

**JUAN23 S.A. JUANSA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013**

(Expresado en Dólares Americanos)

**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 2013, es como sigue:

En dólares	Dic-13
Caja	66.00
Caja Chica	400.00
Banco de Guayaquil	14,297.20
<b>Total</b>	<b>14,763.20</b>

**Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares	Dic-13
Cuentas por cobrar	253.08
<b>Total</b>	<b>253.08</b>

**JUAN23 S.A. JUANSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	<b>Dic-13</b>
Cuentas por cobrar accionistas	7,288.12
<b>Total</b>	<b>7,288.12</b>

**Nota 5 Pagos Anticipados**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	<b>Dic-13</b>
Anticipo a proveedores	1,029.96
Anticipos a empleados	126.00
Anticipo de renta	1,682.32
Seguros pagados por anticipado	1,187.32
<b>Total</b>	<b>4,025.60</b>

**Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	<b>Dic-13</b>
Edificios	250,000.00
Muebles y Enseres	21,706.52
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	5,125.20
Equipos de Computación	10,658.12
Depreciación Acumulada	(59,696.72)
Terrenos	25,500.00
<b>Total</b>	<b>253,293.12</b>

**Nota 7 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	<b>Dic-13</b>
Proveedores Locales	10,180.09
<b>Total</b>	<b>10,180.09</b>

**JUAN23 S.A. JUANSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 8 Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	Dic-13
Retenciones de IVA por Pagar	228.88
Retencione en la fuente IR por Pagar	145.11
Impuesto a la Renta por Pagar	1,682.32
Participación de trabajadores por Pagar	394.75
IESS por Pagar	3,834.37
<b>Total</b>	<b>6,285.43</b>

**Nota 9 Deuda a Largo Plazo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	Dic-13
Cuentas por pagar accionistas	235,221.04
<b>Total</b>	<b>235,221.04</b>

**Nota 10 Capital Social**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	# Acciones Ordinarias	V. Nominal	Votos x Accion	Dic-13
Capital Pagado	800	\$ 1.00	1	800.00
Aporte para futuras capitalizaciones				-
<b>Total</b>				<b>800.00</b>

**Nota 11 Reservas**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	Dic-13
Reserva Legal	400.00
Otras reservas	2,545.14
<b>Total</b>	<b>2,945.14</b>

**Nota 12 Resultados Acumulados**

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

En dólares americanos	Dic-13
Utilidad de Periodos Anteriores	23,636.84
<b>Total</b>	<b>23,636.84</b>

**JUAN23 S.A. JUANSA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 13 Resultados del Período**

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

En dólares americanos	<b>Dic-13</b>
Utilidad del Periodo	554.58
<b>Total</b>	<b>554.58</b>

**Nota 14 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>2013</b>
Ingresos Netos	369,426.30
<b>Total</b>	<b>369,426.30</b>

**Nota 15 Gastos de Administración**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013, es como sigue:

En dólares americanos	<b>2013</b>
Sueldos del personal	167,682.89
Beneficios Sociales	39,169.06
Aporte Patronal	31,372.31
<b>Subtotal</b>	<b>238,224.26</b>
Depreciaciones y Amortizaciones	18,048.06
<b>Subtotal</b>	<b>18,048.06</b>
Combustibles y Lubricantes	945.08
Honorarios Profesionales	247.66
Impuestos y Contribuciones	1,825.15
Mantenimiento y Reparaciones	28,254.02
Publicidad	1,656.00
Seguros	1,974.75
Servicios Básicos	4,156.20
Suministros y materiales	37,043.82
Transporte	4,564.17
IVA Cargado a Gastos	7,222.72
Representación y Gestión	239.00
Servicios Prestados	16,129.87
Otras Pérdidas	1,479.01
Otros Gastos	4,784.88
<b>Subtotal</b>	<b>110,522.33</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>366,794.65</b>

  
Gerente

  
Contador