

JUAN23 S.A. JUANSA
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(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

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

Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares	dic-14
Caja	398,00
Caja Chica	400,00
Banco de Guayaquil	39.107,22
Total	39.905,22

Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares	dic-14
Cuentas por cobrar	1.026,50
Total	1.026,50

JUAN23 S.A. JUANSA
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Cuentas por cobrar accionistas	7.288,12
Total	7.288,12

Nota 5 Pagos Anticipados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Anticipo a proveedores	2.109,26
Anticipos a empleados	1.069,09
Anticipo de renta	3.363,24
Total	6.541,59

Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Edificios	250.000,00
Muebles y Enseres	26.006,52
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	5.125,20
Equipos de Computación	11.157,12
Depreciación Acumulada	(78.688,71)
Terrenos	25.500,00
Total	239.100,13

Nota 7 Cuentas por Pagar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Proveedores Locales	10.224,14
Total	10.224,14

JUAN23 S.A. JUANSA
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 8 **Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Retenciones de IVA por Pagar	180,24
Retencione en la fuente IR por Pagar	216,59
Impuesto a la Renta por Pagar	5.903,37
Participación de trabajadores por Pagar	4.645,37
IESS por Pagar	4.091,71
Otros beneficios a empleados por Pagar	80,00
Total	15.117,28

Nota 9 **Deuda a Largo Plazo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Cuentas por pagar accionistas	222.400,09
Total	222.400,09

Nota 10 **Capital Social**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	# Acciones Ordinarias	V. Nominal	Votos x Accion	dic-14
Capital Pagado	800	\$ 1,00	1	800,00
Aporte para futuras capitalizaciones				-
Total				800,00

Nota 11 **Reservas**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Reserva Legal	400,00
Otras reservas	2.545,14
Total	2.945,14

Nota 12 **Resultados Acumulados**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Utilidad de Periodos Anteriores	24.191,42
Total	24.191,42

JUAN23 S.A. JUANSA
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 13 Resultados del Período

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Utilidad del Periodo	18.183,49
Total	18.183,49

Nota 14 Ingresos Ordinarios

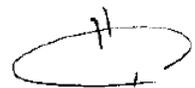
El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Ingresos Netos	434.501,49
Total	434.501,49

Nota 15 Gastos de Administración

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	2014
Sueldos del personal	183.126,87
Beneficios Sociales	32.285,31
Aporte Patronal	36.378,03
Subtotal	251.790,21
Depreciaciones y Amortizaciones	18.991,99
Subtotal	18.991,99
Combustibles y Lubricantes	854,57
Impuestos y Contribuciones	1.950,59
Mantenimiento y Reparaciones	43.645,80
Publicidad	3.390,00
Seguros	1.187,32
Servicios Básicos	5.949,38
Suministros y materiales	36.452,81
Transporte	2.741,93
IVA Cargado a Gastos	8.139,72
Representación y Gestión	6.102,78
Servicios Prestados	8.259,28
Otros Gastos	16.707,63
Subtotal	135.381,81
TOTAL GENERAL	406.164,01


 Gerente


 Contadora