

**J Y M CONSULTORIAS Y SERVICIOS C.A. (JYMCA) S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
**(EXPRESADOS EN DOLARES DE EE. UU.)**

**1. Operaciones:**

La actividad principal de la compañía J Y M CONSULTORIAS Y SERVICIOS C.A. (JYMCA) S.A. actividad comerciales a cargo de comisionista

**2. Resumen de principales políticas de contabilidad**

Las políticas de contabilidad que siguen la compañía, para este año fue la adopción de las NIIF para PYMES ya que su periodo de transición fue el año 2018, se enviaron las respectivas conciliaciones y el cronograma a la Superintendencia de Compañías, acatando la Resolución 08.G.DSC.010. del 20 de Noviembre del 2008,

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

**a) Efectivo en caja e Inversiones temporales**

Al 31 de Diciembre del 2018, el efectivo en caja y bancos se formaban de las siguientes maneras, es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos

|               |          |
|---------------|----------|
| Caja - bancos | 2.741.87 |
|---------------|----------|

**b) Activos por Impuestos Corrientes**

Al 31 de Diciembre del 2018, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera, estos valores corresponden al saldo por cobrar de los valores que nos adeudan nuestros clientes

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| Iva crédito                   | \$ 9.416.37 |
| Retencion en la Fuente Pagada | \$ 118.00   |

**c) Cuentas por Cobrar**

Al 31 de Diciembre del 2018, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera, estos valores corresponden al saldo por cobrar de los valores que nos adeudan por anticipos a proveedores de materia prima y préstamos a empleados

|  |        |
|--|--------|
| Otras cuentas por cobrar no relacionados | \$0.00 |
|--|--------|

Esta cuenta está formada solo por anticipos proveedores no relaciones, y, préstamos a empleados.

**d) Activos Fijos**

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de Propiedad, Planta y Equipo estaba formado de la siguiente manera:

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| Maquinaria y Equipos            | \$ 8.731.08 |
| Muebles y Equipos               | \$853.40    |
| Equipos de Computación Software | \$914.20    |
| Vehículos                       | \$0.00      |

Depreciación Acumulada de A F \$5.980.27

e) Otras cuentas por cobrar

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de Otras cuentas por cobrar No corriente estaba formado de la siguiente manera

|  |        |
|--|--------|
| Otras Cuentas por Cobrar Accionistas Locales | \$0,00 |
|--|--------|

f) Pasivo Corriente

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de Pasivo Corriente estaba formado de la siguiente manera

|  |        |
|--|--------|
| Cuentas y Documentos Instituciones Financieras   | \$0.00 |
| Obligaciones con el SRI                          | 0.00   |
| Impuesto a la Renta del Ejercicio<br>Con el IESS | 0.00   |
| Beneficios de Ley a empleados                    | 0.00   |
| Participación Trabajadores 15%                   | 0.00   |

La participación a trabajadores se carga a los resultados del año y se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad impositiva de la compañía, de acuerdo con la ley.

g) Patrimonio Neto

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo del Patrimonio Neto estaba formado de la siguiente manera

|                                   |        |
|-----------------------------------|--------|
| Capital                           | 800,00 |
| Aporte para futura Capitalización | 0,00   |

|  |             |
|--|-------------|
| Utilidad Ejercicio Anterior                | \$48.511.98 |
| Perdida Acumulada de Ejercicios Anteriores | 800.00      |
| Perdida del Presente Ejercicio             | 15.692.20   |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| <b>Patrimonio Neto</b> | <b>\$32.819.78</b> |
|------------------------|--------------------|

Entre el 31 de Diciembre del 2018 y la fecha de emisión de nuestro informe, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Atentamente;

  
Jorge Nera Bowen  
GERENTE GENERAL

Pedro Yagual Guevara  
CONTADOR GENERAL