

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, actuarial que determine el valor de provisión Fondos de Reserva, entre otras. Durante el año 2012 no se aplica el estudio 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 %

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA. 20JA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Expresado en dólares de E.U. de N. A.

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.

ZOLA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA, ZOJA CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Expresado en dolares de E.U de N.A

	ACTIVO		1408489
	ACTIVO CORRIENTE	117515,65	
4	DISPONIBLE		45528
	El rubro se detalla las siguientes cuentas: Valores de inmediata disponibilidad		
	CAJA		86359,87
	CAJA CHICA	17785,35	
	CAJA CHEQUES	<u>68574,52</u>	
	BANCOS		10854,17
	BANCO PICHINCHA	10854,17	
	CTA CTE 3400476004		
5	EXIGIBLE		71988,15
	El rubro se detalla las siguientes cuentas: Valores de recuperacion a muy corto plazo		
	CLIENTES NO RELACIONADOS		68823
	NOMBRES		
	ABARCA ANDY ALVARO ANTONIO	1500512809001	495
	BARGAS CASTILLO FRANCO	1708178197001	896
	BARGAS CASTILLO FRANCO	1708178197001	600
	CITYBROSS CIA. LTDA.	2191713578001	2468
	CLINICA GONZALEZ GRANDA CIA. L	2191708558001	902
	CONCERROAZUL	992277874001	5852,16
	CONCERROAZUL	992277874001	396
	CONCUCIP CIA. LTDA	1791774345001	4166,4
	CONSORCIO CORPORACION TAURO VI	1792276357001	201,6
	CONSORCIO CORPORACION TAURO VI	1792276357001	230
	CONSORCIO GUIPOV CONSTRUCCIONE	2191716798001	1346,4
	CONSTRUCTORA HUGO Y CALDERON	1791942701001	930,79
	DAMOPAC CIA. LTDA.	2191716798001	742,5
	DAMOPAC CIA. LTDA.	2191716798001	49,5
	DELCON CIA. LTDA	1190070979001	396
	DELCON CIA. LTDA	1190070979001	396
	EP PETROECUADOR	1768153530001	14096,83

ZOLA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA. ZOJA CIA. LTDA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Expresado en dolares de E.U de N.A

EP PETROECUADOR	1768153530001	7698,74
EQUISECON CIA. LTDA	690051049001	6496
EQUISECON CIA. LTDA	690051049001	1433,6
HORMIGONES DEL ORIENTE	2100495569001	1218
HORMIGONES DEL ORIENTE	2100495569001	1580
HORMIGONES DEL ORIENTE	2100495569001	3570
HORMIGONES DEL ORIENTE	2100495569001	540
HORMIGONES DEL ORIENTE	2100495569001	540
LAGOCONSTRUYE CIA. LTDA	2191711966001	280
LAGOCONSTRUYE CIA. LTDA	2191711966001	1267,2
MANUEL AVILA	2100018601001	3500
NAVCONSER CIA. LTDA	2190003836001	1188
SELVA NORTE CIA. LTDA.	1792111668001	980,1
SILVO JUMBO GAONA	1102219027001	4385,7

IMPUESTOS ANTICIPADOS 2677,23

CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR LA COMPAÑIA 2677,23

CUENTAS POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO NACIONAL 488,4

DINER CLUB POR INGRESOS DE LA COMPAÑIA 488

6 ACTIVO FIJO 1290974

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

ACTIVOS	V. ORIGINAL	DEPRECIACION	V. REAL
NO DEPRECIABLES			
CONSTRUCCIONES	91348,85		91348,95
AÑO 2011			
INCREMENTO DE ACTIVO ORIGINAL	91348,85		
DEPRECIABLES			
VEHICULOS			
CAMION CHEVROLET NKR	21330,36		

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA. ZOJA CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Expresado en dolares de E.U de N.A

VOLQUETE 10 MS 906921,,315	110000		
VOLQUETE 10 MS 906921,,448	110000		
CAMION HINO 9F3F..BXX	70125		
CAMION HINO 9F3Y... B60	31603,57		
CAMIONETA CH. LUB DMAX	20705,36		
CAMION CH. JAANLRS	26098,21		
VITARA CHE. 8LDBSE4	17312,5		
RETROEX. 416ELMSO1976	85000		
MOTONIVELA 120K JAP..70	210000		
VITARA CHE. 8LDBSE4	16792,86		
HINO GH8JMSA	74000		
	792967,86	163803,16	629167,7
AÑO 2011	556462,41		
INCREMENTO DE ACTIVO ORIGINAL	236505,45		
MAQUINARIA			
RETROEXCABADORA 5	220000		
BOBCAT S-220	63817,19		
EXCABADORA 320 DL	622857,14		
TRACTOR AGRICOLA	44100		
RODILLO SD100DC... S225	90600		
RODILLO CS533E... 01228	100000		
RODILLO G4D32785	102000		
	1143374,33	572914,08	570460,25
AÑO 2011	801585,17	470052,24	
INCRE. DE ACTIVO ORIGINAL Y DEP. ACU.	341789,16	265665	
	578294,61		
DEPREC DE VEHICU Y MAQUIN. GAST RESULT Y ANEXO EX		308834,5	
APLICACION EN EXESO EN E. DE RESULT		42229,5	
INCREMENTO ACTIVO FIJO 2012	669643,46		
PASIVO MAS PATRIMONIO			1408489

ZOLA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA. ZOJA CIA. LTDA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Expresado en dolares de E.U de N.A

PASIVOS

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

**CORRIENTE
 EXIGIBLE**

7	CUENTAS POR PAGAR SEGÚN ROL DE PAGOS	40511,45
	40511,45	
8	PROVEEDORES	209702,09

Se distribuye en las siguientes cuentas

NOMBRES	RUC	VALOR
GARCIA AVILES CIRILO F	702314881001	173,99
CALDERON CORDOVA NENCY	1712685245001	8
LUIS AUGUSTO VIZUETA M	600080725001	9,8
MALLA CONDOY ROSENTA E	1102367909001	5,27
MENDIETA LEON CARLOS M	2100236039001	2.263,07
HARO SORIA MANUEL EUGE	1600045247001	30,05
CEDEAO SANCHEZ HÉCTOR	1200927661001	5
LEMA MULLO MANUEL	602413882001	105,5
CHANGO JARAMILLO ZORAI	1500300874001	2.956,45
VERA MENDOZA JESICA GE	2100275466001	7,37
FAJARDO RISUEAO FATIMA	1712882008001	47,94
ECONOFARM S.A.	1791715772001	3
SANCHEZ MORA PATRICIO	2100684279001	19,64
JUANA ANTONIETA CUEVA	800472755001	4,48
EMPRESA PUBLICA CORREO	1768042620001	20,97
ECUATORIANOSUIZA SA.	990022453001	1.252,79
PEDRO GONZALO CUAAS SI	1710624824001	284,24
CRUZ VILLEGAS SEGUNDO	1600156796001	25,4
SINMALEZA PONCE EYSTEN	2100126339001	10
GERMAN IA AURORA LUNA P	1713000733001	446,31
RAMOS PAREDES TITO DAR	1711735033001	31,92
BURGOS CASTILLO MANUEL	1712976578001	58,8
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. ZOJA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Expresado en dolares de E.U de N.A

MORALEZ YEPEZ SILVIA S	1002474888001	12,94
LUIS AUGUSTO VIZUETA M	0600080725001	7,6
MILTON EDUARDO TIN IZAR	1100431095001	11,2
ECUATORIANOSUJZA S.A.	990022453001	1.520,84
VEGA LLANOS MARITZA MA	2100371703001	49,9
GONZALEZ CARTAGENA ALF	400498457001	7,57
ECONOFARM S.A.	1791715772001	10
BARRAZUETÁ TOLEDO JOSE	1100615655001	10,2
BARRAZUETA TOLEDO JOSE	1100615655001	47,7
QUINLLI MOROCHO NELSON	602986440001	16,87
TANDAZO AGREDA MARIA E	2100517008001	292,48
SINDICATO PROV.DE CHOF	2190000543001	10
ECONOFARM S.A.	1791715772001	6
JUAN AURELIO BEJARANO	602880817001	6,5
ANGEL POLIVIO SANCHEZ	701435638001	13,42
SINDICATO PROV.DE CHOF	2190000543001	20
SINDICATO PROV.DE CHOF	2190000543001	40
FLOR MARIA PARDO TOLED	2100156963001	33,56
FAJARDO RISUEAO FATIMA	1712882008001	282,9
CEMACOL CIA. LTDA.	1790707334001	309,31
ARIAS DIAZ JOSE DAVID	1801259480001	10
ENETSA	1790021262001	2,25
VEGA LLANOS MARITZA MA	2100371703001	68,03
INTRLAGO CEDEAO VICTOR	1715940654001	3,83
VEGA LLANOS MARITZA MA	2100371703001	27,21
ROMAN HERMANOS CIA. LT	2190003852001	11,65
MALLA CON DOY ROSENTA E	1102367909001	48,43
MEJIA LOOR FERNANDO BE	1304716762001	2.956,45
RAMIRO AMABLE ARIAS BU	1704365012001	248,92
NOVACERO S.A.	590038601001	3.808,19
LUIS ALFONSO RUMIPAMBA	1801090752001	29,92
AYALA GARCIA CARLOS EN	1312013210001	490,9
ROMAN HERMANOS CIA. fff	2190003852001	28,82
ZOILA JARAMILLO CASTIL	1600059685001	190.468,58
VELAZQUEZ APOLO EUDOU	1101648564001	8
CHANALUISA CHILIQUEINGA	1500403371001	67,16
JAMOCE MORALES RAUL VI	1801970714001	19,94

9	ACREEDORES	4476,77
	TARJETAS DE CREDITO POR EGRESOS DE LA COMPAÑIA	4476,77

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA. ZOJA CIA. LTDA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Expresado en dolares de E.U de N.A

10	IMPUESTOS POR PAGAR		8753,12
	RETENCIONES EN LA FUENTE POR VENTAS	8753,12	
11	PARTICIPACION DE TRABAJADORES		19395,54
	UTILIDAD DE LA COMPAÑIA 2012	129303,61	
	15 PARTICIPACION TRABAJADORES		
12	PROVISION LEYES SOCIALES PARA CUBRIR OBLIGACIONES SOCIALES CON EL IESS		23061,08
	APORTE PATRONAL	5745,26	
	DECIMO TERCER SUELDO	5062,86	
	DECIMO CUARTO SUELDO	5991,14	
	FONDO DE RESERVA	1443,94	
	APORTE PERSONAL	4817,86	
13	RETENCIONES A PERSONAL PARA CUBRIR OBLIGACIONES SOCIALES CONTRAIDAS POR EL EMPLEADO A DIVERSOS NIVELES		5372,3
	PRESTAMOS DEL IESS	1363,46	
	COMISARIATO	4008,84	
14	IVA POR PAGAR		2840,96
	POR IVA COBRADO EN VENTAS	2840,96	
15	PRESTAMOS DE TERCEROS		80281,3
	SALDOS EN PRESTAMOS EFECTUADOS POR EL SOCIO ZOILA JARAMILLO	80281,3	
16	PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO		133235,4
	BANCO PICHINCHA	124235,4	
	NUMERO DE OPERACION NO. 7179549600 FECHA 6 DE NOVIEMBRE DE 2012		
17	BANCOS DEL EXTERIOR		9000

ZOILA JARAMILLO MAQUINARIA Y SERVICIOS CIA. LTDA. ZOJA CIA. LTDA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Expresado en dólares de E.U de N.A

SALDO ADQUISICION DE MAQUINARIA CATERPILLAR MEXICO

PATRIMONIO

880859

CAPITAL SOCIAL

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

EN EL AÑO 2012 Y EN LOS ANTERIORES NO HAY REFORMAS

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

19 APORTES FUTURA CAPITAL

625495,76

	2011	2012
ZOILA CONCHA JARAMILLO CASTILLO	275491,52	625495,76

INCREMENTO DE APORTS AÑO 2012

350004,24

20 UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES

144855,63

144855,63

144855,63

21 UTILIDAD AÑO 2012

109908,07

109908,07

SEGÚN ESTADO DE RESULTADOS