

**NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2015, DE CONSTRUCTORA
JARAMILLO Y JARAMILLO CIA. LTDA**

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

INFORMACION GENERAL.

La CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA. LTDA. Se constituyo como Sociedad de Responsabilidad Limitada mediante escritura pública ante el Notario Público del Cantón Cuenca, Dr. Rubén Vintimilla Bravo e inscrita en el registro mercantil con fecha 28 de abril del 2000. Con posteridad a dicha transformación, los estatutos sociales de la compañía has sido objeto de de diversas modificaciones, constando su texto actual vigente reformada ante el Notario Público Nro. 2 del Cantón Cuenca en inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca con Nro.- 1143 de fecha 8 de marzo del 2013.

La Compañía CONSTRUCTORA JARAMILLO CIA. LTDA tiene su domicilio social y oficinas centrales en la Ciudad de Cuenca ubicado en el Condominio Vista Linda cuya dirección es la calle Menéndez y Pelayo SN y Felipe II. La entidad cuenta con un segundo establecimiento que está ubicado en el Cantón Paute, Provincia del Azuay en el sector denominado San Ignacio.

La compañía tiene como objeto la construcción de obras civiles, arquitectónicas y comercialización de materiales pétreos.

1. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías y en lo que sean aplicables las **Normas Internacionales de Información Financiera "NIFFS"** y **Normas Internacionales de Contabilidad "NIC"**, oficializadas a través de Resoluciones emitidas por esta entidad reguladora.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

ACTIVOS

Nota N° 1.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.

Al 31 de diciembre de 2015 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente de efectivo por un valor de \$ 2908.90; detallado como sigue.

CUENTA	SALDO ESTADO DE CUENTA
Caja	800.00
Banco Del Austro Nro. 2000352090	2033.51
Banco Bolivariano Nro. 4005008340	75.39
TOTALES	2908.90

ACTIVOS FINANCIEROS

Nota N° 2.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 cierra con un saldo de \$ **26544.16**.

Detalle de la Cuentas por cobrar comerciales.

Nota N° 3.

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.

La provisión de cuentas incobrables cierra con un saldo de \$ 1,292.48

CUENTA	SALDO 2015
Provision Cuentas Incobrables	1292.48

Nota N° 4.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.

Constructora tiene pendiente de cobro a otras empresas y terceras personas un valor de \$ **213,484.17**.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	213,484.17
Cuenta Por Cobrar Pedro Jaramilo	5,000.00
Cuentas Por Cobrar Pejoja	44,675.18
Cuentas Por Cobrar Tojari	22,636.19
Cuentas Por Cobrar Cym	138,710.74
Cuentas Por Cobrar Maria Jaramillo	2,462.06

Nota N° 5.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO.

Para el desarrollo de las actividades productivas y para proteger sus activos la empresa ha venido contratando diferentes formas de seguros, los mismos que se han venido devengando mensualmente y hasta el 31 de diciembre del año 2015 tiene un saldo por devengar de \$ 1601.26.

<u>Cuenta</u>	<u>saldo</u>
Seguros Pagados Por Anticipado	
<u>Seguro de vehiculos</u>	1601.26

OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS.

Se ha realizado anticipos a los proveedores que la 31 de diciembre del año 2015 ascienden a un valor de \$ **82050.66** dólares.

Anticipo A Pejoja	82050.66	ANTICIPO POR TRANSPORTE DE MATERIALES
ANTICIPOS A PROVEEDORES	82050.66	

Nota N° 6.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CREDITOS TRIBUTARIOS

Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para el pago del Impuesto a la Renta e IVA correspondiente al ejercicio fiscal 2015, obtenido por retenciones, anticipos pagados y crédito tributario del ejercicio fiscal del año anterior.

Retenciones Del Impuesto A La Renta	2,786.04
Crédito Tributario Por. I S D	8.83
Anticipo Del Impuesto A La Renta	3,369.84
Total	6,164.71

Nota N° 7.

ACTIVOS FIJOS

AÑO 2015

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2014	VARIACION 2015	SALDOS AL 31/12/2015
Terreno San Juan Pamba	43,378.48	0	43,378.48
Costo De Muebles Y Enseres De Oficina	2,924.48	0	2,924.48
Costo De Equipo De Oficina	345.25	0	345.25
Costo De Maquinaria	605,248.49	137,660.71	467,587.78
Costo De Equipo De Computación	3,775.80	0	3,775.80
Costo De Vehículos Livianos	184,699.40	29,728.39	154,971.07
Costo De Vehículos Pesados	31,357.14	31,357.14	0.00
Costo De Manuales	2.89	0	2.89
TOTALES	871,731.93	198,746.24	672,985.75

Equipo de oficina.- La vida útil de los equipos de oficina están entre 10 años.

Muebles y Enseres de oficina.- La vida útil de este activo fijo es de 10 años.

Maquinaria.- La vida útil de la maquinaria es de 10 años.

Equipo de computación.- Se estimo una vida útil de 3 años.

Vehículos Livianos.- Estos tienen una estimación de 5 años.

Vehículos Pesados.- Estos activos tienen una vida útil de 5 y 10 años.

Nota N°8.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

INVERSIONES

En el año 2015 se transfiere las acciones de Pejoja a terceras personas.

Nota N°9.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO.

Estos valores corresponden a cuentas x cobrar a Agropaute compañía ya liquidada.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	35,286.20
Cuentas Por Cobrar A Largo Plazo	35,286.20

PASIVOS

Nota N°10.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

Constructora Jaramillo Cia. Ltda, al 31 de diciembre de 2015 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo con los proveedores de bienes y servicios por un valor de **\$12259.83 dólares**,

Nota N° 11.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Constructora Jaramillo Cia. Ltda. al 31 de diciembre del 2015 tiene pendiente obligaciones con el Servicio de Rentas Internas correspondiente a impuestos mensuales de diciembre del año 2015.

IMPUESTOS PENDIENTES

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-7,308.81
Impuestos Iva Por Pagar	-286.61
Retenciones En La Fuente Por Pagar	-79.32
Impuestos A La Renta Del Ejercicio	-2,956.43

Nota N° 12.

OBLIGACIONES CON EL IEES.

AL 31 de diciembre del 2015 quedaron pendiente las obligaciones patronales del mes de diciembre las mismas que son liquidadas en el mes de enero del año 2016.

CON EL IESS	-491.01
Aporte Personal 9.45%	-138.45
Aporte Patronal less 12.15%	-178.00
Fondos De Reserva	-152.50
Prestamos Quirografarios	-22.06

Nota N° 13.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2015, están pendientes los sueldos de diciembre 2015, que son liquidados en el mes de enero 2016, las provisiones sociales que deberán ser canceladas en su debido momento conforme a la normas. (DETALLE)

OBLIGACIONES PENDIENTES

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-3,350.52
Sueldos Por Pagar	-1,379.63
Decimo XIII Sueldo Por Pagar	-594.87
Decimo Xlv Sueldo Por Pagar	-694.29
Vacaciones	-681.73

Nota N° 14.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.

Se determinaron que existen cuentas por pagar a los socios.

CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	-305,827.46
Jaramillo Vintimilla Hugo German	-305,827.46