA SEGUNDO VICENTE	\$ 1.345,51
PULLOPAXI JORGE EDUARDO	\$ 2.310,00
REINOSO ESTRELLA ERNESTO JOSE	\$ 1.702,00
REINOSO REINOSO CHRISTIAN FRANCISCO	\$ 800,00
REINOSO UTRERAS FRANCISCO DAVID	\$ 2.200,00
RODAS FREIRE CARLOS ENRIQUE	\$ 250,00
SAMANIEGO ANDRADE ALBA MARIA	\$ 336,00
TRUJILLO FERNANDEZ MANUEL OCTAVIO	\$ 1.986,69
VILLACRES GRIJALVA JOSE EDUARDO	\$ 750,00
WALTER EFREN LAINES BASAN	\$ 975,00
ZAMBRANO FARIAS DARWIN ENRIQUE	\$ 300,00

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR (ESTADO)

Iva Credito Tributario	\$ 19.955,32
Impuesto a la Renta 1% Ret. en la Fuente	\$ 575,02
Impuesto a la Renta 2% Ret. en la Fuente	\$ 10.741,36
IMPUESTOS A LA RENTA 8% RET. FUENT.	\$ 4.480,65
IMPUESTOS A LA RENTA 10% RET. FUENT.	\$ 2.454,48
IMPUESTO A LA RENTA AÑOS ANTERIORES	\$ 1.405,38

7. ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACIONES

Equipo de Oficina	\$ 2.538,67
Muebles y Enseres	\$ 12.517,40
Maquinaria y Equipo	\$ 1.950,02
Equipo de Computación y/o Electronico	\$ 10.979,64
Vehiculo	\$ 28.661,16
SOFTWARE Y LICENCIAS	\$ 1.190,00
Mejora instalaciones	\$ 2.337,84
DEPRECIACION ACUM. Equipo de Oficina	\$ (438,02)
DEPRECIACION ACUM. Maquinaria y Equipo	\$ (263,95)
DEPRECIACION ACUM. Muebles y Enseres	\$ (2.014,83)
DEPRECIACION ACUM. Equipo de Computación y/o Electronico	\$ (3.472,51)
DEPRECIACION ACUM. Vehiculo	\$ (3.039,34)
DEPRECIACION ACUM. Software y licencias	\$ (845,68)
DEPRECIACION ACUM. Mejoras Instalaciones	\$ (409,08)
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	\$ 49.691,32

8. CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES NACIONALES	\$ (13.983,12)
SOBREGIRO PRUDUBANCO	\$ (4.847,16)
PRESTAMOS DE REINOSO CHRISTIAN	\$ (46.090,99)
REINOS UTRERAS DAVID FRANCISCO	\$ (7.059,37)
REINOSO UTRERAS MACARENA DEL PILAR	\$ (236,58)
TRUJILLO FERNANDEZ MANUEL	\$ (7,92)
SIMBAÑA VICENTE (SIGLO XXI)	\$ (21,79)
Prestamos al IESS	\$ (807,13)
IESS POR PAGAR	\$ (11.792,01)
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	\$ (852,59)
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	\$ (891,30)
Vacaciones por Pagar	\$ (1.653,84)
ANTICIPO OBRAS TERCEROS (NS)	\$ (1.081,39)
FONDOS POR JUSTIFICAR (SIGLO XXI)	\$ (30.000,00)
ANTICIPO FISCALIZACIONES	\$ (250.804,00)

9. IMPUESTOS POR PAGAR, que se componen de la siguiente manera:

IMPUESTO A LA RENTA	\$ (2.194,24)
RET.FUENTE POR PAGAR	\$ (7.650,13)
RET. DE IVA POR PAGAR	\$ (6.326,49)
Prestamos al IESS	\$ (807,13)

10. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Con fecha 25 de Enero de 2010 se inscribe en el Registro Mercantil la escritura de constitución de ARQCONCEPT Y ASOCIADOS CIA. LTDA. ., Con un capital suscrito de \$1.000 USD

El capital social al 31 de diciembre del 2012 se encuentra conformado por:

ACCIONISTAS	Capital Suscrito	Capital Pagado	No. Acciones	% Participacion
REINOSO REINOSO CHRISTIAN FRANCISCO	600	600	600	60%
REINOSO UTRERAS FRANCISCO DAVID	400	400	400	40%
Total	1000	1000	1000	100%

11. INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS DEL GIRO DE NEGOCIO:

Construcciones	\$ (385.458,15)
Adecuaciones	\$ (76.363,45)
Dirección Técnica de Proyectos	\$ (106.158,92)
Dibujo y Levantamiento de Planos	\$ (2.448,97)
Mueblería para oficina	\$ (19.198,90)
OTROS INGRESOS	\$ (52.736,58)
Reembolso de Gastos	\$ (1.904,76)
Total Ingresos	\$ (644.269,73)

12. COSTOS Y GASTOS

COSTOS			\$ 391.322,14
COSTO DE VENTAS		\$ 391.322,14	
COSTO DE VENTAS OBRAS TERCEROS	\$ 391.322,14		
GASTOS			\$ 247.032,67
GASTOS DE OPERACIÓN Y OTROS		\$ 234.580,96	
GASTOS DE PERSONAL	\$ 135.738,67		
OTROS GASTOS	\$ 98.842,29		
GASTO DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		\$ 7.800,89	
GASTO DEPRECIACIONES	\$ 7.800,89		
OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 3.140,57	
OTROS EGRESOS	\$ 719,22		
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 2.421,35		
GASTOS FINANCIEROS		\$ 1.510,25	
GASTOS FINANCIEROS	\$ 1.510,25		
TOTAL COSTOS Y GASTOS			\$683.354,31

13. IMPUESTO A LA RENTA

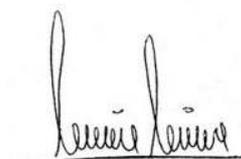
Conciliación tributaria, se calcula sobre el 23%.

Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el período 2012 son las siguientes:

CONCILIACION TRIBUTARIA	2012
UTILIDAD CONTABLE	\$ 5.914,92
(-) 15% Participación trabajadores	\$ 1.431,03
(+) Gastos no deducibles	\$ 2.421,35
(-) Deducciones por leyes especiales	\$ 397,02
(=) Utilidad gravable	\$ 6.508,22
Base Imponible 23%	\$ 6.508,22
(=) Impuesto causado	\$ 1.496,89
(-) Retención en la fuente	\$ 16.736,89
(-) Crédito tributario de años anteriores	\$ 2.920,00
(=) Valor a Pagar (Crédito Tributario)	\$ (18.160,00)

14. EVENTOS SUBSECUENTES

No se han suscitado eventos que pudieren haber cambiado los resultados de este presente informe.



Francisco David Reinoso
Gerente General



Manuel Trujillo Fernández
Contador General