J&M CONSTRUCCIONES Y MULTISERVICIOS S. A.

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

J&M CONSTRUCCIONES Y MULTISERVICIOS S.A. fue constituida el 20 de abril del 2016 en Guayaquil.

La Compañía se dedica a Actividades de Construcción.

La emisión de los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 fue autorizada por la administración de la Compañía mediante acta de Junta General de Accionistas suscrita el 01 de febrero del 2018.

2. CAJA - BANCOS

En esta cuenta se incluyen los saldos que la compañía tiene en su cuenta corriente al cierre del ejercicio fiscal:

Descripción de la Cuenta	Periodo		Variación
	2017	2016	
Bco. Internacional	\$ 2,532.37	\$ 21,587.00	\$ -19,054.63
Total	\$ 2,532.37	\$ 21,587.00	\$ -19,054.63

3. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Las cuentas por cobrar están constituidas por créditos a favor de la entidad por operaciones relacionadas a la actividad del negocio:

Descripción de la Cuenta	Periodo		Variación
	2017	2016	
Cuentas por cobrar clientes	\$ 21,377.41	\$ 13,000.00	\$ 8,377.41
Total	\$ 21,377.41	\$ 13,000.00	\$ 8,377.41

4. CREDITO TRIBUTARIO

Corresponde al valor que la compañía tiene a su favor por concepto de I.R.

Descripción de la Cuenta	Periodo		Variación
	2017	2016	
I.R. Crédito Tributario	\$ 2,699.21	\$ 2,805.87	\$ -106.66
Total	\$ 2,699.21	\$ 2,805.87	\$ -106.66

5. ACTIVOS FIJOS

Contempla las erogaciones por concepto de adquisición de vehículos, equipo de cómputo tanto nuevo como existente que permite la ejecución de las actividades propias de la compañía. Manteniéndose los rubros con su mismos valor y tenor.

Descripción de la Cuenta	Período		Variación
	2017	2016	
Muebles y Enseres	\$ 5,500.00	\$ 5,500.00	\$ -
Equipos de Computación	\$ 3,500.00	\$ 3,500.00	\$ -
Vehículo	\$ 246,584.00	\$ 246,584.00	\$ -
(-) Dep. acumulada	\$ -15,385.40	\$ -15,385.40	\$ -
Total	\$ 240,198.60	\$ 240,198.60	\$ -

6. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Revelan aquellas partidas con vencimiento a doce meses siguientes a las fechas de las transacciones, dinero que debe la compañía por la compra de bienes o servicios.

Descripción de la Cuenta	Período		Variación
	2017	2016	
Cuentas por Pagar Locales	\$ 39,000.00	\$ 8,767.00	\$ 30,233.00
Total	\$ 39,000.00	\$ 8,767.00	\$ 30,233.00

7. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Son aquellos valores que la compañía mantiene por pagar a la Administración Tributaria por concepto de retenciones y de impuesto a la renta causado en el ejercicio fiscal 2017

Descripción de la Cuenta	Período		Variación
	2017	2016	
Obligaciones con el SRI	\$ 3,750.64	\$ -	\$ 3,750.64
Total	\$ 3,750.64	\$ -	\$ 3,750.64

8. OBLIGACIONES PATRONALES Y SOCIETARIAS

Estimaciones que se contemplan durante el periodo, de carácter obligatorio con el fin de ser destinadas a atender los distintos regímenes de previsión, desarrollo y asistencia social.

Descripción de la Cuenta	Período		Variación
	2017	2016	
Obligaciones con el IESS	\$ 26,467.93	\$ -	\$ 26,467.93
Total	\$ 26,467.93	\$ -	\$ 26,467.93

9. PATRIMONIO

Representa el capital suscrito y pagado por la compañía al momento de su constitución, así mismo constan los aportes de futuras capitalizaciones de los socios a la compañía.

Descripción de la Cuenta	Período		Variación
	2017	2016	
Capital Social	\$ 800.00	\$ 800.00	\$ -
Aporte Futuras Capitalizaciones	\$ 177,228.79	\$ 251,757.46	\$ -74,528.67
Total	\$ 178,028.79	\$ 252,557.46	\$ -74,528.67