

# **EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018**

### **1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo reconocidos en los estados financieros comprenden Los equivalentes de efectivo comprenden: Caja General USD. 150.00 y saldo Banco Internacional por USD.2.

### **2. ACTIVOS FINANCIEROS**

Los activos financieros están compuestos por las cuentas por cobrar la compañía relacionada INARK por USD. 117.250, cuentas por cobrar empleados USD. 3.209, y anticipos proveedores por USD. 8.223.

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable. La Compañía clasifica sus activos financieros en la categoría cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

### **3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al cierre del ejercicio 2018 la compañía tiene un saldo de crédito tributario IVA en compras por USD. 3.226 y retenciones del IVA por USD. 319.

# EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.

## 4. ACTIVOS FIJOS

A continuación, se indica la integración de los activos fijos de la compañía:

DESCRIPCION	2018	2017
INSTALACIONES	46.841	46.841
MUEBLES Y ENSERES	20.313	20.313
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	28.625	28.625
COSTO	95.779	95.779
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(53.682)	(47.882)
TOTAL COSTOS	42.097	47.896

## 5. PROPIEDADES DE INVERSION

Comprende la valoración de un lote de terreno para futuro proyectos por USD. 628.741.

## 6. POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde al impuesto diferido por diferencias temporarias provisión jubilación patronal, al cierre del ejercicio asciende a USD. 11.996.

## 7. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a sobregiro Banco Produbanco por USD. 13.922.

## 8. CUENTAS POR PAGAR

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera. conforman las cuentas por pagar proveedores por USD. 179.905 y relacionadas USD. 38.672.

# EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.

## 9. IMPUESTOS CORRIENTES

Las obligaciones corrientes integran: El saldo integra cuentas por pagar por impuestos mensuales renta por USD. 412, IVA por USD. 3.322 e impuesto a la renta USD. 2.081.

## 10. BENEFICIOS CON LOS TRABAJADORES

Los beneficios sociales porción corriente corresponden IESS por USD. 1.285 y trabajadores según detalle a continuación:

CUENTAS	USD.
Décimo Tercer Sueldo	260
Décimo Cuarto Sueldo	614
Vacaciones Por Pagar	1.312
Provis.Jubilac.Patro.xPagar	32.857
Provisión Desahucio x Pagar	5.931
Prov. Jubilación Patronal x Pagar J.I.	10.766
Otras cuentas por pagar empleados	3.066
Liquidación Trabajadores	904
<b>TOTAL</b>	<b>55.710</b>

## 11. ANTICIPO CLIENTES

Integran los anticipos de clientes por reservas que serán realizadas en el año 2018, estas al cierre del ejercicio ascienden a USD. 30.000.

## 12. PATRIMONIO

CAPITAL. -

El capital social autorizado consiste de 400 participaciones de USD. 1 valor nominal unitario.

### APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Los aportes aporte futuras capitalizaciones fueron reversadas quedando sin efecto.

# EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.

## RESERVA LEGAL

La ley de compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta, como máximo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad. El saldo de la reserva legal al cierre del ejercicio asciende a USD. 3.952 y reserva Facultativa por USD. 5.227.

## PERDIDAS ACUMULADAS

Las pérdidas acumuladas ascienden a USD. 7.418 al cierre del ejercicio.

## UTILIDADES ACUMULADAS

Las utilidades acumuladas ascienden a USD. 447.533 al cierre del ejercicio.

## RESULTADO DEL EJERCICIO

La Pérdida del Ejercicio ascendió a USD. 12.783, como se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultado del Ejercicio antes de impuesto a la renta	(14.662)	169
Participación Trabajadores	-	-
Impuesto a la Renta	10.117	-
Otros Resultados Integrales	11.996	-
Resultado del Ejercicio	<u>(12.783)</u>	<u>169</u>

# EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.

## **a. INGRESOS**

Los ingresos se calcularán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

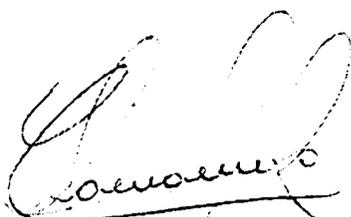
Los ingresos por servicios honorarios fueron de USD. 164.042 y por ingresos no operacionales USD. 8.895.

## **b. COSTOS Y GASTOS**

Los costos y gastos se registrarán sobre la base del costo. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos en función de su devengamiento respetando la esencia sobre la forma y se clasifican por su función.

Los gastos ascendieron a USD. 181.915, y otros no operacionales por USD. 3.337.

La Compañía clasifica sus activos financieros en la categoría cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.



**ARQ. EDWIN SAMANIEGO**  
**GERENTE**



**SRA. MARIA FERNANDA SALCEDO**  
**CONTADORA**