

JIMBO & BRITO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO
2014

1 ACTIVOS

1.1 ACTIVO CORRIENTE

1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

1.01.01.02.02. Banco Nacional de Fomento: 17,09.- saldo conciliado al cierre del ejercicio 2014.

1.01.01.02.02. Banco de Pichincha: 22,39.- saldo conciliado al cierre del ejercicio 2014.

1.1.5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORREINTES

1.1.5.04 Impuesto a la renta Retenido por Terceros: 2.232,47.- valor a favor de la compañía por retenciones de renta realizadas a la compañía por parte de los clientes.

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

1.2.1 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

1.2.1.04 Muebles y Enceres: 366,76.- se registra la compra de escritorios y sillas.

1.2.1.05 Maquinaria y equipo: 2.446,00.- esta cuenta no ha registrado movimiento durante el año contable 2014.

1.2.1.13. Depreciación acumulada de Maquinaria y Equipo: 477.20.- 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

2.1.7.04. Impuesto a la Renta por Pagar: 777,36.- valor provisionado para el pago de impuesto del año 2014.

2.1.7.07. 15% Participación de utilidades por Pagar: 623,55.- valor provisionado para el pago de utilidades a los trabajadores correspondientes al año 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.

3.01.02. Aporte Futuras Capitalizaciones: 27.000,00.- aporte de los socios para ser capitalizados en el futuro.

341 Reserva Legal: 275,61.- valor segregado, de las utilidades líquidas del ejercicio económico 2014.

4 INGRESOS

4.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

412 VENTAS DE BIENES

41201 Venta de Materiales, Piezas: 817.28.- venta de materiales de construcción.

4.1.3 VENTAS DE SERVICIOS

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

4.1.3.02 Construcción de obras Civiles.- ingresos por servicios prestados al Cuerpo de Ingenieros en la construcción de la vía Gualaquiza-Limón.

4.1.3.04 Transporte de Materiales Pétreos.- ventas y transporte de material pétreo.

416 INTERESES

41601 Intereses en Cuentas Bancarias.- 56.31: rendimientos financieros registrados en las cuentas corrientes de la compañía durante el año 2014.

5 GASTOS

5.1 GASTOS OPRRERACIONALES

5.1.1 SUELDOS, SALARIOS Y REMUNERACIONES

51101 Sueldos y salarios.- 5.500,00: remuneraciones canceladas al gerente durante el año 2014.

512 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMINIZACIONES

51201 Décimo Tercer Sueldo.- 458.33: beneficios sociales percibidos por el gerente de la compañía durante el 014.

51202 Décimo Cuarto Sueldo.- 198.33: beneficios sociales percibidos por el gerente de la compañía durante el 014.

51206 Aporte Patronal.- 668.25: porcentaje de aportación al IESS que asume la compañía.

513 GASTOS ADMINISTRATIVOS

5.1.3.02. Mantenimiento y Reparaciones: 5.000,00.- pagos realizados para el mantenimiento de maquinaria y equipo alquilado.

5.1.3.06. Combustibles: 53.263,23.- pagos realizados por la compra de diésel y gasolina para la maquinaria y equipo alquilados.

5.1.1.07. Lubricantes: 6.258,31.- pagos por compras de estos insumos necesarios para las reparaciones y mantenimiento de las maquinarias, con las que la compañía que presta sus servicios.

51308.- Seguros: 184.70: solicitados como garantía para firma de contratos.

51309 Transporte de Material Petreo.- 76.000,00: pagos por compra y transporte de materiales pétreos.

51314 Impuestos contribuciones y otros.- 24.46: pago de contribución a la Superintendencia de compañías del año 2013.

5.1.3.23. Herramientas, repuestos y accesorios: 18.277,76.- pagos por compras de repuestos y accesorios necesarios para las reparaciones y mantenimiento de las maquinarias alquiladas, con las que la compañía que presta sus servicios.

5.1.3.23. Depreciación de Activos Fijos: 238,60.- cuota correspondiente al presente ejercicio económico por depreciación de la maquinaria y equipo correspondiente al año 2014.

51323 Contratos Gastos Administrativos.- 2.857,37: pago de factura entregada por el Cuerpo de Ingenieros.

51324 Alquiler de Maquinarias y Equipos.- 50.000,00: alquiler de maquinaria y equipos para la prestación de servicios y el transporte de materiales.

51325 Capacitación: pago por servicios de capacitación en el curso para oficiales de cumplimiento de la Superintendencia de Compañías.

515 GASTOS FINANCIEROS

5.1.5.01. Servicios Bancarios: 5,76.- costos por emisión de chequeras.



Ing. María Cristina Lazo F.

CONTADORA

REG. 33198