

**Nota 1.- Principales Políticas Contables****Base de acumulación**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo.

**Preparación de los estados financieros**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras para PYMES. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

**Efectivo y equivalentes de Efectivo**

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

**Propiedad, planta y equipo**

La Propiedad, planta y equipo se miden al costo de adquisición y todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar. El método de depreciación utilizado es el método lineal.

**Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

| En dólares         | dic-12           |
|--------------------|------------------|
| Caja               | 1,156.51         |
| Caja Chica         | 400.00           |
| Banco de Guayaquil | 29,724.97        |
| <b>Total</b>       | <b>31,281.48</b> |

**JUAN23 S.A. JUANSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 3 Otras Cuentas por Cobrar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

| En dólares americanos          | dic-12          |
|--------------------------------|-----------------|
| Cuentas por cobrar accionistas | 3,005.60        |
| Anticipo a proveedores         | 15.00           |
| Anticipos a empleados          | 304.16          |
| <b>Total</b>                   | <b>3,324.76</b> |

**Nota 4 Pagos Anticipados**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

| En dólares americanos          | dic-12          |
|--------------------------------|-----------------|
| Seguros pagados por anticipado | 1,547.61        |
| <b>Total</b>                   | <b>1,547.61</b> |

**Nota 5 Propiedad, Planta y Equipo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

| En dólares americanos                | dic-12            |
|--------------------------------------|-------------------|
| Edificios                            | 250,000.00        |
| Muebles y Enseres                    | 16,198.41         |
| Maquinarias, Equipos e Instalaciones | 2,609.22          |
| Equipos de Computación               | 9,126.16          |
| Depreciación Acumulada               | (41,648.66)       |
| Terrenos                             | 25,500.00         |
| <b>Total</b>                         | <b>261,785.13</b> |

**Nota 6 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

| En dólares americanos | dic-12           |
|-----------------------|------------------|
| Proveedores Locales   | 18,755.62        |
| <b>Total</b>          | <b>18,755.62</b> |

**JUAN23 S.A. JUANSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 7 Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

| En dólares americanos                              | <b>dic-12</b>    |
|--|------------------|
| Retenciones de IVA por Pagar                       | 2,296.83         |
| Retencione en la fuente IR por Pagar               | 1,004.04         |
| Impuesto a la Renta por Pagar                      | 3,028.59         |
| Participación de trabajadores por Pagar            | 1,590.68         |
| IESS por Pagar                                     | 3,426.37         |
| Obligaciones fiscales y patronales años anteriores | 2,994.11         |
| <b>Total</b>                                       | <b>14,340.62</b> |

**Nota 8 Deuda a Largo Plazo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

| En dólares americanos         | <b>dic-12</b>     |
|-------------------------------|-------------------|
| Cuentas por pagar accionistas | 237,460.76        |
| <b>Total</b>                  | <b>237,460.76</b> |

**Nota 9 Capital Social**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

| En dólares americanos                | # Acciones Ordinarias | V. Nominal | Votos x Accion | <b>dic-12</b> |
|--------------------------------------|-----------------------|------------|----------------|---------------|
| Capital Pagado                       | 800                   | \$ 1.00    | 1              | 800.00        |
| Aporte para futuras capitalizaciones |                       |            |                | -             |
| <b>Total</b>                         |                       |            |                | <b>800.00</b> |

**Nota 10 Reservas**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

| En dólares americanos | <b>dic-12</b>   |
|-----------------------|-----------------|
| Reserva Legal         | 400.00          |
| Otras reservas        | 2,545.14        |
| <b>Total</b>          | <b>2,945.14</b> |

**JUAN23 S.A. JUANSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 11 Resultados Acumulados**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

|                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| En dólares americanos           | <b>dic-12</b>    |
| Utilidad de Periodos Anteriores | 17,385.30        |
| <b>Total</b>                    | <b>17,385.30</b> |

**Nota 12 Resultados del Período**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| En dólares americanos | <b>dic-12</b>   |
| Utilidad del Periodo  | 6,251.54        |
| <b>Total</b>          | <b>6,251.54</b> |

**Nota 13 Ingresos Ordinarios**

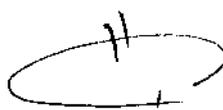
El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| En dólares americanos | <b>2012</b>       |
| Ingresos Netos        | 337,648.80        |
| <b>Total</b>          | <b>337,648.80</b> |

**JUAN23 S.A. JUANSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 14 Gastos de Administración**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

| En dolares americanos           | 2012              |
|---------------------------------|-------------------|
| Sueldos del personal            | 151,130.65        |
| Beneficios Sociales             | 27,320.83         |
| Aporte Patronal                 | 29,309.37         |
| <b>Subtotal</b>                 | <b>207,760.85</b> |
| Depreciaciones y Amortizaciones | 15,454.07         |
| <b>Subtotal</b>                 | <b>15,454.07</b>  |
| Combustibles y Lubricantes      | 1,362.94          |
| Honorarios Profesionales        | 313.60            |
| Impuestos y Contribuciones      | 1,011.34          |
| Mantenimiento y Reparaciones    | 21,332.44         |
| Publicidad                      | 3,431.05          |
| Seguros                         | 1,883.03          |
| Servicios Básicos               | 4,136.63          |
| Suministros y materiales        | 54,587.06         |
| Transporte                      | 4,043.43          |
| IVA Cargado a Gastos            | 3,032.74          |
| Representación y Gestión        | 1,403.57          |
| Otros Gastos                    | 7,025.24          |
| <b>Subtotal</b>                 | <b>103,563.07</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>            | <b>326,777.99</b> |

  
\_\_\_\_\_  
Gerente  
\_\_\_\_\_  
Contador