

**JUAN23 S.A. JUANSA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015**

(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 2015, es como sigue:

En dólares	dic-15
Caja	-
Caja Chica	8,927.57
Banco de Guayaquil	52,762.01
<b>Total</b>	<b>61,689.58</b>

**Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares	dic-15
Cuentas por cobrar	716.29
<b>Total</b>	<b>716.29</b>

**JUAN23 S.A. JUANSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-15</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 2015, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-15</b>
Anticipo a proveedores	39,528.84
Anticipos a empleados	13,143.55
AFP Génesis	86.96
<b>Total</b>	<b>52,759.35</b>

**Nota 6 Impuestos Corrientes**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	<b>may-72</b>
Retenciones en la fuente IR	3.33
Anticipo de renta	3,808.42
<b>Total</b>	<b>3,811.75</b>

**Nota 7 Propiedad, Planta y Equipo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-15</b>
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	(97,983.73)
Terrenos	25,500.00
<b>Total</b>	<b>219,805.11</b>

**Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-15</b>
Proveedores Locales	13,396.77
Anticipo de clientes	13,051.86
<b>Total</b>	<b>26,448.63</b>

**JUAN23 S.A. JUANSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 9 Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-15</b>
Retenciones de IVA por Pagar	219.98
Retencione en la fuente IR por Pagar	528.38
Impuesto a la Renta por Pagar	9,556.69
Participación de trabajadores por Pagar	6,068.23
IESS por Pagar	6,382.47
Otros beneficios a empleados por Pagar	80.00
<b>Total</b>	<b>22,835.75</b>

**Nota 10 Deuda a Largo Plazo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-15</b>
Cuentas por pagar accionistas	232,323.33
<b>Total</b>	<b>232,323.33</b>

**Nota 11 Capital Social**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	# Acciones Ordinarias	V. Nominal	Votos x Accion	<b>dic-15</b>
Capital Pagado	800	\$ 1.00	1	800.00
Aporte para futuras capitalizaciones				-
<b>Total</b>				<b>800.00</b>

**Nota 12 Reservas**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-15</b>
Reserva Legal	400.00
Otras reservas	2,545.14
<b>Total</b>	<b>2,945.14</b>

**Nota 13 Resultados Acumulados**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-15</b>
Utilidad de ejercicios anteriores	42,374.91
Utilidad del ejercicio	18,342.44
<b>Total</b>	<b>60,717.35</b>

**Las notas son parte integral de los Estados Financieros**

**JUAN23 S.A. JUANSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 14 Ingresos Ordinarios**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Ingresos Netos	469,450.96
<b>Total</b>	<b>469,450.96</b>

**Nota 15 Gastos de Administración**

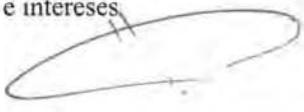
El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Sueldos del personal	199,533.53
Comisiones	8,974.18
Beneficios Sociales	33,501.98
Aporte Patronal	33,393.71
<b>Subtotal</b>	<b>275,403.40</b>
Depreciaciones y Amortizaciones	19,295.02
<b>Subtotal</b>	<b>19,295.02</b>
Honorarios profesionales	1,882.65
Combustibles y Lubricantes	650.09
Impuestos y Contribuciones	2,558.34
Mantenimiento y Reparaciones	32,929.14
Publicidad	4,256.00
Seguros	534.71
Servicios Básicos	7,784.19
Suministros y materiales	53,437.77
Transporte	4,209.00
Gastos de viaje	4,685.78
IVA Cargado a Gastos	7,606.36
Representación y Gestión	4,782.34
Servicios Prestados	5,190.24
Otros Gastos	13,329.58
<b>Subtotal</b>	<b>143,836.19</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>438,534.61</b>

**Nota 16 Gastos Financieros**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015, es como sigue:

En dólares americanos	2015
Comisiones bancarias	536.57
Multas e intereses	2,037.77


  
 \_\_\_\_\_  
**Gerente**

  
 \_\_\_\_\_  
**Contador**