

JIMBO & BRITO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO
2013

1 ACTIVOS

1.1 ACTIVO CORRIENTE

1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

1.1.1.01.001 Caja General: 746,39.- saldo existente al cierre del ejercicio 2013.

1.01.01.02.01. Banco de Loja: 388,28.- saldo conciliado al cierre del ejercicio 2013.

1.1.5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORREINTES

1.1.1.02 Crédito Tributario de IVA: 4.327,59.- valor a favor de la compañía por diferencia entre el IVA de compras y ventas, será utilizado en las próximas declaraciones de IVA.

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

1.2.1 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

1.2.1.05 Maquinaria y equipo: 2.446,00.- registro de la compra de una zaranda y una bomba de agua.

1.2.1.07. Vehículos: 26.776,79.- registro de la compra de un vehículo para el uso de gerencia.

1.2.1.13. Depreciación acumulada de Maquinaria y Equipo: 238.60.- representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

2 PASIVOS

2.1 PASIVO CORREINTE

2.1.1.3 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2.1.1.01 Cuentas por Pagar: 29.723.23.- valor adeudado a la compañía Quito Motors por la compra de una camioneta para gerencia.

2.1.1.03 Socios: 31.000.00.- valores pedidos a los socios con el fin de cubrir los gastos corrientes del ejercicio económico, debido a que la compañía no ha generado ingresos suficientes para cubrir estos gastos.

2.1.7.02. Retenciones en la fuente por Pagar: 272,72.- valores retenidos por ley a los proveedores durante el mes de diciembre 2013, los mismos se declaran y liquidaran en enero 2014.

3 PATRIMONIO

3.01 CAPITAL

3.01.01. Capital Suscrito o Asignado: 400,00.- aporte de los socios para la constitución de la compañía, conformado por 2 (dos) participaciones de USD 100,00 cada una y 1 (una) participación de USD 200,00.

4 INGRESOS

4.1 INGRESOS OPERACIONALES

4.1.3 VENTAS DE SERVICIOS

4.1.3.01 Alquiler de Maquinaria y Equipo.- ingresos por alquiler de la maquinaria de la compañía.

5 GASTOS

5.1 GASTOS OPERACIONALES

5.1.3 GASTOS DE ADMINISTRACION

5.1.3.01. Honorarios Profesionales: 166,67.- pagos realizados a la Contadora de la compañía.

5.1.3.06. Combustibles: 11.538,22.- pagos realizados por la compra de diésel y gasolina para la maquinaria y vehículo de la compañía.

5.1.1.07. Lubricantes: 2.834,00.- pagos por compras de estos insumos necesarios para las reparaciones y mantenimiento de las maquinarias, con las que la compañía que presta sus servicios.

5.1.1.15. Materiales de oficina: 107,50.- pagos por elaboración de facturas, retenciones y liquidaciones de compras.

5.1.1.16. Herramientas, repuestos y accesorios: 7.966,86.- pagos por compras de repuestos y accesorios necesarios para las reparaciones y mantenimiento de las maquinarias, con las que la compañía que presta sus servicios.

5.1.1.21. IVA que se carga al gasto: 3.103,74.- impuesto pagado por la diferencia entre el IVA pagado en compras y el IVA cobrado en ventas.

5.1.1.22. Depreciación de Activos Fijos: 238,60.- cuota correspondiente al presente ejercicio económico por depreciación de la maquinaria y equipo, la depreciación del vehículo se registrara a partir del año 2014, ya que la compra se realizo a finales del mes de diciembre 2013.

5.1.5.01. Servicios Bancarios: 12,72.- costos por emisión de chequeras, y pagos al SRI.



Ing. Ma. Cristina Lazo
CONTADORA
Ruc · 1900368828001

Ing. María Cristina Lazo F.

CONTADORA

REG. 33198

