

## Notas Explicativas

### 1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA	:	JAIC CIA LTDA
FECHA DE PRESENTACION DE BALANCES	:	31-DIC-2015
FECHA DE APROBACION DE BALANCES	:	01-ABRIL-2016
MONEDA DE LOS BALANCES	:	DOLARES AMERICANOS
RUC	:	1091721402001
PROVINCIA	:	IMBABURA
CANTON	:	IBARRA
DIRECCION	:	OLMEDO 5-79 Y GARCIA MORENO
TELEFONO	:	062 957-496
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	CONSTRUCCION DE EDIFICIOS
CAPITAL SUSCRITO	:	\$ 500,00 usd

### 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 EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		
<b>BANCO</b>		3.793,05
BANCO PACIFICO	3.793,05	

#### 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

Cientes por Cobrar Relacionados		13.570,00
------------------------------------	--	-----------

#### ANEXO 3 Activos por Impuestos Corrientes

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

<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		7.046,88
CREDITO TRIBUTARIO IVA POR ADQUISICIONES		31,70
CREDITO TRIBUTARIO ANTERIOR		2.601,18

#### **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

<b>PROPIEDAD PLANTA EQUIPO</b>		
VEHICULO		45.933,03
EQUIPO DE CÓMPUTO		732,00
MUEBLES Y ENSERES		1213,39
MAQUINARIA, EQUIPO DE OFICINA		770,00

#### **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 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		27.234,56

#### **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		277,59

## 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.

<b>OBLIGACIONES POR PAGAR</b>		<b>2.991,62</b>
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DE EJERCICIO	0,00	
PART. TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	0,00	
<b>RETENCIONES REALIZADAS I. RENTA E IVA</b>		<b>277,59</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS</b>		<b>2.714,03</b>
SUELDOS POR PAGAR	2.231,93	
APORTE IESS POR PAGAR	482,10	

## ANEXO 8 Capital

El capital con que cuenta la compañía no se ha visto incrementado y sé a mantenido por el valor de \$ 500,00 USD.

<b>CAPITAL SOCIAL</b>		
Capital Pagado		500,00

### **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.

<b>RESERVAS</b>		
Aporte Futuras Capitalizaciones		72.374,45

### **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.

<b>OTRAS RESERVAS</b>		
Reserva Legal		374,46
Reserva Estatutaria		0,00

### **ANEXO 11 Resultados del ejercicio**

El resultado del ejercicio presente antes del pago de los respectivos impuestos es de -25.970,32 USD.

Utilidad del Ejercicio antes de IR y PT		-25.970,32
---	--	------------



**P.P. Borys Guerra**

**CONTADOR MAT. 32435**