

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ARQTRIGRAMA S.A.

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2013

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, Benalcazar, Hernandez de Giron Oe5-5 y Vasco de Contreras

Su actividad económica principal es: Servicios generales especialmente al sector de la 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	-	4.856,66
1010101	BANCOS	-	4.788,88
101010101	BANCO DEL PICHINCHA CTA	4.788,88	
1010102	CAJA	-	67,78
101010201	CAJA CHICA	67,78	

El fondo de caja chica fue disminuido mediante autorización del gerente de la compañía ya que se determinó que el nuevo saldo cubre con las demandas de la compañía en este fondo, al no existir la figura de secretaria dentro de la estructura de la compañía este se lo asigno al gerente de la misma.

NOTA 4

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	-	280.545,55
1010205	DOCTOS. Y CTAS. POR COBRAR NO RELACION	-	259.776,97
101020501	TITO VILLACIS	514,04	

101020502	GABRIEL SANCHEZ	215,76	
101020503	GABRIELA SEGOVIA	149,72	
101020504	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACION	0,01	
101020505	GABRIEL SANCHEZ	-	258.897,44
10102050501	CH FARINA NNUU (REMODELACION)	258.897,44	

Esta cuenta refleja el saldo pendiente proveniente de préstamos a los empleados, y las cuentas por cobrar al encargado de la remodelación del proyecto de CH FARINA NNUU

NOTA 5

1010206	DOCTOS. Y CTAS. POR COBRAR RELACIONADO	-	6.160,27
101020612	CITYMAXIS S.A. (DAULE)	278,27	
101020613	CITYMAXIS S.A. (ALQUILER MAQUINARIA)	2.032,00	
101020614	LUIS ORELLANA	3.850,00	

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

NOTA 6

1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	14.608,31
101020801	CITYMAXIS S.A. CH FARINA - DAULE	14.399,01	
101020802	MANJUEL TERAN	9,30	
101020803	FAUSTO TROYA	200,00	

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

NOTA 7

10103	INVENTARIOS	-	1.820,00
1010308	OBRAS EN CONSTRUCCION	-	1.820,00
101030812	MARATHON ADICIONALES 2	-	320,00
10103081201	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA P	-	320,00
1010308120101	SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA	320,00	
101030815	CITYMAXIS CARAPUNGO	-	1.500,00
10103081501	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA P	-	1.500,00
1010308150101	SUMINISTROS Y MATERIA PARA LA CO	1.500,00	

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	-	7.430,19
1010403	ANTICIPOS PROVEEDORES	-	800,00
101040312	CH FARINA NNUU	800,00	

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	-	6.630,19
101040404	ANTICIPO ARRIENDO	130,19	
101040405	ANTICIPOS CH FARINA NNUU REMODELACION	-	6.500,00
10104040501	GABRIELA SEGOVIA	6.500,00	

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 EMPRE	-	13.311,56
101050103	CREDITO TRIBUTARIO	13.311,56	

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	-	8.000,80
101050201	ANT. RETE. FTE. IMP. RTA.	8.000,80	

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

102	ACTIVO NO CORRIENTE	-	15.625,86
1020105	MUEBLES Y ENSERES	-	2.947,70
102010501	SILLONES	820,95	

102010502	MUEBLES DE OFICINA	864,25	
102010503	ROTOMARTILLO	907,50	
102010504	AMOLADORA DE 7 Y 9	205,00	
102010505	SIERRA CIRCULAR 7 1/4	150,00	
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	1.094,24
102010601	MARTILLO DEMOLEDOR	1.094,24	
1020109	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQU	11.300,00	
1020110	OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	283,92
102011001	EQUIPOS CELULARES	283,92	

Este grupo de cuentas corresponden a los activos fijos adquiridos por la compañía en el periodo fiscal 2013.

NOTA 15

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	1.353,60
2010301	LOCALES	-	1.353,60
201030101	NOMINA POR PAGAR	1.214,20	
201030103	CLARO REPOSICIONES GABRIEL SANCHEZ	139,40	

Este grupo de cuentas corresponde a las obligaciones de la compañía hacia los empleados correspondientes a sueldos del mes de diciembre del 2013.

NOTA 16

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	16.545,91
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-	1.292,38
201070108	SRI POR PAGAR	1.292,38	
2010702	IMPUESTO A RENTA POR PAGAR		8.166,45
201070201	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	8.166,45	
2010703	CON EL IESS	-	353,18

201070302	IESS POR PAGAR	353,18
-----------	----------------	--------

Este grupo de cuentas reflejan las obligaciones que la compañía tiene contraído con las entidades detalladas.

NOTA 17

2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-	1.260,54
201070401	DECIMO TERCERO POR PAGAR	55,81	
201070402	DECIMO CUARTO POR PAGAR	265,00	
201070403	VACACIONES POR PAGAR	334,86	
201070404	FONDOS DE RESERVA	604,87	

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

NOTA 17

2010705	PATICIPACION TRABAJADORES		5.473,35
201070504	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	5.473,35	

Corresponde únicamente al valor generado en el año a reportarse, el cual se liquidara en abril de 2014, cuando se obliga a emitir el correspondiente.

NOTA 18

20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	-	278.895,57
2011011	CITYMAXIS S.A. (NNUU REMODELACION)	278.322,77	
2011016	LUMBISI	203,20	
2011017	CI 25 ECO&ARQS/CIUDAD SERRANA MZ N PH	369,60	

Saldos correspondientes a los anticipos entregados por contratos de construcción.

NOTA 19

202	PASIVOS NO CORRIENTES	-	7.719,86
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	7.719,86
2020201	LOCALES	-	7.719,86
202020101	GABRIEL SANCHEZ	1.192,96	
202020102	COMISIONES POR PAGAR	6.246,00	
202020103	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	280,90	

Cuentas por pagar relacionadas con la actividad económica.

NOTA 20

4	INGRESOS	-	402.871,83
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	395.533,14
4102	PRESTACION DE SERVICIOS SERVICIOS DE ARQUITECTURA Y CONSTRUCCIO	-	395.533,14
410201		390.959,72	
410202	REPOSICIONES DE GASTOS	2.573,42	
410203	ALQUILER DE MAQUINARIA	2.000,00	
43	OTROS INGRESOS	-	7.338,69
4305	OTRAS RENTAS	7.338,69	

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2013, además de la actividad de alquiler de maquinaria.

NOTA 21

51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	-	279.354,07
5101	MATERIALES UTILIZADOS COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	-	262.287,03
510106		262.287,03	
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	-	9.897,30

510201	SERVICIOS DE ALBAÑILERIA Y OTROS	9.897,30	
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-	7.169,74
510408	OTROS COSTOS DE PRODUCCION	-	7.169,74
51040806	MANTENIMIENTO Y REPARACION	30,00	
51040807	OTROS	7.139,74	

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

NOTA 22

52	GASTOS	-	88.848,74
	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS		
520101	REMUNERACIONE	6.362,34	
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.261,14	
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-	2.619,97
52010301	DECIMO TERCER SUELDO	608,84	
52010302	DECIMO CUARTO SUELDO	795,00	
52010303	VACACIONES	611,26	
52010304	FONDOS DE RESERVA	604,87	
520104	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	1.002,32	
520107	HONORARIOS, COMISIONES A PERSONAS NATUR	1.080,00	
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-	1.100,00
52010901	ARRIENDO OFICINA	1.100,00	
520110	COMISIONES	8.354,66	
52011001	GABRIEL SANCHEZ	8.508,85	
52011002	TITO VILLACIS	4.084,83	
52011003	GABRIELA SEGOVIA	6.295,16	
520112	COMBUSTIBLES	17,86	
520115	TRANSPORTE	30,00	

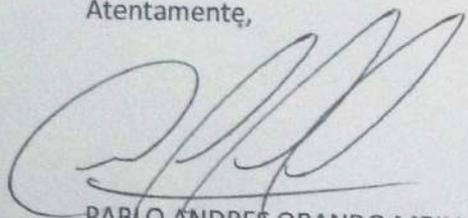
		30,00	
520116	GASTOS DE GESTION	871,61	
520117	GASTOS DE VIAJE	30,02	
520118	AGUA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	501,71	
520119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDA	460,00	
520120	IMPUESTOS, MULTAS, CONTRIBUCIONES Y OTR	118,92	
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.114,39	
5204	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	-	45.034,96
52040201	NO DEDUCIBLES	6.104,57	
52040202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	37.898,34	
52040203	AJUSTES	1.032,05	

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 14 de Abril de 2014.

Atentamente,



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA

CONTADOR

1719360503001

MT. 17-06861