

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

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2014**

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

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.

1	ACTIVO	0,00	
101	ACTIVO CORRIENTE	0,00	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	0,00	
1010101	BANCOS	0,00	
101010101	BANCO DEL PICHINCHA CTA	2.009,97	
1010102	CAJA	0,00	59,54
101010201	CAJA CHICA	59,54	

NOTA 4

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	
	DOCTOS. Y CTAS. POR COBRAR NO		
1010205	RELACION	0,00	
101020502	GABRIEL SANCHEZ	511,52	
101020503	GABRIELA SEGOVIA	391,93	
101020512	GABRIEL SANCHEZ	0,00	
10102051201	CAMARA DE TRANSFORMACION	600,00	

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

	DOCTOS. Y CTAS. POR COBRAR	
1010206	RELACIONADO	0,00
101020623	ADIEZ (COMISION GABRIELA SEGOVIA) CAMARA DE COMERCIO ECUATORIANO	237,99
101020624	AMERI	-480,87

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

NOTA 6

	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
1010208		0,00
101020801	CITYMAXIS S.A. CH FARINA - DAULE	14.399,01
101020802	MANJUEL TERAN	9,30
101020803	FAUSTO TROYA	200,00
101020804	MAURICIO AGUIRRE	300,00
101020805	CARLOS LUCERO (ROBO OFICINA)	-100,00
101020806	PABLO SANCHEZ CAJA CHICA	106,57

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

NOTA 7

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 8

10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0,00
1010403	ANTICIPOS PROVEEDORES	0,00
101040317	CITYMAXIS S.A. (EL TRIANGULO)	0,00
10104031701	MARCOS CAICEDO	600,00
	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA	
10104031702	P	1.700,00
10104031702	DIEGOBORJA	1.700,00
10104031703	GUILLERMO GOMEZ	1.500,00

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

NOTA 09

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0,00
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA	
1010501	EMPRE	0,00
101050102	ANT. RETE. FTE . IVA	8.661,00

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

NOTA 10

	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA	
1010502	EMPRE	0,00
101050201	ANT. RETE. FTE. IMP. RTA.	802,46

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

NOTA 11

102	ACTIVO NO CORRIENTE	0,00
1020105	MUEBLES Y ENSERES	0,00
102010501	SILLONES	820,95
102010502	MUEBLES DE OFICINA	864,25
102010503	ROTOMARTILLO	1.882,50
102010504	AMOLADORA DE 7 Y 9	420,00
102010505	SIERRA CIRCULAR 7 1/4	315,00
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00
102010601	MARTILLO DEMOLEDOR	1.094,24
102010602	OTROS	304,29
102010603	TALADRO PERCUTOR	267,00

1020108	EQUIPOS DE COMPUTACION	0,00
102010801	IMPRESORA	293,28
	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y	
1020109	EQU	11.300,00
1020110	OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00
102011001	EQUIPOS CELULARES	283,92

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

NOTA 12

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0,00
2010301	LOCALES	0,00
201030101	NOMINA POR PAGAR	1.564,83
201030102	GABRIEL SANCHEZ (LANZOTY)	399,16
201030103	CLARO REPOSICIONES GABRIEL SANCHEZ	23,91

Este grupo de cuentas corresponde a las obligaciones de la compañía hacia los empleados correspondientes a sueldos del mes de diciembre del 2014.

NOTA 13

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0,00
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	0,00
201070108	SRI POR PAGAR	147,77
2010703	CON EL IESS	0,00
201070302	IESS POR PAGAR	150,82

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

NOTA 14

2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	0,00
201070401	DECIMO TERCERO POR PAGAR	-5,67
201070402	DECIMO CUARTO POR PAGAR	221,00
201070403	VACACIONES POR PAGAR	651,30
201070404	FONDOS DE RESERVA	604,87

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

NOTA 15

	PARTICIPACION TRABAJADORES POR	
2010705	PAGAR D	0,00
201070504	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	5.473,35

Corresponde únicamente al valor generado en el año a reportarse, el cual se liquidara en abril de 2015, cuando se obliga a emitir el correspondiente.

NOTA 16

20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	0,00
2011017	CI 25 ECO&ARQS/CIUDAD SERRANA MZ N PH	294,53
2011022	CITYMAXIS S.A. (VALLE) DEPARTAMENTO PATRICIO EGUEZ	9.022,74
2011023	(REMODELAC	4.806,02
2011024	CAMARA DE TRANSFORMACION	2.000,00

Saldos correspondientes a los anticipos entregados por contratos de construcción.

NOTA 17

202	PASIVOS NO CORRIENTES	0,00
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0,00
2020201	LOCALES	0,00
202020104	REPOSICIONES POR PAGAR	0,00
20202010401	GABRIEL SANCHEZ	249,10

Cuentas por pagar relacionadas con la actividad económica.

NOTA 18

4	INGRESOS	0,00
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,00
4102	PRESTACION DE SERVICIOS	0,00
	SERVICIOS DE ARQUITECTURA Y	
410201	CONSTRUCCIO	61.079,44
410202	REPOSICIONES DE GASTOS	36,61
410203	ALQUILER DE MAQUINARIA	2.350,00
43	OTROS INGRESOS	0,00
4305	OTRAS RENTAS	10.842,38

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2014, además de la actividad de alquiler de maquinaria.

NOTA 19

51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	0,00
5101	MATERIALES UTILIZADOS	0,00
	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA	
510106	PRIMA	1.963,27
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	0,00
510408	OTROS COSTOS DE PRODUCCION	0,00
51040804	HONORARIOS PROFESIONALES	4.390,00
51040807	OTROS	11.345,86

Los valores registrados corresponden a los costos generados de los proyectos terminados correspondientes al periodo fiscal 2014

NOTA 20

52	GASTOS	0,00
	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS	
520101	REMUNERACION	4.080,00
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.018,08
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	0,00
52010301	DECIMO TERCER SUELDO	633,00
52010302	DECIMO CUARTO SUELDO	636,00
52010303	VACACIONES	316,44
520104	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA HONORARIOS, COMISIONES A PERSONAS	541,47
520107	NATUR	1.472,00
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0,00
52010901	ARRIENDO OFICINA	2.760,00
52011001	GABRIEL SANCHEZ	4.345,66
52011003	GABRIELA SEGOVIA	6.294,65
520112	COMBUSTIBLES	70,53
520114	SEGUROS Y REASEGUROS	747,86
520116	GASTOS DE GESTION	698,27
520117	GASTOS DE VIAJE	276,35
520118	AGUA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES IMPUESTOS, MULTAS, CONTRIBUCIONES Y	731,57
520120	OTR	592,00
520121	DEPRECIACIONES	0,00
52012101	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	534,78
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE	4.023,50
520224	UTIL	3.047,43
5203	GASTOS FINANCIEROS	0,00
520301	INTERESES	51,23
520305	OTROS GASTOS FINANCIEROS	312,79
5204	OTROS GASTOS	0,00
520402	OTROS	134,64

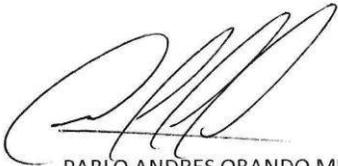
52040201	NO DEDUCIBLES	5.156,83
52040202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	920,35
52040203	AJUSTES	274,25

Las cuentas detalladas a continuación corresponden al desarrollo normal de las actividades ordinarias de la compañía, a de más 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 COMRAS, OTROS.

NOTA 21

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2015

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA
CONTADOR
1719360503001
MT. 17-06861