

JARVICLEAN CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1. - RESUMEN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES FINANCIERAS (NIIF)

a) Bases para la preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros fueron preparados en dólares de los Estados Unidos de América, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera. La entidad también ha considerado los criterios para la selección y aplicación de políticas contables de acuerdo con NIC 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores.

Las partidas adicionales, encabezados y subtotales se presentan por separado en el estado de situación financiera cuando tal presentación será relevante para el entendimiento de la situación financiera de la entidad. El juicio usado se basa en la revelación de la naturaleza y liquidez de los activos, la función de los activos dentro de la entidad así como también los montos, naturaleza y plazos. Los estados financieros están presentados activos corrientes y no corrientes y pasivos corrientes y no corrientes como clasificaciones separadas en el estado de situación financiera.

b) Efectivo y Equivalentes de Efectivos

Representado por las cuentas Bancarias en BANCO PICHINCHA es aquel donde se lleva el mayor movimiento del dinero detallando así su movimiento:

Banco PICHINCHA

Esta cuenta ha sido manejada por el Señor BYRON PALLO como Representante Legal mediante cheques para el desembolso del dinero solo cuenta con la firma de la misma como respaldo esta su respectivos tabnarios y dentro del Estado de Cuenta para poder realizar las respectivas conciliaciones bancarias, existen cheques girados para varios gastos pero justificados con caja chica o sus mismas facturas, los gastos son mínimos ya que solo se ha dedicado a la compra de material de limpieza y venta de los mismos. Existen cheques girados por valor globales como el cubrir gastos pequeños registrados en la Hoja de Control de Caja Chica y la persona que los realiza es el mismo Gerente tomando en consideración valores pequeños.

c) Gastos

Desembolso se ha realizado para incurrir en gastos para el funcionamiento de la misma en el periodo que se devengan y los gastos que se efectuaron corresponden a compra de material de limpieza, impresión de facturas y retenciones, intereses pagados. Existen gastos que si necesitan ser analizados como el Gasto de material su valor ascendido es su primer año de funcionamiento dentro de la reunión se les comento sobre esto pero no existe ninguna novedad por parte de los socios.

d) Ingresos

Corresponde a los pagos realizados por las empresas que vende el productos de limpieza se espera que para este nuevo periodo incrementen sus ventas como sus clientes. Tomando en cuenta que existen tres contratos.

NOTA 2. - DISPONIBILIDADES

Al 31 de diciembre del 2015, representa básicamente el saldo de recursos monetarios mantenidos en dos instituciones financieras.

BANCO PICHINCHA USD. 4000,00

En dichas cuentas se ha registrado la firma del Gerente General quien realiza los pagos de la empresa, Aquí está el Capital inicial de la empresa conformado por escritura pública, se realizó un préstamo al Gerente por un valor de (\$6318,62) con el tiempo de pago de trescientos sesenta y cinco días como máximo.

NOTA 3.- DEUDA PUBLICA FINANCIERA

La siguiente es la composición al 31 de diciembre 2015 en dólares estadounidenses:

RETENCION EN LA FUENTE 1%	18.50
RETENCION IVA 30%	44.14
IVA EN VENTAS	210.98
RETENCION EN LA FUENTE 1%	7.36

La retención en la fuente será cruzada a la declaración del impuesto a la renta y dentro del cumplimiento de sus obligaciones.



Ing. Paola Boada
Contadora General