

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
 (Expresado en dólares estadounidenses)

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012

ANTECEDENTES

La Compañía fue constituida el 21 de noviembre de 1990 en la ciudad de Guayaquil, y su actividad principal es el cultivo de hortalizas.

Al cierre del 2012 la compañía Juanpa, Juan Pablo Garcia Miranda S.A., reportan los siguientes montos al 31 de diciembre del 2012:

JUANPA S.A.			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012			
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Caja y bancos	500,00	Sobregiro bancario	14.068,58
Clientes	9.970,84		
Funcionarios y empleados	13.799,47	Documentos y Cuentas por Pagar	
Anticipos a proveedores	3.400,60	Proveedores	5.145,58
Otros anticipos a proveedores	3.455,56	Compañías relacionadas.	1.075.992,26
Impuestos	12.753,67	Otras	12.205,26
Inventarios	29.318,91		
Gastos pagados por anticipado	-	Pasivos Acumulados	
Total del Activo Corriente	73.199,05	Impuestos por pagar	7,54
		Beneficios sociales	24.174,65
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		IESS	1.160,22
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, menos depreciación acumulada	724.021,26		
		Total Pasivo Corriente	1.132.754,09
OTROS ACTIVOS		Total Pasivo	1.132.754,09
Otros activos	143.071,00	Capital social	2.400,00
		Utilidad acumulada	161.389,60
		Pérdida acumulada	- 256.175,73
		Result. Acum. adopción NIIF	2.091,20
		Resultado del ejercicio	- 102.167,85
		Total Patrimonio	- 192.462,78
Total de Activo	940.291,31	Total del Pasivo y Patrimonio	940.291,31

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
(Expresado en dólares estadounidenses)

JUANPA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INGRESOS

Ventas netas	11.152,27	
Otros ingresos	1.985,66	
		13.137,93

GASTOS

Sueldos y salarios	51.646,40	
Decimo tercer sueldo	4.309,22	
Decimo cuarto sueldo	4.738,50	
Vacaciones	2.155,36	
Aporte patronal	6.267,87	
Desahucio provisión	146,00	
Fondo de reserva	3.897,74	
Honorarios profesionales	171,11	
IVA cargado gasto	1.785,58	
Gastos no deducibles	40.188,00	
		115.305,78

GANANCIA (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO - **102.167,85**

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

A continuación se describen las principales cuentas manteniendo el esquema y respetando las indicaciones y aplicación de las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

DETALLE	2011	2012
CAJA CHICA GUAYAQUIL	303,84	500,00
BANCO DEL AUSTRO	- 447,72	0,00
BANCO GUAYAQUIL	1.047,55	0,00

Para el periodo 2012, la cuenta de caja está compuesta por la existencia de efectivo en fondo rotativo por \$ 500,00.

NOTA 2 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.

DETALLE	2011	2012
Doctos y ctas. por cobrar clientes no relacionados	35.819,78	23.770,31

NOTA 3 – INVENTARIOS

La composición de la cuenta inventarios de la compañía se detalla como sigue:

DETALLE	2011	2012
Repuestos	29.074,94	29.208,55
Herramientas	110,36	110,36

NOTA 4 – SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADOS.

DETALLE	2011	2012
Anticipos a proveedores	2.852,54	3.400,60

Los valores de la cuenta anticipos a proveedores al final del periodo suman \$ 3.400,60

JUANPA, JUÁN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
 (Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 5 – CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO.

DETALLE	2011	2012
Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.)	1.114,96	824,08
Anticipo de impuesto a la renta	7.498,12	11.929,59

El crédito tributario por concepto de renta al final del periodo fue de \$ 824,08, mientras que por concepto de anticipo de impuesto a la renta fue de \$ 11.929,59.

NOTA 6 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

La composición de la cuenta propiedad, planta y equipo de la compañía se detalla como sigue:

DETALLE	2011	2012
Terrenos	569.795,00	569.795,00
Edificios	18.029,63	18.029,63
Instalaciones	176.049,78	176.049,78
Maquinarias y Equipos	38.487,15	38.487,15
(-) Dep. Acumulada propiedades, planta y equipos.	-74.526,42	-78.340,30

NOTA 7 – OTROS ACTIVOS

DETALLE	2011	2012
Planta crecimiento-Mango	74.238,00	74.238,00
Planta crecimiento-Cacao	68.833,00	68.833,00

NOTA 8 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR.

DETALLE	2011	2012
Cuentas y documentos por pagar locales	10.698,75	5.145,59

Las cuentas y documentos por pagar ascienden a \$ 5.145,59, correspondiente a Proveedores Locales.

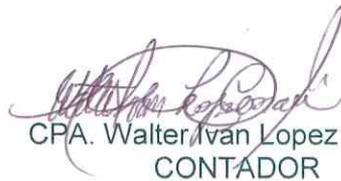
JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 9 – CAPITAL.

DETALLE	2011	2012
Capital suscrito y/o asignado	2.400,00	2.400,00

El capital de la compañía se mantuvo en \$ 2.400,00 para el periodo 2012.

Nota.- Al 31 de diciembre del 2012 no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros, ni en la toma de decisiones de la misma.


CPA. Walter Ivan Lopez Cassan
CONTADOR