

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2013
 (Expresado en dólares estadounidenses)

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2013

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, mango, cacao, arroz y aguacate.

Al 31 de diciembre del 2013 la compañía Juanpa, Juan Pablo Garcia Miranda S.A., reportan los siguientes montos:

JUANPA S.A.			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013			
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Caja y bancos	1.034,04	Documentos y Cuentas por Pagar	
Clientes	25.851,03	Proveedores	6.890,47
Anticipos a proveedores	10.173,90	Otras	11.774,88
Otros anticipos a proveedores	3.687,38		
Funcionarios y empleados	3.759,74	Pasivos Acumulados	
Impuestos	13.283,89	Impuestos por pagar	28,95
Inventarios	29.751,37	Intereses por pagar	-
Gastos pagados por anticipado	-	Beneficios sociales	9.501,70
Total del Activo Corriente	87.541,35	IESS	1.102,81
		Total Pasivo Corriente	29.298,81
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, menos depreciación acumulada	720.500,76	PASIVO A LARGO PLAZO	
		Compañías relacionadas.	1.123.450,44
OTROS ACTIVOS		Total Pasivo Largo Plazo	1.123.450,44
Otros activos	152.998,28	Total Pasivo	1.152.749,25
		CAPITAL SOCIAL	2.400,00
		UTILIDAD ACUMULADA	161.389,60
		PERDIDA ACUMULADA	- 358.343,58
		RESULT. ACUM. ADOPCION NIIF	2.091,20
		RESULTADO DEL EJERCICIO	753,92
		PATRIMONIO	191.708,86
Total de Activo	961.040,39	Total del Pasivo y Patrimonio	961.040,39

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2013
(Expresado en dólares estadounidenses)

JUANPA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

INGRESOS

Ventas Netas	98.670,56	
		98.670,56

GASTOS

Sueldos y salarios	47.979,00	
Beneficios Sociales	10.353,18	
Aportes Seguridad Social	9.894,47	
Suministros y materiales	5.888,12	
Reparaciones y mantenimientos	7.513,15	
Gastos de Gestión	250,00	
Gastos de Viaje	431,21	
Impuestos y Contribuciones	4.546,76	
Servicios Básicos	1.877,06	
Depreciación Maquinarias y Equipos	3.520,50	
Servicios Profesionales	2.956,10	
Alquiler Maquinarias y Equipos	490,17	
Combustibles	732,11	
Otros Gastos	1.484,81	
		97.916,64

GANANCIA (PERDIDA) DEL EJERCICIO

753,92

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2013
 (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	2012	2013
CAJA CHICA GUAYAQUIL	500,00	586,00
BANCOS	0,00	448,04

Para el periodo 2013, la cuenta de caja está compuesta por la existencia de efectivo en fondo rotativo por \$ 586,00.

NOTA 2 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.

DETALLE	2012	2013
Doctos y ctas. por cobrar clientes no relacionados	23.770,31	25.851,03

CLIENTE	SALDO
JOHANSACORP S.A.	1.880,80
HAYDEE DE GARCIA	60,00
OTROS	574,19
STEPHAN BRBORICH	50,00
SUMESA S.A.	17.070,04
TC TV	6.216,00
Total general	25.851,03

NOTA 3 – INVENTARIOS

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

DETALLE	2012	2013
Repuestos	29.208,55	29.641,01
Herramientas	110,36	110,36

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2013
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 4 – SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADOS.

DETALLE	2012	2013
Anticipos a proveedores	3.400,60	10.173,90

DETALLE	TOTAL
TORRES FLORES JORGE ENRIQUE	1.117,70
OTROS	1.371,02
SUMESA S.A.	7.685,18
Total General	10.173,90

NOTA 5 – CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO.

DETALLE	2012	2013
Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.)	824,08	1.761,88
Anticipo de impuesto a la renta	11.929,59	11.522,01

El crédito tributario por concepto de renta al final del periodo fue de \$ 1.761,88, mientras que por concepto de anticipo de impuesto a la renta fue de \$ 11.522,01

NOTA 6 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

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

JUANPA S.A.				
MOVIMIENTO DE ACTIVO FIJO				
TIPO DE BIEN	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013			
	SALDO AL 01-01-13	INCREMENTOS ADQUISICIONES Y MEJORAS	BAJAS VENTAS CESIONES RETIROS	SALDO AL 31-12-13
COSTO				
Terrenos	569.795,00	0,00	0,00	569.795,00
Edificios	18.029,63	0,00	0,00	18.029,63
Instalaciones	176.049,78	0,00	0,00	176.049,78
Maquinarias y Equipos	38.487,15	0,00	0,00	38.487,15
SUBTOTAL	802.361,56	0,00	0,00	802.361,56
DEPRECIACION ACUMULADA (-)	-78.340,30	-3.520,50	0,00	-81.860,80
TOTAL	724.021,26	-3.520,50	0,00	720.500,76

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2013
 (Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 7 – OTROS ACTIVOS

DETALLE	2012	2013
Planta crecimiento-Mango	74.238,00	79.201,64
Planta crecimiento-Cacao	68.833,00	73.796,64

NOTA 8 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR.

DETALLE	2011	2012
Cuentas y documentos por pagar locales	5.145,59	6.890,48

DESCRIPCION	VALOR
ALBAN GARCIA CRISTHIAN	365,84
ALFADOMUS CIA LTDA	359,39
FELIX FLORENTINO MORAN VALD	1.680,00
I.E.S.S	207,32
MIRANDA FREIRE HAYDEE MARLENE	441,16
PROVEEDORES SERVICIOS VARIOS	670,00
TECNIGUAY	172,96
OTROS	2.993,81
Total General	6.890,48

Las cuentas y documentos por pagar ascienden a \$ 6.890,48, correspondiente a Proveedores Locales.

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 2013.

Nota.- Al 31 de diciembre del 2013 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