

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2014

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, naranja, arroz y aguacate.

Al 31 de diciembre del 2014 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 2014			
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Caja y bancos (1)	2.371,28	Documentos y Cuentas por Pagar	
Clientes (2)	68.238,92	Proveedores (8)	17.226,78
Anticipos a proveedores (4)	9.696,20	Otras	11.454,71
Otros anticipos a proveedores	3.580,00		
Funcionarios y empleados	1.754,87	Pasivos Acumulados	
Impuestos (5)	13.187,23	Impuestos por pagar	141,94
Inventarios (3)	20.644,09	Beneficios sociales	11.382,93
Total del Activo Corriente	119.472,59	IESS	66,65
		Total Pasivo Corriente	40.273,01
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		PASIVO A LARGO PLAZO	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, menos depreciación acumulada (6)	717.947,22	Compañías relacionadas.	1.203.232,44
		Total Pasivo Largo Plazo	1.203.232,44
OTROS ACTIVOS		Total Pasivo	1.243.505,45
Otros activos (7)	158.248,28	PATRIMONIO	
		CAPITAL SOCIAL (9)	2.400,00
		RESERVA LEGAL	23,90
		UTILIDAD ACUMULADA	161.389,60
		PERDIDA ACUMULADA	- 358.128,48
		RESULT. ACUM. ADOPCION NIIF	2.091,20
		RESULTADO DEL EJERCICIO	- 55.613,58
		Total Patrimonio	- 247.837,36
Total de Activo	995.668,09	Total del Pasivo y Patrimonio	995.668,09

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)

JUANPA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

INGRESOS

Ventas netas	68.932,95	
		68.932,95

GASTOS

Sueldos y salarios	40.313,63	
Beneficios Sociales	11.907,90	
Aportes Seguridad Social	7.988,87	
Reparaciones y mantenimientos	23.198,06	
Combustibles	912,47	
Suministros y materiales	19.637,53	
Gastos de Gestión	90,00	
Gastos de Viaje	391,47	
Impuestos y Contribuciones	3.186,70	
Depreciación Maquinarias y Equipos	3.613,54	
Servicios Básicos	1.690,92	
Servicios Asesoría y otros	4.515,94	
Alquiler Maquinarias y Equipos	1.100,00	
Otros Gastos	5.999,50	
	<hr/>	124.546,53

GANANCIA (PERDIDA) DEL EJERCICIO	-	55.613,58
---	---	------------------

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2014
 (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	2013	2014
CAJA CHICA GUAYAQUIL	586,00	500,00
BANCOS	448,04	1.871,28

Para el periodo 2014, 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	2013	2014
Doctos y ctas. por cobrar clientes no relacionados	25.851,03	68.238,92

CLIENTE	SALDO
HAYDEE DE GARCIA	60,00
JOHANSACORP S.A.	2.224,54
OTROS	574,19
STEPHAN BRBORICH	50,00
SUMESA S.A.	61.026,19
TC TV	4.304,00
Total general	68.238,92

NOTA 3 – INVENTARIOS

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

DETALLE	2013	2014
Repuestos	29.641,01	20.231,59
Herramientas	110,36	412,50

NOTA 4 – SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADOS.

DETALLE	2013	2014
Anticipos a proveedores	10.173,90	9.696,20

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)

DETALLE	TOTAL
TORRES FLORES JORGE	1.565,60
SUMESA S.A.	7.685,18
OTROS	445,42
Total General	9.696,20

NOTA 5 – CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO.

DETALLE	2013	2014
Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.)	1.761,88	2.393,40
Anticipo de impuesto a la renta	11.522,01	10.793,83

El crédito tributario por concepto de renta al final del periodo fue de \$ 2.393,40 mientras que por concepto de anticipo de impuesto a la renta fue de \$ 10.793,83

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 2014			
	SALDO AL 01-01-14	INCREMENTOS ADQUISICIONES Y MEJORAS	BAJAS VENTAS CESIONES RETIROS	SALDO AL 31-12-14
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	1.060,00	0,00	39.547,15
SUBTOTAL	802.361,56	1.060,00	0,00	803.421,56
DEPRECIACION ACUMULADA (-)	-81.860,80	-3.613,54	0,00	-85.474,34
TOTAL	720.500,76	-2.553,54	0,00	717.947,22

NOTA 7 – OTROS ACTIVOS

DETALLE	2013	2014
Planta crecimiento-Mango	79.201,64	79.201,64
Planta crecimiento-Cacao	73.796,64	73.796,64
Planta crecimiento-Pitahaya	0,00	5.250,00

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2014
 (Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 8 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR.

DETALLE	2013	2014
Cuentas y documentos por pagar locales	6.890,48	17.226,78

DESCRIPCION	VALOR
ALBAN GARCIA CRISTHIAN	365,84
ALFADOMUS CIA LTDA	359,39
ASEVIG Cía. Ltda.	3.707,84
BAZURTO ROMERO EDY BOLIVAR	305,31
FELIX FLORENTINO MORAN VALD	1.680,00
MIRANDA FREIRE HAYDEE MARLENE	441,16
MOTRAC S.A.	2.203,95
ROMERO MOYA EDISON ALBERTO	467,87
SISALIMA SAGBAY ANGEL PORFIRIO	1.705,20
OTROS	5.990,22
Total General	17.226,78

Las cuentas y documentos por pagar ascienden a \$ 17.226,78, correspondiente a Proveedores Locales.

NOTA 9 – CAPITAL.

DETALLE	2013	2014
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 2014.

Nota.- Al 31 de diciembre del 2014 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