

Notas Explicativas

1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA		JAIC CIA. LTDA.	
FECHA DE LA PRESENTACIÓN		AL 31 DICIEMBRE DE 2014	
MONEDA		EXPRESADO EN DOLARES NORTE AMERICA	
RUC	1091721402001	TELEFONO	062957496
DIRECCION	OLM EDO 5-79 GARCIA M ORENO	FECHA APROB BALANCES	30/ 03/ 2015
CANTON	IBARRA		
ACTIVIDAD PRINCIPAL	CONSTRUCCION DE EDIFICIOS		
CAPITAL SUSCRITO	\$400,00		

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

3. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

4. Anexos

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		46,40
BANCO		
BANCO PACIFICO		46,40

ANEXO 2 Activos Financieros

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía además no revelan riesgo de incobrabilidad por lo que NO debe provisionar esos montos incobrables

Cientespor Cobrar Relacionados		13.570,00
-----------------------------------	--	-----------

ANEXO 3 Activos por Impuestos Corrientes

Están tomas en cuenta todas los créditos tributarios debidamente registrados en los diferentes formularios que ratifican que la empresa mantiene dichos saldos.

ACTIVOSPORIM PUESTOSCORRIENTES		7.046,88
CREDI TO TRIBUTARIO IVA POR ADQUISICIONES		88,00
CREDI TO TRIBUTARIO ANTERIOR		3.646,28
CREDI TO TRIBUTARIO RENTA AÑOS ANTERIORES		1.811,60
RETENCIONES DEL PERÍODO		1.501,00

ANEXO 4 Propiedad planta y equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomara en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación

PROPIEDAD PLANTA EQUIPO		
VEHICULO		35.477,51
EQUIPO DE COMPUTO		244,00
MUEBLES Y ENSERES		789,99
EQUIPO DE OFICINA		499,15

ANEXO 5 Depreciación Acumulada

Esta cuenta mantiene el historial de las depreciaciones de los activos fijos que se encuentran registrados en la empresa y expresa el incremento anual de la misma, cabe anotar que el método de depreciación que la empresa está utilizando para sus activos es en línea recta.

DEP. ACUMULADA VEHICULO		(9.264,14)
DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO		(162,67)
DEP. ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES		(109,21)
DEP. ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA		(69,30)

ANEXO 6 Cuentas y documentos por pagar financieras

Proviene de las obligaciones que se tiene con instituciones financieras nacionales y que sus operaciones se encuentran debidamente registradas, así mismo podemos dar fe de la utilización de esos recursos en la operación de la empresa.

BANCOS NACIONALES		
Porción corriente de obligaciones financieras		3.412,58

ANEXO 7 Otras Obligaciones Corrientes

Es el conjunto de obligaciones que por estar su vencimiento no mayor a un tiempo de 360 días se les ha considerado como de corrientes, estas obligaciones no son generadas por el giro del negocio si no más por su operatividad. Se las detalla a continuación.

OBLIGACIONES POR PAGAR		3.728,400
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DE EJERCICIO	0,00	
PART. TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	0,00	
IVA POR PAGAR	3.728,40	
RETENCIONES REALIZADAS I. RENTA		28,02
RETENCIONES REALIZADAS I. RENTA 1%	1,00	
RETENCIONES REALIZADAS I. RENTA 2%	2,58	
RETENCIONES REALIZADAS I. RENTA 10%	24,44	
RETENCIONES REALIZADAS IVA		41,09
RETENCIONES REALIZADAS IVA	41,09	
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		2.302,62
SUELDOS POR PAGAR	2.053,16	
APORTE IESS POR PAGAR	249,16	

ANEXO 8 Capital

El capital con que cuenta la compañía no se ha visto incrementado y se mantiene en los \$ 400,00 USD,

CAPITAL SOCIAL		
Capital Pagado		400,00

ANEXO 9 Aporte Futuras Capitalizaciones

Valor correspondiente al saldo acumulado no transferido y que debe tomar una decisión la junta general de accionistas debidamente reunida para aprobar el destino de esos recursos.

RESERVAS		
Aporte Futuras Capitalizaciones		48.382,21

ANEXO 10 Otras reservas de Capital

La empresa en este período por decisión unánime de la junta de accionistas se procedió a realizar la reserva legal y estatutaria de acuerdo como consta en sus actas.

OTRAS RESERVAS		
Reserva Legal		374,86
Reserva Estatutaria		0,00

ANEXO 11 Resultados del ejercicio

El resultado del ejercicio presente antes del pago de los respectivos impuestos es de -1.599,12 USD.

Utilidad del Ejercicio antes de IRy PT		-1.599,12
--	--	-----------

P.P. Borys Guerra

CONTADOR MAT. 32435