JARAMILLO & QUIROLA CONSTRUCTORA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresados en Dólares de E.U.A.)

1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

JARAMILLO & QUIROLA CONSTRUCTORA CIA. LTDA. Fue constituida el 10 de mayo de 2012 en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, República del Ecuador, e inscrita en el Registro Mercantil el 10 de mayo del mismo año. Su actividad principal es la prestación de servicios de Construcción y mantenimiento de carreteras y vías de comunicación y diseño, planificación, construcción, comercialización, compraventa y fiscalización de todo tipo de edificaciones, casas villas, oficinas, departamentos, edificios, viviendas, actividades que las realizarán en todas las regiones del Ecuador. Que comprende la prestación de servicios a favor de personas naturales y jurídicas.
La compañía se encuentra bajo el control de la Superintendencia de Compañías. Se encuentra ubicada en la ciudad de Quito, en la Av. Mariscal Sucre Lote 16 y Av. Diego de Vásquez.
La Compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas el Registro Único de Contribuyentes No. 1792376106001

2 BASES DE ELABORACIÓN

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para PYMES. Están presentados en dólares americanos que es la moneda utilizada en el Ecuador.

3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y efectivo equivalente en el Estado de Situación Financiera comprende disponible y saldos bancarios que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por efectivo y equivalentes de efectivo se forman de la siguiente manera:

	2012
Bancos	13.398
	13.398

4 ACTIVOS FINANCIEROS

	2012
Documentos y Cuentas Por Cobrar Clientes No Relacionados	34.000
Otras Cuentas Por Cobrar	43.193
	77.193

Documentos y Cuentas Por Cobrar Clientes No Relacionados - Al 31 de diciembre del 2012, representan ventas a clientes, las cuales no generan interés, nuestros principales clientes, son la empresa Enchapes Decorativos ENDESA y el Ing. Edison Velastegui.

Otras Cuentas Por Cobrar
Al 31 de diciembre del 2012 un detalle de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	2012
Préstamos a empleados	128
Fondo de Garantía 15%	44.395
Otras cuentas por cobrar	-1.330
Total	**43.193**

5 SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO

Al 31 de diciembre del 2012, los pagos anticipados se formaban de la siguiente manera:

	2012
Anticipo proveedores	1.010
Otros Anticipos Entregados	18.469
Total	**19.479**

6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2012, los impuestos corrientes se formaban de la siguiente manera:

	2012
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	45.949
Crédito Tributario a favor de la empresa (I. R.)	3.303
	49.252

Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA).- Al 31 de diciembre del 2012, representa crédito tributario generado en las adquisiciones de materiales, repuestos y servicios para el giro normal del negocio. Este impuesto, es compensado mensualmente con el IVA generado por las ventas de bienes y prestación de servicios, según normativa tributaria vigente.

Crédito Tributario a favor de la empresa (I. R.).- Al 31 de diciembre del 2012, representan retenciones en la fuente practicadas por clientes en el año 2012 por US$. 3.303,09 El contribuyente puede solicitar el reintegro mediante trámite de pago en exceso.

7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En general, las propiedades, plantas y equipos son los activos tangibles destinados exclusivamente a la producción de servicios, tal tipo de bienes tangibles son reconocidos como activos de producción por el sólo hecho de estar destinados a generar beneficios económicos presentes y futuros. Su medición es al costo. Conforman su costo, el valor de adquisición hasta su puesta en funcionamiento, menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioros.

Al 31 de diciembre del 2012, la propiedad, planta y equipo, estaba constituido de la siguiente manera:

	2012
Vehiculos	10.116
Maquinarias y Equipos	237.120
Equipos de computación	2.925
Subtotal	250.161
Depreciación acumulada	(19.379)
Total	**230.782**

8 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por pagar por otras obligaciones corrientes estaban constituidas de la siguiente manera:

	2012
Con la Administración Tributaria	39.762
Con el IESS	2.698
Por beneficios de Ley a empleados	13.111
Total	**55.571**

El saldo de Obligaciones con la Administración Tributaria se constituye de la siguiente manera:

Con la Administración Tributaria.- Al 31 de diciembre del 2012, representan valores por retenciones del impuesto a la renta e impuesto al valor agregado a clientes locales por el ejercicio 2012.

Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.- Al 31 de diciembre del 2012, representan aportaciones personales y patronales de acuerdo con la Ley de Seguridad Social de funcionarios y empleados de la Compañía.

Beneficios de ley a empleados.- Al 31 de diciembre del 2012, representan los beneficios sociales de acuerdo con el Código del trabajo.

9 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2012, los otros pasivos no corrientes estaban constituidos de la siguiente manera:

	2012
Proveedores Locales Quito	(114)
Prestamos de socios	240.352
Ingresos Diferidos	115.432
Total	**355.670**

10 CAPITAL

Capital emitido:

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social estaba constituido de la siguiente manera:

Detalle	No. participaciones Suscritas	No. participaciones Pagadas	Importe del capital
Ing. Juan Jaramillo	380	380	380
Roberto Barrera	20	20	20
Total		**400**	**400**

11 INGRESOS ORDINARIOS

Al 31 de diciembre del 2012, los ingresos ordinarios estaban constituidos de la siguiente manera:

	2012
Venta de Bienes	(29.266)
Prestación de servicios de Construcción	330.309
Total	**301.043**

12 GASTOS

Al 31 de diciembre del 2012, los gastos administrativos y ventas estaban constituidos de la siguiente manera:

	2012
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	81.896
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	8.841
Beneficios sociales e indemnizaciones	12.063
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	5.212
Mantenimiento y reparaciones	33.790
Promoción y Publicidad	284
Combustibles	45.929
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1.775
Gastos de gestión (agasajos a socios, trabajadores)	34
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	26

Impuestos, contribuciones y otros	43.140
Depreciaciones propiedades, planta y equipo	20.113
Otros gastos	69.477
Total	**322.580**

Luis Barrera
Contador General
Reg. No. 040633