

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ARQTRIGRAMA S.A.**

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2012**

NOTA 1.- Información General

ARQTRIGRAMA S.A., es una sociedad anónima radicada en el ECUADOR, se encuentra domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia, , Terranova OE5-10 y Paraguay. Su actividad económica principal es: Servicios generales especialmente al sector de construcción, obras civiles y arquitectónicas.

NOTA 2.- Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3

10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	-
1010101	BANCOS	-
101010101	BANCO DEL PICHINCHA CTA. CRRTE. 2100019040	28.016,20
1010102	CAJA	-
101010201	CAJA CHICA	100,00

El fondo de caja chica fue creado el 22 de noviembre del 2012, al no existir la figura de secretario dentro de la estructura de la compañía este se lo asigno al gerente de la misma.

NOTA 4

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	-
1010205	DOCTOS. Y CTAS. POR COBRAR NO RELACION	-
101020501	TITO VILLACIS	162,14

Esta cuenta refleja el saldo pendiente proveniente de un préstamo a empleados

NOTA 5

DOCTOS. Y CTAS. POR COBRAR RELACIONADO	-
CITYMAXIS S.A. CH FARINA - NNUU	1.197,37

Esta clase de cuentas se genera por contratos de remodelación, ampliación, diseño entre otros pendientes de pago.

NOTA 6

1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-
101020801	CITYMAXIS S.A. CH FARINA - DAULE	14.399,01

El saldo de esta cuenta es producto de la remodelación de un local comercial comercial.

NOTA 7

10103	(INVENTARIOS)	-
1010308	OBRAS EN CONSTRUCCION	-
101030801	MARATHON	-
10103080101	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMAS	-
1010308010101	SIMINISTROS Y MATERIALES PARA LA	2.766,36
10103080102	MANO DE OBRA DIRECTA	-
1010308010201	ALBAÑILERIA Y OTROS PAGOS	285,71
1010308010202	OTROS PAGOS NO DEDUCIBLES	80,00
10103080104	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICA	-
1010308010401	HONORARIOS PROFESIONALES	1.390,19
1010308010403	REFRIGERIO Y ALIMENTACION	62,76
1010308010404	COMBUSTIBLE	49,10
1010308010405	TELEFONIA	17,49
1010308010406	OTROS	43,55
1010308010407	MANTENIMIENTO Y REPARACION	84,25

El saldo de estas cuentas es producto de las obras en construcción que mantiene la empresa a la fecha, manejando inventarios para un control exacto de los costos de fabricación de cada una de las obras en construcción.

NOTA 8

10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-
1010403	ANTICIPOS PROVEEDORES	-
101040301	ELECTELCOM CIA LTDA	14.163,80
101040303	MANUEL ENRIQUE TERAN ESTRADA	29.311,62
101040304	SANTIAGO JACOME	15.444,00

Los anticipos entregados a proveedores son producto de las exigencias de cada uno de ellos para una pronta ejecución de los servicios y/o productos requeridos por la compañía.

NOTA 9

1010404	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	-
101040401	ANTICIPO COMISIONES	10.000,00

El anticipo de comisiones proviene de los contratos de construcción, remodelación, diseño, de la compañía hacia los encargados de cada proyecto.

NOTA 10

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	-
101050102	ANT. RETE. FTE . IVA	1.521,18
101050104	12% IVA EN COMPRA SIN DERECHO A CRED	13,59

Las cuentas de crédito a favor de la compañía corresponden a la administración tributaria por diferencias a favor de la compañía

NOTA 11

1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRE	-
101050201	ANT. RETE. FTE. IMP. RTA.	2.550,60 ✓

El crédito corresponde a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que le han generado a la compañía.

NOTA 12

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-
201070108	SRI POR PAGAR	1.827,92

NOTA 13

Corresponden a las obligaciones con la administración tributaria correspondiente al pago de impuestos mensuales.

NOTA 14

2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	
201070201	23% IMPUESTO A LA RENTA	2.505,18

NOTA 15

Obligación generada por las actividades comerciales del ejercicio fiscal 2012

2010703	CON EL IEES	-
201070302	IEES POR PAGAR	380,40

Corresponde al pago por seguridad social correspondiente a los periodos de 01-12-2012/31-12-2012.

NOTA 16

2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-
201070401	DECIMO TERCERO POR PAGAR	154,45
201070402	DECIMO CUARTO POR PAGAR	147,48
201070403	VACACIONES POR PAGAR	73,74

Provisiones determinadas para los pagos de beneficios sociales de los empleados.

NOTA 17

2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
2010705001	15% PARTICIPACION TRABAJADORES

utilizados
1.597,36

Corresponde únicamente al valor generado en el año a reportarse, el cual se liquidara en abril de 2013, cuando se obliga a emitir el correspondiente.

NOTA 18

20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	-
2011001	MARATHON	107.102,08

Saldos correspondientes a los anticipos entregados por contratos de construcción.

NOTA 19

202	PASIVOS NO CORRIENTES	-
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-
2020201	LOCALES	-
202020101	GABRIEL SANCHEZ	2,41
202020103	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	521,40

Cuentas por pagar relacionadas con la actividad económica.

NOTA 20

4	INGRESOS	0,00
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,00
4102	PRESTACION DE SERVICIOS	0,00
410201	SERVICIOS DE ARQUITECTURA Y CONSTRUCCIO	20.427,17

Los ingresos se los obtiene de la liquidación del proyecto CH FARINA DAULE, emitiendo las facturas correspondientes, en estos valores no se toman en cuenta los generados por impuestos (IVA).

NOTA 21

51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	0,00
5101	MATERIALESUTILIZADOS	0,00
510106	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	1.115,55
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	0,00
510201	SERVICIOS DE ALBAÑILERIA Y OTROS	1.913,57
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	0,00
510408	OTROS COSTOS DE PRODUCCION	0,00
51040801	REFRIGERIO Y ALIMENTACION	19,17
51040802	MOVILIZACION Y ENVIOS	2,59
51040805	COMBUSTIBLE	77,59
51040807	OTROS	8,93

Los valores registrados corresponden a los costos generados de los proyectos terminados correspondientes al periodo fiscal 2012

NOTA 22

52	GASTOS	0,00
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONE	1.179,68
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	214,92
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	0,00
52010301	DECIMO TERCER SUELDO	228,19
52010302	DECIMO CUARTO SUELDO	147,48
52010303	VACACIONES	73,74
520104	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	7,50
520107	HONORARIOS, COMISIONES A PERSONAS NATURALES	130,00
520110	COMISIONES	673,59
520114	SEGUROS Y REASEGUROS	1.604,44
520116	GASTOS DE GESTION	145,78
520119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDA	20,00
520120	IMPUESTOS, MULTAS, CONTRIBUCIONES Y OTR	375,00
5204	OTROS GASTOS	0,00
520401	GASTOS DE CONSTITUCION	400,00
52040201	NO DEDUCIBLES	1.243,27
52040202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	197,14

Todos los gastos se encuentran debidamente justificados con sus respectivas facturas y/o documentos autorizados que sustentan la salida de efectivo y ajustes ROLES DE PAGO, PLANILLAS, FACTURAS DE COMPRAS, OTROS.

NOTA 23.- Aprobación Estados Financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 25 de Abril de 2013.

Atentamente,



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA
CONTADOR
1719360503001
MT. 17-06861