

ARCABIENES INMOBILIARIA S.A.

1 ACTIVO

NOTA 6.- 101101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Dentro de esta Cuenta, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2012	2013
101011	BANCOS	29,541.19	473.63
SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		29,541.19	473.63

NOTA 7.- 10102. ACTIVOS FINANCIEROS

Los Activos Financieros comprenden los valores por recuperar por las ventas y otros que realiza la empresa: la documentación de respaldo se mantiene dentro de sus archivos, siendo sus saldos al 31 de Diciembre los siguientes:

ACTIVOS FINANCIEROS	2012	2013
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	58,060.63	0.00
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	0.00	152,868.41
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12.431.36	0.00
SUMA ACTIVOS FINANCIEROS	70,491.99	152,868.41

NOTA 8.- 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa dentro de estos activos mantiene un control sobre valores pendientes con el Servicio de Rentas Internas, los saldos y conceptos al 31 de Diciembre corresponden a:

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2012	2013
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	365.22	365.22
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA I.R.	4,173.91	4,383.53
1010503	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	0.00	1.541.20
SUMA ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES		4,539.13	6,289.95

NOTA 9.- 10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los rubros que conforman los activos de la empresa fueron contabilizados a su Costo Histórico de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S ; siguiendo las normas establecidas para la Depreciación correspondiente de acuerdo con los principios de general aceptación en el Ecuador, cuyos saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:

10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2012	2013
1020102	INMUEBLES	11.532.94	11,532.94
1201102	INMUEBLES REVALUACIÓN	992.777.36	992,777.36
1020112	DEPRECIACIÓN ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-85.366.38	-127,608.22
SUMA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		918,943.92	876,702.08
MOVIMIENTO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		2012	2013
Costo Histórico al 01.01.2012-2013		11.532.94	1.004,310.30
Movimientos en el ejercicio		992,777.36	0.00
Inmuebles revaluación		992.777.36	0.00
Costo Histórico al 31.12.2012-2013		1.004.310.30	1.004,310.30
Depreciación Acumulada al 31.12.2012-2013		-85.366.38	-127,608.22
ACTIVO NO CORRIENTE NETO AL 31.12.2012 – 2013		918,943.92	876.702.08

2 PASIVO**NOTA 10.- 201 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

En estas cuentas se Debitan y Acreditan valores que corresponden a obligaciones que se mantienen con el Servicio de Rentas Internas y el IESS, la documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo sus saldos y proveedores al 31 de Diciembre los siguientes:

201	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2012	2013
2010701	Impuestos por pagar	197.44	164.38
2010702	Impuesto a la renta por pagar	7.469.00	5.715.10
2010703	IESS por pagar	129.00	100.88
SUMA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		7,795.44	5,980.36

NOTA 11.- 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS- RELACIONADAS

Los siguientes son los saldos que arroja la Cuenta por Pagar a relacionados, la cual ha sido debitada y acreditada en el presente ejercicio.

20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS- RELACIONADAS	2012	2013
		0.00	27,481.99
	SUMA CUENTAS RELACIONADAS	0.00	27,481.99

NOTA 12.- 20209 PASIVO DIFERIDO

En el ejercicio económico 2012, la empresa procede a realizar el re avalúo de sus activos e inicialmente se contabilizan mediante débito a la Cuenta de Activo y crédito a la cuenta de Ganancias Acumuladas por aplicación NIIF primera vez y Pasivos por Impuestos diferidos. En el ejercicio 2013, se ajusta esta cuenta con débito a Pasivo por Impuestos diferidos y crédito a Ganancias acumuladas por aplicación NIIF primera vez, con lo que se corrige el asiento inicial; sus saldos al 31 de Diciembre son los siguientes:

20209	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	2012	2013
2020902	Pasivo por impuestos diferidos	200,407.21	0.00
	SUMA CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	200,407.21	0.00

PATRIMONIO.-**NOTA 13.- 3.- PATRIMONIO**

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2013 asciende a ochocientos cuatro dólares de los estados Unidos de Norteamérica, conformado por las aportaciones del señor Luis Marcelo Totoy Álvaro ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 800,00) y la señora María Leonor Totoy Alvaro cuatro dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 4,00)

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 10% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizada como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 50% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Ganancias acumuladas.- Valores que vienen de resultados años anteriores más las utilidades acumuladas NIIF

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2012 y 2013:

3. PATRIMONIO		2012	2013
301	CAPITAL SOCIAL	804.00	804.00
30101	Marcelo Totoy Alvaro	800.00	800.00
30102	Marcelo Totoy Hidalgo	4.00	4.00
302	APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES	27,327.62	27,327.62
304	RESERVA LEGAL	1,523.99	1,523.99
30401	Reserva legal	402.00	402.00
30402	Otras reservas	1.121.99	1.121.99
306	GANANCIAS ACUMULADAS	801,570.77	987,187.17
30601	Ganancias acumuladas	28,431.96	12,519.16
30603	Utilidades acumuladas NIIF	773,138.81	974,668.01
307	RESULTADO DEL EJERCICIO	-15,912.80	-13,971.16
SUMA EL PATRIMONIO		815,313.58	1,002,871.62

NOTA 14.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:

		2012	2013
41	INGRESOS	52,173.84	54,794.16
4101	VENTAS	52,173.84	54,794.16
410101	VENTAS CON TARIFA 12%	52,173.84	54,794.16
52	Gastos administrativos, ventas y financieros	60,617.64	63,050.22
62	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	-8,443.80	-8,256.06
63	(-) Impuesto a la renta causado	-7,469.00	-5,715.10
64	UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	-15,912.80	-13,971.16

NOTA 15.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta

considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta, que no se calcula por existir pérdidas.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto, se calcula en un 23% para el ejercicio 2012 y 22% para el ejercicio 2013 sobre las utilidades sujetas a distribución, las que tampoco se calculan por existir pérdidas.

La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria y presentado las Declaraciones de Impuesto a la Renta mediante el formulario número 67385697 por el 2012 y número 78998680 por el 2013 cuyo detalle es el siguiente:

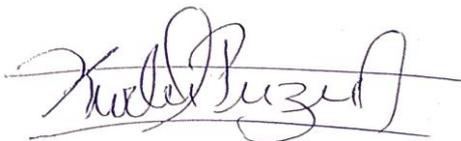
	2012	2013
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	-8,443.80	-8,256.06
(-) 15% Participación trabajadores	0.00	0.00
(+) Gastos no deducibles locales	40,917.76	
UTILIDAD GRAVABLE	32,473.96	0.00
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	7,469.01	0.00
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	0.00	5715.10
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado	7,469.01	0.00
Saldo del anticipo pendiente de pago		4.173,90
(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio	4,173.91	4,383.53
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	3,295.10	
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		209,63

NOTA 16.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 17.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2013 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los accionistas.



ING. KARLA POZO
CONTADORA