

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN INTEGRAL

“JAIC CIA LTDA”

NIIF PARA PIMES

1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA	:	JAIC CIA LTDA
FECHA DE PRESENTACION DE BALANCES	:	31-DIC-2019
FECHA DE APROBACION DE BALANCES	:	17-MARZO-2020
MONEDA DE LOS BALANCES	:	DOLARES AMERICANOS
RUC	:	1091721402001
EXPEDIENTE	:	157733
PROVINCIA	:	IMBABURA
CANTON	:	IBARRA
DIRECCION	:	OLMEDO 5-79 Y GARCIA MORENO
TELEFONO	:	062 957-496
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	CONSTRUCCION DE EDIFICIOS
CAPITAL SUSCRITO	:	\$ 10.00,00 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 EFFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		24.920,28
CAJA		300.69
BANCO		24.619,59
Bco. Pacifico Cta. Cte. 07237790	24.619,59	

ANEXO 2 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.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		19.765,71
CREDITO TRIBUTARIO IVA POR ADQUISICIONES	14.174,05	
CREDITO TRIBUTARIO ANTERIOR	4.392,53	
RETENCIONES IR DEL PERÍODO	1.199,13	

ANEXO 3 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, la propiedad planta y equipo no ha sufrido ninguna variación a no ser por la depreciación de acuerdo a la técnica contable

PROPIEDAD PLANTA EQUIPO		
VEHICULO		45.933,03
EQUIPO DE CÓMPUTO		732,00
MUEBLES Y ENSERES		1.213,39
MAQUINARIA, EQUIPO DE OFICINA		770,00

ANEXO 4 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		38.911,87

ANEXO 5 Cuentas y documentos por pagar financieras

No mantienen saldos pendientes de pago ya que todas las obligaciones contraídas fueron canceladas en su totalidad al cierre del período.

ANEXO 6 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		0,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DE EJERCICIO	0,00	
CUENTAS POR PAGAR		1.889,54
IVA Y RETENCIONES	710,72	
APORTE IEISS POR PAGAR	282,40	
POR BENEFICIOS SOCIALES	896,42	

ANEXO 7 Anticipo de Clientes

Valor recibido por parte del GAD de Antonio Ante de la Provincia de Imbabura para el estudio de construcción del mercado central de Atuntaqui, mismo que será facturado y entregado a partir de febrero del año 2019, de acuerdo con lo que consta en el contrato.

ANTICIPO DE CLIENTES		96.000,00

ANEXO 8 Capital

El capital con que cuenta la compañía no se ha visto incrementado y sé a mantenido por el valor de \$ 10.000,00 USD.

CAPITAL SOCIAL		
Capital Pagado		10.000,00

ANEXO 9 APOORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Correspondiente al valor de las utilidades comprendidas en los últimos cinco periodos que por decisión de los accionistas no se ha procedido a realizar el correspondiente pago de dividendos, sino más bien se ha procedido a realizar el ajuste correspondiente entre las pérdidas acumuladas y los dividendos no distribuidos y proceder a generar un valor que en lo posterior será incrementado al capital.

APOORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		
Aporte Futuras Capitalizaciones		46.851,72

ANEXO 10 Otras reservas de Capital

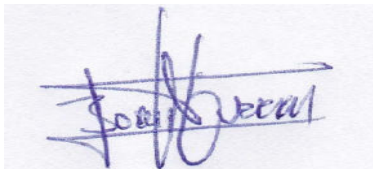
La empresa en este período por decisión unánime de la junta de accionistas se procedió a mantener la reserva legal y estatutaria debido a que ha cumplido el valor máximo de acuerdo con el estatuto.

OTRAS RESERVAS		
Reserva Legal		374,46

ANEXO 12 Resultados del ejercicio

El resultado del ejercicio es una pérdida por un valor de \$ 4.419,53 USD misma que deberá ser compensada en los siguientes cinco años como establece la norma para el tratamiento en estos casos.

Pérdida del Ejercicio		4.419,53
-----------------------	--	----------



P.P. Borys Guerra

CONTADOR MAT. 32435