

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN INTEGRAL

“JAIC CIA LTDA”

NIIF PARA PIMES

1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA	:	KUNHWA
FECHA DE PRESENTACION DE BALANCES	:	31-DIC-2019
FECHA DE APROBACION DE BALANCES	:	15-MARZO-2020
MONEDA DE LOS BALANCES	:	DOLARES AMERICANOS
RUC	:	2390009588001
EXPEDIENTE	:	179949
PROVINCIA	:	SANTO DOMINGO
CANTON	:	SANTO DOMINGO
DIRECCION	:	URB. VISTA HERMOSA
TELEFONO	:	022 765 372
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	ACTIVIDADES DE SUPERVISION DE OBRA
CAPITAL SUSCRITO	:	\$ 2.00,00 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

El valor de efectivo asciende a \$ 25.491.50 correspondiente a los valores que se tiene en las diferentes cuentas, del Banco de Guayaquil, tanto de ahorros como corriente y la cuenta del banco del Pacifico. Todas estas debidamente conciliadas con los valores aquí presentados.

ANEXO 2 Activos Corrientes

Cuentas y documentos por cobrar correspondientes a saldos tributarios y retenciones en la fuente del impuesto a la renta del período determinan esta cuenta, es decir son los valores de a favor de la empresa de acuerdo al siguiente detalle:

Cuentas y Doc. por Cobrar NO Relacionados		66.996,91
Crédito Tributario IVA por adquisiciones	19.427.97	
Retenciones IR del período	47.568.94	

ANEXO 3 Activos Corrientes

Corresponde a valores que por diferentes motivos los accionistas han prestado a la empresa para pagos de gastos corrientes, esta cuenta se mantiene desde el año anterior, pero por un consenso de los accionistas se ha determinado que será cancelada por parte de la empresa en este periodo fiscal es por ese motivo que se la ha mantenido en los activos corrientes para este período.

Cuentas por Cobrar no Relacionadas		197.077,94
------------------------------------	--	------------

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, para el presente período fiscal esta cuenta no ha sufrido mayor variación que la establecida por el proceso de depreciaciones que la empresa sigue en línea recta hasta el final de valores

MUEBLES Y ENSERES	3.158,80
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.338,57
EQUIPO DE COMPUTACION	5.566,88
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(1.275,08)

ANEXO 5 Cuentas y documentos por pagar

Se procede hacer la verificación de las cuentas pr cancelar y todas se encuentran de los tiempos de cancelación y se mantiene un repositorio de la información, así como la justificación de las mismas.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	13.883,64
ANTICIPO DE CLIENTES	145.500,72
ANTICIPOS ENTREGADOS A CASA MATRIZ	197.077,94

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.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		4.652,99
APORTE IESS POR PAGAR	4.652,99	

ANEXO 7 Cuentas por Pagar Casa Matriz

Son valores depositados desde casa Matriz Corea para cubrir gastos operacionales de las fiscalizaciones realizadas por la sucursal de Ecuador. Estos valores en su momento se devengarán con los depósitos directos realizados por los clientes en cuentas de la casa matriz en Corea del Sur.

Cuentas por Pagar Casa Matriz		
Cuentas por Pagar Casa Matriz		191.380,49

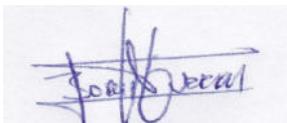
ANEXO 8 Capital

El capital con que cuenta la compañía después de su incremento del año anterior no ha sufrido para el presente período ninguna modificación.

CAPITAL SOCIAL		
Capital Suscrito y Pagado		2.000,00

ANEXO 8 Resultados del ejercicio

El presente ejercicio fiscal no tiene pérdidas ya que los valores reflejados al ser una empresa de fiscalización de contratos de construcción su proceso de gastos se difiere para los ingresos que va a facturar el próximo período en donde se reconocerá todos los valores correspondientes a las erogaciones realizadas en este periodo, de acuerdo con la SECCION 29 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS, las que revelara los impuestos diferidos correspondientes, con el fin de pagar el valor FISCAL(SRI) y. determinar la ganancia financiera NIIF



P.P. Borys Guerra

CONTADOR MAT. 32435