

## 1.- CONSTITUCION

La compañía fue constituida en la Ciudad de Nueva Loja, Cantón mismo nombre, Provincia Sucumbíos, República del Ecuador, mediante escritura pública otorgada ante la doctora Wilma Salazar Jaramillo, Notario Público del cantón el 13 de junio de 2007, a partir de esta constitución la Compañía no ha efectuado aumentos de capital ni reformas de estatutos;

Su principal actividad económica es alquiler de maquinaria pesada y vehículos, obras civiles y construcciones, mantenimiento vial, explotación y venta de material pétreo, entre otras

## 2.- ENFOQUE ECONOMICO

La situación económica de Ecuador de finales de los años 90s justificó al Gobierno para decretar en enero de 2000 "La dolarización" como política monetaria de solución, misma que se mantiene: la tasa de interés activa se mantiene en niveles muy altos; la tasa de inflación que en el año 2000 fue del 94%, luego de descender hasta el 2% en el año 2004, en el año 2012 se eleva sobre el 4%; la balanza comercial presenta saldo negativo, la variación del precio de petróleo, entre otros eventos influyen en la actividad productiva del país y deben ser consideradas en el análisis de los Estados Financieros.

Hasta la fecha de emisión del presente informe, se mantiene paralizadas las negociaciones sobre los aranceles que se aplicarán (hasta la liberación futura) a los productos de intercambio con Estados Unidos de Norte América lo que constituye el Tratado de Libre Comercio decretado por su Congreso en el año 1993.

Igualmente, hasta esta misma fecha Ecuador mantiene renovado el (ATPDA) Tratado de Preferencias Arancelarias Andinas

## 3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados según los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, además de disposiciones impartidas por la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas que son coincidentes en su mayoría.

En Ecuador a partir del año 2009 rigen las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF". En el caso de la Compañía ZOJA CIA. LTDA. rigen a partir del año 2011 (Periodo de transición) en atención a lo cual la Compañía " no ha presentado a la Superintendencia de Compañías el Plan de Implementación de las Normas NIIF. El mismo que debe contener el Diagnóstico Conceptual, Evaluación del Impacto, Planificación de Conversión e Impactos de Desarrollo"

### **Principios de Contabilidad ..**

### **Política laboral:**

El personal ocupado por la compañía forma parte de su estructura de servicios y comercial, reconociendo para ellos los derechos laborales contemplados en el Código de Trabajo. Así mismo contratan personal de ocupación temporal.

**Provisión para Beneficios Sociales:**

La compañía aplica la provisión que cubre los beneficios sociales como: sobresueldos, Fondos de Reserva, entre otras. -

Durante el año 2012 no se aplica el estudio actuarial que determine el valor de provisión para Jubilación Patronal.

**Impuestos Fiscales:**

Impuesto a la Renta de la Compañía:

El impuesto a la renta de la compañía se determina sobre la base imponible ó utilidad gravable a la tasa modificada del 23% para el año 2012. La Ley de Régimen Tributario Interno considera entre otras deducciones para la determinación de la base imponible el 15% como participación de las utilidades para los trabajadores.

**Agente de Retención:**

La compañía actúa como agente de retención de los impuestos a la renta y al valor agregado sobre los pagos por compra de bienes y servicios

**Ingresos, Costos y Gastos:**

Los ingresos se generan por la contratación de servicios descritos en su objeto social además de venta de material pétreo.

Los costos y gastos se efectúan para conservar y mantener la renta y se contabilizan sobre la base de lo devengado amparándose en los soportes que la Ley de Régimen Tributario Interno y otras afines así lo disponen.

**Propiedad planta y equipo: NIC 16.**

Se contabilizan al costo de adquisición y se deprecian de acuerdo al método de línea recta de acuerdo con los años de vida útil y el porcentaje que lo determina la Ley de Régimen Tributario Interno.

**Activos Fijos:**

Terrenos	0 %
Inmuebles	5 %
Equipo y maquinaria; Muebles y Enseres	10 %

Vehículos	20 %
Sistemas de computo	33 %

**Provisión Cuentas Incobrables**

No se efectúa provisión para cuentas incobrables..

**Inventarios.- NIC 2.2**

La Compañía no mantiene inventarios, las compras se efectúan de acuerdo a requerimientos en los procesos.

**Pagos anticipados.-**

Se contabilizan bajo este rubro las retenciones en la fuente, anticipos e impuestos a la renta y otros que pagó la Compañía en el año 2012.

Asimismo en esta cuenta se incluye el Crédito Tributario de IVA, el valor pagado por compras.

**EVENTOS SUBSECUENTES:**

Entre el 31 de diciembre de 2012 y la preparación de los estados financieros presentados por la Administración, no se produjeron eventos significativos, que, en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener un efecto negativo sobre dichos estados financieros.

**Abreviaturas:**

USD : Dólares de Estados Unidos de Norte América.

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

<b>ACTIVO</b>		<b>1.408.489</b>
ACTIVO CORRIENTE		117.515,65
<b>4.- DISPONIBLE</b>		<b>45.528</b>
El rubro se detalla en las siguientes cuentas: Valores de inmediata disponibilidad		
CAJA		39.543,05
CAJA CHICA	28.675,49	
CAJA CHEQUES	10.867,56	
	<hr/>	
BANCOS		5.984,45
BANCO PICHINCHA	5.984,45	
CTA CTE 3400476004		
<b>5.- EXIGIBLE</b>		<b>71.988,15</b>
El rubro se detalla en las siguientes cuentas: Valores de recuperación a muy corto plazo		
CLIENTES NO RELACIONADOS		68.823

NOMBRES	RUC	VALOR
ABARCA ANDY ALVARO ANTONIO	1500512809001	495,00
BARGAS CASTILLO FRANCO	1708178197001	896,00
BARGAS CASTILLO FRANCO	1708178197001	600,00
CITYBROSS CIA. LTDA.	2191713578001	2.468,00
CLINICA GONZALEZ GRANDA CIA. L	2191708558001	902,00
CONCERROAZUL S.A	0992277874001	5.852,16
CONCERROAZUL S.A	0992277874001	396,00
CONCUCIP CIA. LTDA.	1791774345001	4.166,40
CONSORCIO CORPORACION TAURO VI	1792276357001	201,60
CONSORCIO CORPORACION TAURO VI	1792276357001	230,00
CONSORCIO GUIPOV CONSTRUCCIONE	2191723220001	1.346,40
CONSTRUCTORA HUGO Y CALDERON	1791942701001	930,79
DAMOPAC CIA. LTDA.	2191716798001	742,50
DAMOPAC CIA. LTDA.	2191716798001	49,50
DELCON CIA. LTDA.	1190070979001	396,00
DELCON CIA. LTDA.	1190070979001	396,00
EP PETROECUADOR	1766153530001	14.096,83

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

EP PETROECUADOR	1768153530001	7,698,74	
EQUISERCON CIA.LTDA.	0890051049001	6.496,00	
EQUISERCON CIA.LTDA.	0890051049001	1.433,60	
HORMIGONES DEL ORIENTE	2100495569001	1.218,00	
HORMIGONES DEL ORIENTE	2100495569001	1.560,00	
HORMIGONES DEL ORIENTE	2100495569001	3.570,00	
HORMIGONES DEL ORIENTE	2100495569001	540,00	
HORMIGONES DEL ORIENTE	2100495569001	540,00	
LAGOCONSTRUYE CIA. LTDA.	2191711966001	280,00	
LAGOCONSTRUYE CIA. LTDA.	2191711966001	1.267,20	
MANUEL AVILA	2100018601001	3.500,00	
NAVCONSER CIA. LTDA.	2190003836001	1.188,00	
SELVA NORTE CIA. LTDA.	1792111668001	980,10	
SILVIO JUMBO GAONA	1102219027001	4.385,70	
IMPUESTOS ANTICIPADOS			2.677,23
CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR LA COMPAÑIA		2.677,23	
CUENTAS POR COBRAR TARGETAS DE CREDITO NACIONAL			488,40
DINER CLUB POR INGRESOS DE LA COMPAÑIA.		488,40	

6.- ACTIVO FIJO 1.290.974

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

ACTIVOS	V. ORIGINAL	DEPRECIACION	V. REAL
<b>NO DEPRECIABLES</b>			
CONSTRUCCIONES	91.348,85	-	91.348,85
AÑO 2011			
INCREMENTO DE ACTIVO ORIGINAL			
	91,348,85		
<b>DEPRECIABLES</b>			
<b>VEHICULOS</b>			
CAMION CHEVROLET NKR	21.330,36		

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

VOLQUETE 10 MS 906921..315	110.000,00		
VOLQUETE 10 MS 906921..448	110.000,00		
CAMION HINO 9F3G...BXX	70.125,00		
CAMION HINO 9F3Y...B60	31.603,57		
CAMIONETA CH. LUB DMAX	20.705,36		
CAMION CH.JAANLRS	26.098,21		
VITARA CHE. 8LDBSE4	17.312,50		
RETROEX. 416E LMSO1976	85.000,00		
MOTONIVELA.120K JAP..70	210.000,00		
VITARA CHE. 8LDBSE4	16.792,86		
HINO GH8JMSA	74.000,00		
	792.967,86	163.803,16	629.164,70

AÑO 2011	556.462,41		
----------	------------	--	--

INCREMENTO DE ACTIVO ORIGINAL	236.505,45		
-------------------------------	------------	--	--

<b>MAQUINARIA</b>			
-------------------	--	--	--

RETROEXCABADORA 5	220.000,00		
BOBCAT S-220	63.817,19		
EXCABADORA 320 DL	522.857,14		
TRACTOR AGRICOLA	44.100,00		
RODILLO SD100DC....S225	90.600,00		
RODILLO CS533E...01228	100.000,00		
RODILLO G4D32785	102.000,00		
	1.143.374,33	572.914,08	570.460,25

AÑO 2011	801.585,17	470.052,24	
----------	------------	------------	--

INCRE. DE ACTIVO ORIGINAL Y DEP ACUM	341.789,16	266.665,00	
	578.294,61		

DEPREC DE VEHICU Y MAQUIN. GAST RESULT Y ANEXO EX		308.894,50	
---	--	------------	--

APLICACIÓN EN EXESO EN E. DE RESULT		42.229,50	
-------------------------------------	--	-----------	--

INCREMENTO ACTIVO FIJO 2012	669.643,46		
-----------------------------	------------	--	--

PASIVO MAS PATRIMONIO			1.408.489
-----------------------	--	--	-----------

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

<b>PASIVOS</b>	<b>527.630</b>
----------------	----------------

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

CORRIENTE		
EXIGIBLE		
7.-	CUENTAS POR PAGAR SEGÚN ROL DE PAGOS	40.511,45
	40.511,45	
8.-	PROVEEDORES	209.702,09

Se distribuye en las siguientes cuentas

NOMBRES	RUC	VALOR
GARCIA AVILES CIRILO F	0702314881001	173,99
CALDERON CORDOVA NENCY	1712685245001	8,00
LUIS AUGUSTO VIZUETA M	0600080725001	9,80
MALLA CONDOY ROSENTA E	1102367909001	5,27
MENDIETA LEON CARLOS M	2100236039001	2.263,07
HARO SORIA MANUEL EUGE	1600045247001	30,05
CEDEÑO SANCHEZ HECTOR	1200927661001	5,00
LEMA MULLO MANUEL	0602413882001	105,50
CHANGO JARAMILLO ZORAI	1500300874001	2.956,45
VERA MENDOZA JESICA GE	2100275466001	7,37
FAJARDO RISUEÑO FATIMA	1712882008001	47,94
ECONOFARM S.A.	1791715772001	3,00
SANCHEZ MORA PATRICIO	2100684279001	19,64
JUANA ANTONIETA CUEVA	0800472755001	4,48
EMPRESA PUBLICA CORREO	1768042620001	20,97
ECUATORIANOSUIZA S.A.	0990022453001	1.252,79
PEDRO GONZALO CUAS SI	1710624824001	284,24
CRUZ VILLEGAS SEGUNDO	1600156796001	25,40
SINMALEZA PONCE EYSTEN	2100126339001	10,00
GERMANIA AURORA LUNA P	1713000733001	446,31
RAMOS PAREDES TITO DAR	1711735033001	31,92
BURGOS CASTILLO MANUEL	1712976578001	58,80
MENDIETA LEON CARLOS M	2100236039001	882,22
LUIS HERNAN MUEPAS CHA	2100108766001	5,76
FERRONORTECORP CIA. LT	2191722143001	19,77
MORALEZ YEPEZ SILVIA S	1002474888001	17,08

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

MORALEZ YEPEZ SILVIA S	1002474888001	12,94
LUIS AUGUSTO VIZUETA M	0600080725001	7,60
MILTON EDUARDO TINIZAR	1100431095001	11,20
ECUATORIANOSUIZA S.A.	0990022453001	1.520,84
VEGA LLANOS MARITZA MA	2100371703001	49,90
GONZALEZ CARTAGENA ALF	0400498457001	7,57
ECONOFARM S.A.	1791715772001	10,00
BARRAZUETA TOLEDO JOSE	1100615655001	10,20
BARRAZUETA TOLEDO JOSE	1100615655001	47,70
QUINLLI MOROCHO NELSON	0602986440001	16,87
TANDAZO AGREDA MARIA E	2100517008001	292,48
SINDICATO PROV.DE CHOF	2190000543001	10,00
ECONOFARM S.A.	1791715772001	6,00
JUAN AURELIO BEJARANO	0602880817001	6,50
ANGEL POLIVIO SANCHEZ	0701435638001	13,42
SINDICATO PROV.DE CHOF	2190000543001	20,00
SINDICATO PROV.DE CHOF	2190000543001	40,00
FLOR MARIA PARDO TOLED	2100156963001	33,56
FAJARDO RISUEÑO FATIMA	1712882008001	282,90
CEMACOL CIA. LTDA.	1790707334001	309,31
ARIAS DIAZ JOSE DAVID	1801259480001	10,00
ENETSA	1790021262001	2,25
VEGA LLANOS MARITZA MA	2100371703001	68,03
INTRIAGO CEDEÑO VICTOR	1715940654001	3,83
VEGA LLANOS MARITZA MA	2100371703001	27,21
ROMAN HERMANOS CIA. LT	2190003852001	11,65
MALLA CONDOY ROSENTA E	1102367909001	48,43
MEJIA LOOR FERNANDO BE	1304716762001	2.956,45
RAMIRO AMABLE ARIAS BU	1704365012001	248,92
NOVACERO S.A.	0590038601001	3.808,19
LUIS ALFONSO RUMIPAMBA	1801090752001	29,92
AYALA GARCIA CARLOS EN	1312013210001	490,90
ROMAN HERMANOS CIA. LT	2190003852001	28,82
ZOILA JARAMILLO CASTIL	1600059685001	190.468,58
VELAZQUEZ APOLO EUDOLI	1101648564001	8,00
CHANALUISA CHILIQUINGA	1500403371001	67,16
JAMOCE MORALES RAUL VI	1801970714001	19,94

9.- ACREEDORES

4.476,77

TARGETAS DE CREDITO POREGRESOS DE  
 LA COMPAÑIA

4.476,77

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

10.-	IMPUESTOS POR PAGAR		8.753,12
	RETENCIONES EN LA FUENTE POR VENTAS	8.753,12	
11.-	PARTICIPACION DE TRABAJADORES		19.395,54
	UTILIDAD DE LA COMPAÑÍA 2012	129.303,61	
	15% PARTICIPACION TRABAJADORES		
12.-	PROVISION LEYES SOCIALES PARA CUBRIR OBLIGACIONES SOCIALES CON EL IESS		23.061,06
	APORTE PATRONAL	5.745,26	
	DECIMO TERCER SUELDO	5.062,86	
	DECIMO CUARTO SUELDO	5.991,14	
	FONDO DE RESERVA	1.443,94	
	APORTE PERSONAL	<u>4.817,86</u>	
13.-	RETENCIONES AL PERSONAL, PARA CUBRIR OBLIGACIONES CONTRAIDAS POR EL EMPLEADO A DIVERSOS NIVELES		5.372,30
	PRESTAMOS DEL IESS	1.363,46	
	COMISARIATO	<u>4.008,84</u>	
14.-	IVA POR PAGAR		2.840,96
	POR IVA COBRADO EN VENTAS	2.840,96	
15.-	PRESTAMOS DE TERCEROS		80.281,30
	SALDO DE PRESTAMOS EFECTUADOS POR EL SOCIO ZOILA JARAMMILLO	80.281,30	
16.-	PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO		133.235,40
	BANCO POCHINA NUMERO DE OPERACIÓN NO 7179549600 FECHA 6 DE NOVIEMBRE DE 2012	124.235,40	
17.-	BANCOS DEL EXTERIOR	9.000,00	

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

SALDO ADQUISICION DE MAQUINARIA CATERPILLAR MEXICO

PATRIMONIO	880.859
------------	---------

CAPITAL SOCIAL 600,00

- 18.- El capital social con el cual se constituye la Compañía es de 600 Dolares de Estados Unidos Norte America aportado por los socios que se detallan a continuación.

EN EL AÑO 2012 Y EN LOS ANTERIORES NO HAY REFORMAS

	ACCIONES	CAPITAL
ZOILA CONCHA JARAMILLO CASTILLO	200,00	200,00
MIRIAN CECILIA CHANGO JARAMILLO	200,00	200,00
JOSE JACINTO AGUILAR JARANILLO	200,00	200,00
	600,00	600,00

19.- APORTES FUTURA CAPITAL 625,495,76

	2011	2012
ZOILA CONCHA JARAMILLO CASTILLO	275.491,52	625.495,76

INCREMENTO DE APORTES AÑO 2012 350.004,24

20.- UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES 144.855,63

21.- UTILIDAD AÑO 2012 109.908,07

SEGUN ESTADO DE RESULTADOS