

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 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 2015 la compañía Juanpa, Juan Pablo García Miranda S.A., reportan los siguientes montos:

JUANPA S.A.			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015			
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
Caja y bancos (1)	70.092,44	Documentos y Cuentas por Pagar	
Clientes (2)	15.978,20	Proveedores (6)	17.058,26
Anticipos a proveedores (3)	25.815,26	Corras	31.770,71
Otros anticipos a proveedores	3.500,00		
Fundaciones y empleados	689,96	<b>Pasivos Acumulados</b>	
Impuestos (4)	13.526,94	Beneficios sociales:	14.898,99
<b>Total del Activo Corriente</b>	<b>123.300,80</b>	ISS	287,48
		<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>53.434,83</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>	
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO, netos</b>		Compañías relacionadas (7)	1.160.107,87
(depreciación acumulada) (5)	714.300,64	Obras ptes. por pagar locales	49.323,70
		Obligaciones con Inst. financieras (8)	100.000,00
		<b>Total Pasivo Largo Plazo</b>	<b>1.309.431,57</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>Total Pasivo</b>	<b>1.362.866,42</b>
Activos Biológicos	161.163,00	<b>PATRIMONIO</b>	
		CAPITAL SOCIAL	2.400,00
		RESERVA LEGAL	24,90
		UTILIDAD ACUMULADA	191.385,60
		PERDIDA ACUMULADA	413.742,07
		RESULT. ACUM. ADOPCIÓN NIIF	1.091,20
		RESULTADO DEL EJERCICIO	116.244,61
		<b>Total Patrimonio</b>	<b>354.081,98</b>
<b>Total de Activa</b>	<b>998.784,44</b>	<b>Total del Pasivo y Patrimonio</b>	<b>998.784,44</b>

JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(Expresado en dólares estadounidenses)

JUANPA S.A.  
ESTADO DE RESULTADOS  
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

---

**INGRESOS**

Ventas netas 78.948,87

**GASTOS**

Sueldos y salarios 50.155,65

Beneficios Sociales 11.810,69

Aportes Seguridad Social 8.389,66

Reparaciones y mantenimientos 65.161,95

Combustibles 106,55

Transporte 50,00

Suministros y materiales 2.918,95

Gastos de Gestión 29,85

Gastos de Viaje 148,62

Impuestos y Contribuciones 5.010,58

Depreciación Maquinarias y Equipos 3.626,58

Servicios Básicos 4.589,74

Honorarios profesionales y dietas 250,00

Deterioro de Activos Biológicos 31.758,75

Otros Gastos 11.185,91

Total de Gastos Operativos 195.193,48

**PERDIDA DEL EJERCICIO - 116.244,61**

**JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2015 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	2014	2015
CAJA CHICA GUAYAQUIL	500,00	500,00
BANCOS (1)	1.871,28	73.592,44

(1) Corresponde a valores de libre disponibilidad mantenidos en el Banco

**NOTA 2 - CLIENTES.**

DETALLE	2014	2015
Doctos y ctas. por cobrar clientes no relacionados	68.238,92	15.978,20

Corresponde a valores por cobrar de la venta. Incluye principalmente clientes como: Inmobiliaria Guangala USD 8.931,73 y SUMESA S.A., 3.545,18

**NOTA 3 – ANTICIPOS A PROVEEDORES.**

DETALLE	2014	2015
Anticipos a proveedores	9.696,20	15.516,26

Corresponde anticipos pagados a trabajos requeridos en las plantaciones, que serán liquidados en un periodo no mayor de 30 a 60 días.

**NOTA 4 – IMPUESTOS.**

DETALLE	2014	2015
Anticipo Impuesto Renta	10.793,83	11.104,31
Retenciones en la Fuente	2.393,40	2.420,63

Corresponde a valores que se esperan compensar en referencia al anticipo de Impuesto a la renta este se constituye en impuesto mínimo, siendo una pérdida para la empresa.

**JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014**  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

**NOTA 5 – 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 2015			
	SALDO AL 01-01-15	INCREMENTOS ADQUISICIONES Y MEJORAS	BAJAS VENTAS CESIONES RETIROS	SALDO AL 31-12-15
<b>COSTO</b>				
Terrenos	569.795,00	0,00	0,00	569.795,00
Edificios	18.029,63	0,00	0,00	18.029,63
Instalaciones	176.049,76	0,00	0,00	176.049,76
Maquinarias y Equipos	39.547,15	0,00	0,00	39.547,15
<b>SUBTOTAL</b>	<b>803.421,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>803.421,56</b>
DEPRECIACION ACUMULADA (-)	-89.100,92	0,00	0,00	-89.100,92
<b>TOTAL</b>	<b>714.320,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>714.320,64</b>

**NOTA 6.- PROVEEDORES.**

DETALLE	2014	2015
Cuentas y documentos por pagar locales	17.226,78	17.038,26

Las cuentas y documentos por pagar ascienden a \$ 17.038,26, incluye principalmente ASEVIG USD 3.707,84 y MOTRAC S.A USD 2.203,95

**NOTA 7.- COMPAÑIAS RELACIONADAS**

DETALLE	2014	2015
SUMESA S.A.	1.203.232,44	1.160.107,87

Constituye valores entregados por SUMESA S.A., para mantener las operaciones de la compañía.

JUANPA, JUAN PABLO GARCÍA MIRANDA S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(Expresado en dólares estadounidenses)

**NOTA -8 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

DETALLE	2014	2015
Banco Santander	0,00	100,000.00

Corresponde a un préstamo solicitado al Banco Santander registrado en el Banco Central el 6 de noviembre del 2015, tasa del 3,25% con plazo de 1 año, pago al vencimiento.

Nota.- Al 31 de diciembre del 2015 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 Iván López Cassan  
CONTADOR