

JULIMARTI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 de 2013
(Expresadas en USDólares)

NOTA 1.-JULIMARTI S.A

Información General.- La compañía se constituyó el 09 de Enero del 2006. Su actividad se rige por las normas societarias y tributarias vigentes en la República del Ecuador. Se encuentra domiciliada en la ciudad de Portoviejo. Su actividad principal es la actividad de Ingeniería Civil.

Moneda de Presentación.- Los estados financieros que se adjuntan y las unidades monetarias que se mencionan en estas notas, han sido expresados en dólares estadounidense (US\$), que es la moneda oficial en la República del Ecuador, desde el año 2000

Bases de preparación.- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés), las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.q.ICI.004, del 21 de agosto del 2006.

Medición.- Las transacciones iniciales que se contabilizan en los libros contables se registran al valor del costo o adquisición y los saldos que se reportan al cierre del ejercicio económico se valoran al valor razonable (VR). El valor razonable que es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o cancelado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, en una transacción realizada en condiciones de independencia mutua, se lo determina de diferentes maneras, dependiendo de las condiciones e información disponible para el activo o pasivo que se mide. En las políticas contables se explica el valor razonable utilizado para las cuentas principales

NOTA 2.-RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

A continuación mencionaremos un resumen de las políticas contables más significativas que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

Uso de estimaciones.- La preparación de los estados financieros requiere que la gerencia realice estimaciones y supuestos que afectan los saldos de activos y pasivos. Los resultados reales podrían variar por razón de estas estimaciones. Las estimaciones importantes que son particularmente susceptibles a cambios significativos.

Efectivos y equivalentes de efectivo.- Corresponden al efectivo, y disponibles en las instituciones financieras, son inversiones con vencimiento no mayor a un año.

Cuentas por Cobrar.- Estos activos se originan de la venta de bienes y la prestación de servicios y son reconocidos cuando la compañía ha cumplido con la entrega del servicio y existe seguridad razonable que los flujos económicos serán obtenidos.

Provisión de Cuentas incobrables.- La compañía establece, con cargo a resultados una provisión, para cubrir pérdidas que pueden llegar a producirse en la recuperación de cuentas por cobrar a clientes, como lo establece el párrafo 58 de la norma internacional de contabilidad NIC 39. Se determina en función de una estimación efectuada por la administración, los montos determinados de provisión que exceden los límites considerados como deducibles de acuerdo con la ley de Régimen tributario Interno. Se concilian como no deducibles para la determinación del impuesto a la renta.

Activos Fijos.- Se registran al costo de adquisición, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto. Para la medición posterior de los bienes inmuebles.

La depreciación se carga a resultados del periodo y se calcula aplicando el método de línea recta. Tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados, y la vida útil estimada para los activos fijos es la siguiente:

ACTIVOS	AÑOS
Equipos y Maquinarias	10
Equipos de Computación	03
Vehículos	05

Cuentas y documentos por pagar.- Su clasificación se determina al momento de su reconocimiento inicial, al valor razonable. Incluyen las cuentas por pagar a proveedores locales y otras cuentas por pagar.

Ingreso de actividades ordinarias.- Los ingresos se reconocen cuando existe certeza razonable que los beneficios económicos futuros serán obtenidos y los costos relacionados con la prestación de servicios puedan ser medidos con fiabilidad.

Gastos.- Los gastos se reconocen en la cuenta de resultados cuando tiene lugar una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con la reducción de un activo o un incremento de un pasivo, que se puede medir de forma fiable.

NOTA 3.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO **AL 31 DE DICIEMBRE**
EFECTIVO **DEL 2013**

Caja	800.00
Bancos	142,281.70
TOTAL	143,081.70

NOTA 4.-DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS :

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR **AL 31 DE DICIEMBRE**
NO RELACIONADOS **DEL 2013**

Cientes Locales	454,489.13
(-) Reservas para cuentas Incobrables)	(13,634.67)
TOTAL	440,854.46

NOTA 5.-OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS :

OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS **AL 31 DE DICIEMBRE**
POR PAGAR **DEL 2013**

Otras cuentas por cobrar	237.219.04
Varios	21,106.40
TOTAL	258.325.44

NOTA 6.-OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS :

OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS **AL 31 DE DICIEMBRE**
POR PAGAR NO RELACIONADOS **DEL 2013**

Préstamos y Anticipos a empleados	2,400.14
TOTAL	2,400.14

NOTA 7.-CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA :

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
---	------------------------------------

Iva Crédito Tributario	56,735.05
Impuestos Retenidos iva	74,577.88
Impuestos retenidos Fuente	33,468.00
TOTAL	164,780.93

NOTA 8.-ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS :

ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
---------------------------------------	------------------------------------

Seguros Pagados por Anticipado	5,939.86
TOTAL	(1) 5,939.86

(1) Nuestro proveedor es Aseguradora de QBE

NOTA 9.-PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO :

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
-------------------------------------	------------------------------------

Terrenos		13,441.68
Maquinarias y Equipo		774,692.00
Equipo de Computación		800.00
Vehículos		34,128.00
Construcciones en Curso	(1)	206,818.18
TOTAL ADQUISICIONES		1,029,879.86
Depreciación Acumulada		(58,457.81)
TOTAL PROPIEDADES ,PLANTA Y EQUIPO		971,422.05

(1) Incluye principalmente, los desembolsos realizados por instalaciones y adecuaciones para el funcionamiento de una planta de asfalto.

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS :

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS **AL 31 DE DICIEMBRE**
POR PAGAR NO RELACIONADOS **DEL 2013**

Proveedores Nacionales	(450.738.35)
Con la Administración tributaria	(60,524.11)
Con el IESS	(4,142.28)
Beneficios de Ley a empleados	(4,550.83)
TOTAL	(519.955.57)

NOTA 11.- PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA :

IMPUESTO A LA RENTA **AL 31 DE DICIEMBRE**
DEL 2013

Utilidad antes de impuestos	99,928.14
15% de utilidades a los trabajadores	14,989.22)
Utilidad antes de impuesto a la renta	84,938.92
Gastos deducibles	23,865.04
Utilidad Gravable	108,803.96
Impuesto a la renta	23,936.87

NOTA 12.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTO POR PAGAR NO RELACIONADO L/P :

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS **AL 31 DE DICIEMBRE**
POR PAGAR NO RELACIONADOS L/P **DEL 2013**

Otras cuentas por pagar L/P	(236,920.87)
TOTAL	(236,920.87)

NOTA 13.-PATRIMONIO.

Capital Social.- Representan 10.000,00 participaciones, a un valor nominal de US\$ 1,00 cada una, sumando la totalidad de US\$ 10.000.00

Reserva Legal y Facultativa.- La compañía Transfirió el 10% a reserva legal y el 90% a reservas facultativas de la utilidad después de impuestos del periodo 2013.

~~RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013~~

10% Reserva Legal	6,100.20)
90% Reserva facultativa	(54,901.85)
TOTAL	(61,002.05)

Aportes de los Socios Para futuras capitalizaciones.- Los socios Acreditaron \$1,120.000, como aportes para futuras capitalizaciones.

TELMA ZAMORA CHOEZ


CONTADORA