

**IDEARQUITECTURA CÍA. LTDA.  
CONCILIACION PATRIMONIO NETO**

**Año 2013**

<b>COMPONENTES</b>	<b>SALDOS NIIF AL 31/DIC/2013</b>	<b>AJUSTES DEBITO /Y CRÉDITO</b>	<b>SALDOS NIIF AL 01/ENERO/2014</b>	<b>EFFECTO DE LA TRANSICIÓN A LAS NIIF (variación) %</b>
<b>Estado de Situación Financiera</b>				
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	50,137.66		50,137.66	0.00%
<b>TOTAL PASIVOS</b>	46,120.63		46,120.63	0.00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	4,017.03	-	4,017.03	0.00%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	135,594.93	-	135,594.93	0.00%
<b>TOTAL EGRESOS</b>	127,796.36		127,796.36	0.00%



**Arq. Andrés Sebastián Larrea Córdoba**  
Gerente General



**Ing. Emma Victoria Calderón Sierra**  
Contadora General

**IDEARQUITECTURA CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2012
<b>Flujos de efectivo por las actividades de operación:</b>		
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	134,909.89	60,129.91
Otros cobros por actividades de operación	34,580.24	7,877.94
Pago a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-126,786.90	-77,844.98
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-6,562.43	-15,975.97
Impuestos a las ganancias pagados	-1,537.20	-679.52
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) Actividades de Inversión</b>		
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-	-
<b>Efectivo neto provisto por actividades de operación</b>	<b>34,603.60</b>	<b>-26,492.62</b>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:</b>		
Otras entradas y salidas de efectivo	-34,580.24	17,296.36
<b>Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento</b>	<b>-34,580.24</b>	<b>17,296.36</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
Al inicio del año	0.00	9,196.26
<b>Al final del año....</b>	<b>23.36</b>	<b>0.00</b>



**Arq. Andrés Sebastián Larrea Córdoba**  
Gerente General



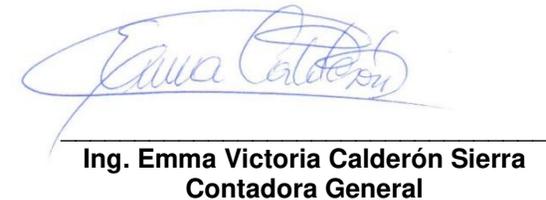
**Ing. Emma Victoria Calderón Sierra**  
Contadora General

**IDEARQUITECTURA CÍA. LTDA.**  
**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN**  
 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2012
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>7798.57</b>	<b>-5548.44</b>
<b>Ajustes por partidas distintas al efectivo</b>		
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	3,590.70	770.94
<b>Cambios en activos y pasivos</b>		
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes	1,566.70	12,375.27
Incremento (disminución) en otras cuentas por cobrar	5,763.48	0.00
Incremento (disminución) en anticipos de proveedores	-5,082.70	40,031.11
Incremento (disminución) en inventarios	-	15,819.70
Incremento (disminución) en otros activos	675.00	5,152.85
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-3,041.60	-25,806.17
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	-14,747.69
Incremento (disminución) en bonificaciones a empleados	-	1,210.42
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-4,174.21	-29,677.99
Incremento (disminución) en otros pasivos	-7,072.58	420.00
<b>Flujos de efectivo neto procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>23.36</b>	<b>0.00</b>



**Arq. Andrés Sebastián Larrea Córdoba**  
Gerente General



**Ing. Emma Victoria Calderón Sierra**  
Contadora General

Nombre del Activo	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO	Materialidad Función Total	Materialidad Función Total	Razón para realizar o no el reavalúo	MEDICIÓN DE COSTO BENEFICIO DE HACER O NO REVALÚO		Criterio Implementación	Criterios IDEARQUITECTURA
							Costo	Beneficio		
Encuademadora	219.86	(47.64)	172.22	0.34%	17.80%	Se han analizado los posibles escenarios concluyendo que no ha existido plusvalía o deterioro de importancia relativa en los Equipos de Oficina cuya afectación sea directamente al patrimonio. Así mismo podemos determinar que no es necesario realizar un cambio en la vida útil actual aplicada.	Costos del perito, impuestos relacionados con la posible plusvalía calculada.	El resultado de un supeávit en el reavalúo puede reflejar una mejor situación patrimonial. En el caso de existir indicios de deterioro estos también se reconocen en el Patrimonio, sin embargo su impacto en este rubro no es significativo	NO Se llevará a cabo el reavalúo	los Equipos de Oficina están reconocidas a su costo el mismo que es razonable, y no requieren reavaluo.
Miniamoladora TECNOVA	138.51	(25.39)	113.12	0.23%	11.69%	Se han analizado los posibles escenarios concluyendo que no ha existido plusvalía o deterioro de importancia relativa en Equipos de Oficina cuya afectación sea directamente al patrimonio. Así mismo podemos determinar que no es necesario realizar un cambio en la vida útil actual aplicada.	Costos del perito, impuestos relacionados con la posible plusvalía calculada.	El resultado de un supeávit en el reavalúo puede reflejar una mejor situación patrimonial. En el caso de existir indicios de deterioro estos también se reconocen en el Patrimonio, sin embargo su impacto en este rubro no es significativo	NO Se llevará a cabo el reavalúo	los Equipos de Oficina están reconocidas a su costo el mismo que es razonable, y no requieren reavaluo.
Impresora HP Laser Jet 1020	120.00	(118.80)	1.20	0.00%	0.12%	Se han analizado los posibles escenarios concluyendo que no ha existido plusvalía o deterioro de importancia relativa en los Equipos de Computo cuya afectación sea directamente al patrimonio. Así mismo podemos determinar que no es necesario realizar un cambio en la vida útil actual aplicada.	Costos del perito, impuestos relacionados con la posible plusvalía calculada.	El resultado de un supeávit en el reavalúo puede reflejar una mejor situación patrimonial. En el caso de existir indicios de deterioro estos también se reconocen en el Patrimonio, sin embargo su impacto en este rubro no es significativo	NO Se llevará a cabo el reavalúo	los Equipos de Computación están reconocidas a su costo el mismo que es razonable, y no requieren reavaluo.
Servidor HP Proliant TML 115	600.00	(594.00)	6.00	0.01%	0.62%	Se han analizado los posibles escenarios concluyendo que no ha existido plusvalía o deterioro de importancia relativa en los Equipos de Computo cuya afectación sea directamente al patrimonio. Así mismo podemos determinar que no es necesario realizar un cambio en la vida útil actual aplicada.	Costos del perito, impuestos relacionados con la posible plusvalía calculada.	El resultado de un supeávit en el reavalúo puede reflejar una mejor situación patrimonial. En el caso de existir indicios de deterioro estos también se reconocen en el Patrimonio, sin embargo su impacto en este rubro no es significativo	NO Se llevará a cabo el reavalúo	los Equipos de Computación están reconocidas a su costo el mismo que es razonable, y no requieren reavaluo.
Software Contable	675.00	-	675.00	1.35%	69.76%	Se han analizado los posibles escenarios concluyendo que no ha existido plusvalía o deterioro de importancia relativa en Sostware Contable cuya afectación sea directamente al patrimonio. Así mismo podemos determinar que no es necesario realizar un cambio en la vida útil actual aplicada.	Costos del perito, impuestos relacionados con la posible plusvalía calculada.	El resultado de un supeávit en el reavalúo puede reflejar una mejor situación patrimonial. En el caso de existir indicios de deterioro estos también se reconocen en el Patrimonio, sin embargo su impacto en este rubro no es significativo	NO Se llevará a cabo el reavalúo	El Software Contable están reconocidas a su costo el mismo que es razonable, y no requieren reavaluo.
<b>TOTAL:</b>	<b>1,753.37</b>	<b>(785.83)</b>	<b>967.54</b>							
<b>Total ACTIVOS Sg./ Balance</b>	<b>50,137.66</b>									
<b>CONCEPTOS UTILIZADOS</b>										
MATERIALIDAD										
COSTO - BENEFICIO										