

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:

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

**ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA.
LTDA. ZOJA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO
FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Expresado en
dólares de E.U. de N. A.**

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 o 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 % |

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

| | |
|-----------------------|------|
| Vehículos Sistemas de | 20 % |
| cómputo | 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.

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIAS Y SERVICIOS CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO FISCAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

| | | |
|--|------------------|-------------------|
| ACTIVO | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | 143,682.41 |
| 4.- DISPONIBLE | 35,545.74 | |
| El rubro se detalla en las siguientes cuentas: | | |
| - Valores de inmediata disponibilidad | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| CAJA | | 18,429.97 |
| CAJA CHICA | 5,811.12 | |
| CAJA CHEQUES | 12,618.85 | |
| BANCOS | | 17,115.77 |
| BANCO PICHINCHA | 17,115.77 | |
| CTA AHORROS 2201214589 | | |

| | | |
|---|--|--|
| 5.- EXIGIBLE | | |
| En rubro se detalla en las siguientes cuentas : | | |
| Valores de recuperación a muy corto plazo | | |

CLIENTES NO RELACIONADOS

| NOMBRES | RUC | VALOR |
|----------------|---------------|--------------|
| Petroamazonas | 1768153880001 | 108,137 |

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIAS Y SERVICIOS CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO FISCAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

IMPUESTOS ANTICIPADOS
CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A
LA RENTA PAGADO POR LA COMPAÑÍA

CUENTAS POR COBRAR TARGETAS DE
CREDITO NACIONAL

DAINES CLUB POR INGRESAR

6.- ACTIVOS FIJOS

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

| ACTIVOS | V. ORIGINAL | DEPRECIACION | V. REAL |
|------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| NO DEPRECIABLES | | | |
| CONSTRUCCIONES | 121,747.48 | | 121,747.48 |

AÑO 2012
INCREMENTO DE ACTIVO ORIGINAL

| | |
|--------------------------------|------------------|
| DEPRECIABLES | |
| VEHICULOS | |
| CAMION CHEVROLET NKR II | 21,330.36 |

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIAS Y SERVICIOS CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO FISCAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

| | |
|--------------------------------|------------|
| VOLQUETA 10 MS 9069210084315 | 110,000.00 |
| VOLQUETA 10 MS 9069210084448 | 110,000.00 |
| CAMION HINO SERIE 9F3GH8JMSBXX | 70,125.00 |
| CAMION HINO SERIE 9F3YT21H6B60 | 31,603.57 |
| CAMIONETA CHEVROLET LUV D-MAX | 20,705.36 |
| CAMION CHEVROLET SERIE JAANLR5 | 100,098.21 |
| VITARA CHEVROLET SERIE 8LDBSE4 | 17,312.50 |
| VITARA CHIVROLET SERIE 8LD8SE4 | 16,792.86 |
| VOLQUETA 10 M3 9F3FM1JLUEXX12 | 103,500.00 |
| VOLQUETA 10 M3 9F3FM1JLUEXX12 | 103,500.00 |
| CREVROLET D-MAXFULL VINO D/CAB | 34,812.50 |
| VEHICULO HINO GH8JMSA | 74,000.00 |

AÑO 2012

INCREMENTO DE ACTIVO ORIGINAL
MAQUINARIA

| | |
|------------------------------|------------|
| RETROEXCABADORA 5 | 22,0000.00 |
| BOBCAT S-220 11 | 63,817.19 |
| EXCABADORA 320 DL (2) | 552,857.14 |
| TRACTOR AGRICOLA CASE | 44,100.00 |
| RODILLO SD100DC VCE 0100 | 90,600.00 |
| RODILLO CS533E SERIE EJO1228 | 100,000.00 |
| RODILLO G4D32785 | 102,000.00 |
| RETROEXCABADORA 416E | 85,000.00 |
| MOTONIVELADORA 120K | 210,000.00 |

AÑO 2012

INCRE DE ACT

DEPREC DE VEHICULO Y MAQUINARI
APLICACIÓN EN EXESO GAST RE

INCREMENTO ACTIVO FIJO 2012

| | |
|------------------------------|---------------------|
| PASIVO MAS PATRIMONIO | 1.557.281.55 |
|------------------------------|---------------------|

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIAS Y SERVICIOS CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO FISCAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

| | | |
|--|------------------|-------------------|
| PASIVOS | | 570,215.57 |
| El rubro se detalla en las siguientes cuentas: | | |
| CORRIENTE | | |
| EXCIGIBLE | | |
| 7.- CUENTAS POR PAGAR | | 22.230.75 |
| SEGÚN ROL DE PAGOS | 22,230.75 | |
| 8.- PROVEEDORES | | 103,939.81 |
| Se distribuye en las siguientes cuentas | | |

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIAS Y SERVICIOS CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO FISCAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

| | |
|---|-----------------|
| 9.- ACREEDORES | 3,225.62 |
| TARGETAS DE CREDITO POR EGRESOS DE LA COMPAÑÍA | 3,225.62 |

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIAS Y SERVICIOS CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO FISCAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

| | | |
|--|-------------------|------------------|
| 10.- IMPUESTOS POR PAGAR | | |
| RETENCIONES EN LA FUENTE POR VENTAS | | |
| 11.- PARTICIPACION DE TRABAJADORES | | 19,343.32 |
| UTILIDAD DE LA COMPAÑÍA 2013 | 128,955.51 | |
| 15% PARTICIPACION TRABAJADORES | | |
| 12.- PROVISION LEYES SOCIALES | | |
| PARA CUBRIR OBLIGACIONES SOCIALES CON EL IESS | | |
| APORTE PATRONAL | 40,942.19 | |
| DECIMO TERCER SUELDO | 30,506.87 | |
| DECIMO CUARTO SUELDO | 16,990.70 | |
| FONDO DE RESERVA | 17,811.74 | |
| APORTE PERSONA | | |
| 13.- RETENCIONES AL PERSONAL | | |
| PARA CUBRI OBLIGACIONES CONTRAIDAS | | |
| POR EL EMPLEADO A DIVERSO NIVELES | | |
| PRESTAMOS EL IESS | 2,168.00 | |
| COMISARIATO | 1,306.63 | |
| 14.- IVA POR PAGAR | | |
| POR IVA COBRADO EN VENTAS | 1,112.92 | |
| 15.- PRESTAMOS DE TERCEROS | | |
| SALDO DE PRESTAMOS EFECTUADOS POR EL SOCIO | | |
| ZOILA JARAMILLO | 387,095.96 | |
| 16.- PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO | 67,763.54 | |
| BANCO PICHINCHA | | |
| NUMERO DE OPERACIÓN | | |
| FECHA | | |

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIAS Y SERVICIOS CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO FISCAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

17.- El capital social con el cual se construye la compañía es de 600 dólares de Estados Unidos de Norte America aportado por los socios que se detallan a continuación.

EN EL AÑO 2013 Y LOS ANTERIORES NO HAY REFORMAS

| | ACCIONES | CAPITAL |
|---------------------------------|-----------------|----------------|
| ZOILA CONCHA JARAMILLO CASTILLO | 200.00 | 200.00 |
| MIRIAM CECILIA CHANGO JARAMILLO | 200.00 | 200.00 |
| JOSE JACINTO AGUILAR JARAMILLO | 200.00 | 200.00 |
| - | 600.00 | 600.00 |

18.- APORTES FUTURA CAPITAL

ZOILA JARAMILLO CATILLO 626.095,76

INCREMENTO DE APORTES AÑO 2013

19.- UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIORES

20.- UTILIDAD AÑO 2013 19,395.54

SEGÚN ESTADO DE RESULTADOS

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros