

JOCAY CENTER S.A.
NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
(1 ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2012)

NOTA 1. Entidad Reportante .

JOCAY CENTER S.A, es una Sociedad Anónima, incorporada con las leyes ecuatorianas y en especial a la ley 1014 de 2006 y vigilada por la Superintendencia de Compañía.

NOTA 2. Políticas y Prácticas Contables:

La empresa utiliza en preparación de sus Estados Financieros prácticas contables de general aceptación en Ecuador, determinadas, ellas por la legislación comercial y las demás normas prescritas que reglamentan la contabilidad mercantil, además de otras normas complementarias, alguna de las cuales se resumen a continuación:

De conformidad con lo dispuestos en la Resolución N° 06.Q.ICI.004 DEL 21 DE AGOSTO DEL 2006, publicada en el REGISTRO OFICIAL N° 348 DEL 4 DE SEPTIEMBRE del mismo año de ; Resolución ADM.08199 DEL 3 DE JULIO DEL 2008, publicada en el suplemento del REGISTRO OFICIAL N° 378 del 10 DE JULIO DEL 2008; Resolución N° 08.G.DSC.010 DEL 20 DE NOVIEMBRE DEL 2008 Publicada en el REGISTRO OFICIAL N° 498 DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y Resolución N° SC.DS.G.09.006 publicada en el REGISTRO OFICIAL N° 94 DEL 23 DE DICIEMBRE DEL 2009, LA Resolución NO. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 publicada en el REGISTRO OFICIAL NO. 372 DE ENERO 27 DEL 2011 Y mediante la cual se establecen reformas a la Resolución NO. 08.G.DSC.010 DE NOVIEMBRE 20 DEL 2008, principalmente para las empresas que optaren por la inscripción en el REGISTRO DE MERCADO DE VALORES, como también para aquellas entidades que componen el tercer grupo de NIIF y por la adopción de principios contables para las entidades calificadas como PYMES publicadas en el REGISTRO OFICIAL NO. 335 DE DICIEMBRE 7 DEL 2010 de acuerdo a la normativa implantada por LA COMUNIDAD ANDINA,

NOTA 3. Efectivo, Caja, Bancos

La Compañía presenta un disponible para el año gravable 2012 de \$ 6712,10 representado así:

Bancos \$ 6712,10

NOTA 4. Cuentas por Cobrar.

Las Cuentas por Cobrar a clientes tienen una duración máxima en promedio de quince días, las cuales suman \$ 2334,00, a detallar así:

Clientes \$ 2334,00

NOTA 5. Activo Fijo Neto:

Este rubro se contabiliza al costo histórico de Instalaciones \$ 98.882,34; Maquinarias y Equipo \$ 14.178,99 y su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los Activos como detalla

31/12/2012	__21__		
	Gasto Depreciación Edificio	1,977.65	
	Gasto Depreciación Maquinaria y Equipo	1,417.90	
	Depreciación Acumulada Edificio		1,977.65
	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo		1,417.90
	Ref. Depreciación PPE		

NOTA 6. Activos por impuestos corrientes

Las Cuentas Pagos Anticipados provienen de ser sujetos de Retenciones a Fuente, las cuales suman \$ 1868,08, detalladas así:

Retención Fuente del año Presente \$ 920,00

Saldo Crédito Tributario Retención Fuente año anterior \$ 948,08

NOTA 7. Cuentas por Pagar.

Las Cuentas y Documentos por Pagar suman \$ 97.935,19, a detallar así:

Proveedores Varios \$ 94.181,19

Garantías de Clientes \$ 3754,00

NOTA 8 Ganancias Acumuladas.

La cuenta de Ganancias Acumuladas cuenta con un valor de \$ 1,109.09 la misma que tuvo una variación al total del Patrimonio a detallar

01/08/2012	<u> 1 </u>		
	Retención 8% año anterior		610.10
	saldo liq de anticipo		119.66
	anticipo imptos.		400.00
	ganancias acumuladas	1,129.76	
	Ref. ajustes de Anticipo del Impuesto a Renta A.A		



TANIA ANDRADE GRIJALVA
GERENTE