

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS BALANCES 2013 PARA PYMES.

ANTECEDENTES:

RAZON SOCIAL: ARTENEON RORULACION Y DECORACION CIA.LTDA.

Arteneón Cia.Ltda.. inició sus actividades comerciales el 13 de enero de 1993 con un CAPITAL PAGADO de UN MILLON DE SUCRES. En Agosto 27 de 1994 según Escritura pública se aumentó en DOS MILLONES DE SUCRES, quedando con un nuevo CAPITAL PAGADO DE TRES MILLONES DE SUCRES

En diciembre 21 del 2001, por efectos de la dolarización, según Escritura Pública el nuevo CAPITAL PAGADO EN DOLLARES AMERICANOS ES DE US\$ 420,00, que corresponde a 420 aportaciones de UN DOLAR CADA UNA.

En agosto 09 del 2005, con escritura pública, se realiza un cesión de participaciones del señor/ socio/ MICKEY RODRIGUEZ ARIAS, por un valor de US\$ 168.00 de la siguiente manera; al señor Rafael González Herrera, al señor Humberto González Cornejo, al señor Juan Pablo González Herrera y al señor Santiago González Herrera cede 42 aportaciones a cada uno, dando un valor de aportaciones cedidas por \$ 168.00, y quedando el nuevo cuadro de capital de socios como sigue:

NOMRES/SOCIOS/	APORT.\$	# APORTAC.	%.
Rafael González Herrera	\$ 210.00	210	50
Humberto González Cornejo	126.00	126	30
Juan Pablo González Herrera	42.00	42	10
Santiago González Herrera	42.00	42	10
	-----	-----	-----
	\$ 420.00	420	100
	=====	=====	=====

ARTENEON CIA LTDA. con EXP #51329; y de acuerdo a la escritura de constitución tiene una vida comercial de cincuenta años.

Su principal actividad comercial es la elaboración de rótulos de neon, panaflex, señaléticas, gigantografías y publicidad en general, en el ámbito nacional.

Los clientes entre otros podemos mencionar a: COSSFA –COOP.ANDALUCIA-
AXXISCAN-AXXIS-RADIOLOGOS-HOLDING DINE-CLINICA INFES-
HOSPIFUTURO,MADEARTE y otros clientes dentro de los Centros Comerciales de la capital .

PROPIEDADES –PLANTA –EQUIPOS.

Arteneon Cia Ltda.. cuenta con una infraestructura de 60m2. en el Laboratorio, una bodegaje 10m2. para almacenar los materias primas.

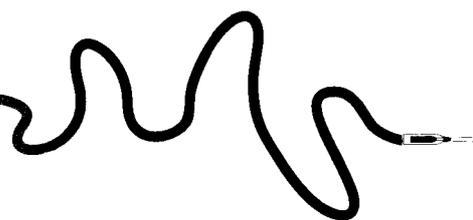
DEPARTAMENTO DE DISEÑO: Un Ploter de Corte IOLINE SUPER 88, una mesa de dibujo, una computadora de diseño./ INTEL/. Un empleado/ING.DE DISEÑOS/
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO. Una oficina compartida para gerencia, contabilidad y área de diseño.

Cuenta con cuatro empleados y dos EJECUTIVOS.

ADQUISICIONES Y COMPRAS LOCALES. En la actualidad la empresa realiza sus adquisiciones/compras locales/ de materiales para la elaboración de letreros de neon, publicitarios, señaléticas, panaflex, y otros, a proveedores locales tales como FOTO MAX,MILVICON, COMERCIAL FENIX, NEON CENTER, ROTUMARKEWT. Son los principales proveedores locales.

POLITICAS CONTABLES.

Arteneon Cia. Ltda. mantiene un sistema contable sostenido computarizado, y sus registro contables bajo las leyes y normas NEC generalmente aceptadas. Tiene un plan de cuentas propio, de acuerdo a las necesidades y actividad de la empresa. Su estructura contable se base en 5 grupos principales a saber: ACTIVO– PASIVO- PATRIMONIO-



CTAS DE RESULTADOS DE INGRESOS Y EGRESOS , dentro de cada grupo, el Plan de Cuentas está diseñado, con sus respectivas sub-cuentas y auxiliares analíticas de acuerdo a su naturaleza, disponible liquidez exigibles , realizable.

La configuración del Plan de Cuentas no ha sufrido ninguna variación, por que el sistema contable que se viene aplicando hasta la presente fecha, es flexible, revelando la información de todos los registros contable con mucha claridad y eficacia identificando a cada una de sus cuentas analíticas.

Los balances son procesados mensualmente y acumulados. El plan de cuentas que mantiene la empresa es muy confiable, por que se puede incluir las nuevas cuenta que van apareciendo de acuerdos a los nuevos clientes, proveedores, ingresos y gastos, incluyendo a los grupos que les correspondan permitiendo actualizar sistemáticamente el Plan de Cuentas.

La Contabilidad y asuntos administrativos está a cargo del profesional CPA5449.

Lcdo. Humberto González Cornejo.

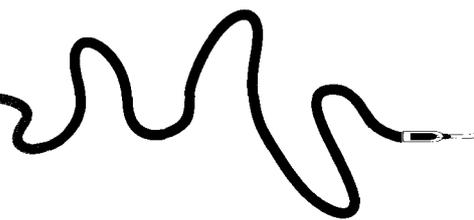
Arteneon ,Cia.Ltda. Empresa sujeta a las nuevas normas y obligaciones impartidas por la SUPER DE CIAS. SRI, y otros organismos gubernamentales.

De acuerdo a las Estados de Situación Financiera/ balances/ por el año 2013 , Arteneon como quedó indicado mantiene su propio plan de cuentas ACTIVO PASIVO PATRIMONIO- CTAS DE RESULTAOS EGRESOS E INGRESOS, Declarado al SRI en formulario 101 Impuesto a la Renta año 2013., valores que han sido trasladados a las Cuentas /CODIGO/ de la SUPER DE CIAS. En los formularios respectivos.

NOTAS EXPLICATIVAS Y RAZON DE LAS CUENTAS.

CODIGO 10101. Están registrados los recursos económicos financieros disponibles que se encuentran en la cuenta caja bancos., disponibles a la vista, para satisfacer pagos a terceros, por compras, proveedores, rol de pagos, obligaciones bancarias, etc.

Cifras de constan tanto en el formulario 101/SRI/ como en los formularios de la SUPER.



CODIGO 1010206. En este grupo están consignados los valores de varios clientes por cobrar. La política de la empresa en lo referente a esta cuenta de clientes por cobrar, la edad de la cartera de de 30 días limite, estos saldos son como resultados de las ventas a crédito, saldos que quedan por cuanto la política de la empresa, en sus ventas es del 70% de anticipo y el 30% restante contra entrega de los trabajos, que generalmente son de 15 a 30 días.

CODIGO 1010207. En este grupo está los clientes especiales, que tiene un tratamiento diferente.

CODIGO 1010301. IVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS., Este grupo el saldo 2013 no han sufrido variación significativa. no se han utilizado las materias primas, por cuanto se realizó las compras locales a nuestros proveedores, compras de materiales distintos al stock de las materias primas existente.

CODIGO 1010502. En este grupo está registrado el Crédito Tributario por declaraciones a favor de la empresa. Este valor es acumulado de años anteriores, más el 2013 por efectos de la declaración del IMPUESTO A LA RENTA del 2013, dando un valor acumulado de \$ 7.720.75

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS/PPE/ CODIGO 10201.

Son propiedades de la empresa, a valores actuales al 31 de diciembre/2013

No han sufrido variación.

Muebles y Enseres... \$ 2885.80, Ma uinaria –equipos..., \$ 33.000.00

Equipos de Computación ... \$ 6460.75 y Vehículos.... \$ 14551.35

CODIGO 2 PASIVO

CODIGO 201 PASIVO CORRIENTE arroja un valor de \$52.018.26, que se desglosa en:

CODIGO 2010301. CUENTAS POR PAGAR LOCALES. En este grupo de cuentas según Balances al 31 Dcbre /2013 arroja un saldo de \$ 28.635.41, corresponde a varios acreedores Por el giro del negocio.

OBLIGACIONES INST.FINANCIERAS LOCALES \$ 21.197.58

OTRAS OBLIGACIONES LOCALES \$ 1.890.41, descompuesto en IESS..\$1793.95 y \$96,46 IVA X PAGAR.

CODIGO 2010705. Este valor corresponde al 15% Participación Trabajadores como consecuencia de la utilidad del año 2013 VALOR \$ 294.86..

CODIGO 202 PASIVOS NO CORRIENTES ARROJA UN VALOR \$127.705.29 desglosado en :

CODIGO 2020301.PRRESTAMOS BANCARIOS.....\$ 65.268.63

CODIGO 2020401 LOCALES.\$ 38.473.60

CODIGO 20210.....\$ 23.93.16 /PRESTAMOS DE SOCIOS/

CODIGO 3 PATRIMONIO NETO.....\$ 11.621.18

CODIGO 301 CAPITAL.....\$ 420.00

CODIGO 301001 CAPITAL SOCIAL PAGADO.\$ 420.00

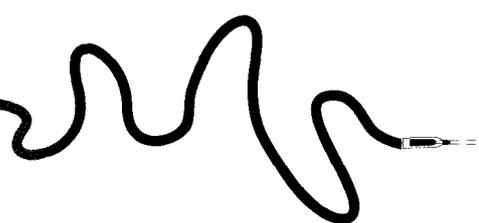
CODIGO 302 APORTES SOCIOS CAP.FUTURA \$ 40.446.92

CODIGO 30401 RESERVA LEGAL.....\$ 927.40

CODIGO 30602 PERDIDAS ACUMULADAS.....\$ 33.314.50

CODIGO 30701 GANANCIA ACUMULADAS \$ 1.838.10

GANANCIA NETA 2013.....\$ 1.303.26



CUADRO DE DISTRIBUCION DE CAPITAL DE SOCIOS

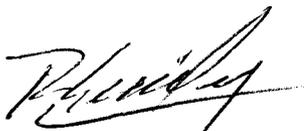
SOCIOS	CAPITAL \$	# APORTACIONES	%
RAFAEL GONZALEZ H.	\$ 210.00	210	50
HUMBERTO GONZALEZ C	126.00	126	30
JUAN P. GONZALEZ H.	42.00	42	10
SAN TIAGO GONZALEZ H.	42.00	42	10
TOTALES	\$ 420.00	420	100

De acuerdo a los Estados de Situación Financiera 2013 los valores que constan en este cuadro no ha tenido ninguna variación , desde agosto-09-2005, Según Escritura Pública registrada en la Notaria 28, de esta ciudad.

Todos los valores consignados en los formularios respectivos para el efecto, son ingresados con los signos correspondientes a cada casillero/ CODIGO/ de acuerdo a los descrito en los Formularios de la Superintendencia de Compañías.

REPRESENTANTE LEGAL

Rafael González Herrera



GERENTE GENERAL

C.I.# 1708471790

CONTADOR GENERAL CPA-5449

Lcdo.Humberto González Cornejo



RUC.1700304577001

QUITO, 20 FEBRERO/2014

