

## **JOCAY CENTER S.A.**

### **NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2013)**

#### **NOTA 1. Entidad Reportarte.**

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 por los Decretos 2649 y 2650 de 1993 que reglamentan la contabilidad mercantil, además de otras normas complementarias, alguna de las cuales se resumen a continuación:

#### **NOTA 3. Disponible**

La compañía presenta un disponible para el año gravable 2013 de \$ 1.552,11, el que no posee embargo.

Caja General	\$	0.00
Bancos	\$	1.552,11,

#### **NOTA 4. Cuentas por Cobrar.**

Las Cuentas por Cobrar a clientes tienen una duración máxima en promedio de quince días, las cuales suman \$ 0000, discriminadas así: por que las operaciones fueron efectuadas hasta mayo del 2013.

Clientes	\$	0,00
----------	----	------

#### **NOTA 5. Activos por impuestos corriente**

Las Cuentas Pagos Anticipados provienen de ser sujetos de Retenciones a Fuente, las cuales suman \$ 2.285,59 discriminadas así:

Retención Fuente del año Presente	\$	417,51
Saldo Crédito Tributario Retención Fuente año anterior	\$	1. 868,08

**NOTA 6. Activo Fijo Neto:**

Este rubro hasta finales del periodo anterior se contabilizo al costo histórico, y su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los Activos. Valores que sufrieron cambios como muestra el detalle:

Cuentas discriminada de Activos Fijos \$ 0.00

DETALLE	PARCIAL	31/12/2012		31/06/2013		SALDO AL 31/12/2013
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	
Activos Fijos 2012		101.649,40	-	-	101.649,40	-
instalaciones Y Maquinarias	113.061,33	-	-	-	-	-
Depreciación acumulada	(11.411,93)	-	-	-	-	-
Cuenta por pagar Trajano Andrade		-	94116,71	94116,71	-	-
Aporte futuras capitalizaciones		-	12427,66	12427,66	-	-
Otros Ingresos		-	-	-	5.778,24	5.778,24
Garantías de Clientes		-	-	883,27	-	-
				107427,64	107427,64	

**NOTA 7. Cuentas por Pagar.**

Cuenta por pagar suman \$ 3000.00 valor originado por devolver valores anticipados como parte de garantía del concesionario de las instalaciones.

DETALLE	31/06/2013		SALDO AL 31/12/2013
	DEBE	HABER	
Otros gastos	129,27	-	-
Garantías de Clientes	2.870,73	-	-
Cuenta por pagar Tania Andrade		3.000,00	3.000,00
	3000,00	3000,00	

**NOTA 8. Ganancia o Pérdidas Acumulada**

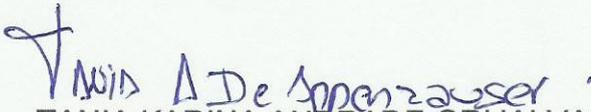
La ganancia acumulada está representada por un valor de \$ 78.63

DETALLE	
Ganancia acumulada años anteriores	1.109,08
perdida acumulado años 2012	(1.030,45)
Ganancia acumulada años 2013	<b>78,63</b>

**NOTA 9. Ganancia o Pérdida del Presente Ejercicio Fiscal**

Este valor represento una Perdida cuyo valor es \$ 86.44

DETALLE	
TOTAL DE INGRESOS	13.484,49
TOTAL DE GASTOS	13.570,93
Perdida del presente ejercicio fiscal	<b>(86,44)</b>

  
TANIA KARINA ANDRADE GRIJALVA  
**GERENTE**