

**JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2016**  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

**JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.**

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2016**

**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 2016 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 2016			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
Caja y bancos	1,085.67	<b>Documentos y Cuentas por Pagar</b>	
Cientes	8,650.74	Proveedores	17,885.17
Anticipos a proveedores	5,871.10	Compañías relacionadas	83,323.70
Funcionarios y empleados	1,456.87	Otras	11,910.35
Impuestos	13,770.08	<b>Pasivos Acumulados</b>	
Otros	50.00	Impuestos por pagar	434.76
Inventarios	284.88	Intereses por pagar	572.92
Sum. Mercaderes y Oficina	70.27	Beneficios sociales	4,798.13
		IESS por pagar	354.47
<b>Total del Activo Corriente</b>	<b>23,239.41</b>	<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>125,877.50</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>	
Construcciones en proceso	4,261.88	Préstamos relacionados largo plazo	1,175,467.63
Terrenos	569,795.00	Obligaciones bancarias largo plazo	100,000.00
Edificios	24,048.53	<b>Total Pasivo Largo Plazo</b>	<b>1,275,467.63</b>
Maquinarias, instalaciones	221,294.30	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1,401,365.13</b>
Activos Semovientes	202.02		
(-) Depreciación acumulada	- 105,578.25	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	2,400.00
<b>Total Propiedad, planta y</b>	<b>714,023.52</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	23.90
<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>		<b>UTILIDAD ACUMULADA</b>	175,316.21
Activos Biológicos	219,713.09	<b>PERDIDA ACUMULADA</b>	- 548,628.02
(-) Amortización acumulada	- 31,758.75	<b>RESULT. ACUM. ADOPCION NIF</b>	2,081.20
<b>Total Activos Biológicos</b>	<b>187,954.34</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	- 97,991.15
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>931,217.27</b>	<b>PATRIMONIO</b>	- 470,147.88
		<b>Total del Pasivo y Patrimonio</b>	<b>931,217.27</b>

**JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2016**  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

**JUANPA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

<b>INGRESOS</b>		<b>49,268.13</b>
Ventas Netas	50,894.82	
Costo de Ventas	-1,626.69	
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>147,219.28</b>
NOMINA Y BENEFICIOS SOCIALES	61,627.20	
SUMINISTROS Y MATERIALES	8,810.45	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	27,545.31	
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	16,477.33	
GASTOS DE VIAJE	245.95	
GASTOS DE GESTION	344.78	
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	7,522.45	
ASESORIA Y SERVICIOS PRESTADOS	3,305.01	
SERVICIOS BASICOS Y TELECOMUNICACIONES	4,550.30	
OTROS SERVICIOS	12,349.54	
GASTOS FINANCIEROS	4,440.96	
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>-97,951.15</b>

**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	2015	2016
CAJA CHICA GUAYAQUIL	500,00	500,00
BANCOS	73.592,44	585,67

**NOTA 2 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.**

DETALLE	2015	2016
Doctos y ctas. por cobrar clientes	15.978,20	6.650,74

**JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2016**  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

CLIENTE	USD
AVICOLA FERNANDEZ S.A.	116.73
DISCAREM S.A.	88.81
ECUADOR SHIP SUPPLY S.A.	3,003.33
JAZMANY CABRERA	54.00
MARIA BELEN GARCIA	365.70
SUMESA S.A.	3,022.17
<b>Total general</b>	<b>6,650.74</b>

**NOTA 3 – INVENTARIOS**

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

DETALLE	2015	2016
Repuestos	0,00	284,68

**NOTA 4 – SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADOS.**

DETALLE	2015	2016
Anticipos a proveedores bienes	5.035,45	4.829,90
Anticipos a proveedores servicios	10.480,81	1.041,20

**NOTA 5 – CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO.**

DETALLE	2015	2016
Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.)	2.420,63	2.138,21
Anticipo de Impuesto a la renta	11.104,31	11.631,87

**JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2016**  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

**NOTA 6 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.**

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

<b>JUANPA S.A.</b>				
<b>MOVIMIENTO DE ACTIVO FIJO</b>				
<b>TIPO DE BIEN</b>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016</b>			
	<b>SALDO AL 01-01-16</b>	<b>INCREMENTOS ADQUISICIONES Y MEJORAS</b>	<b>BAJAS VENTAS CESIONES RETIROS</b>	<b>SALDO AL 31-12-16</b>
<b>COSTO</b>				
Terrenos	569.795,00	0,00	0,00	569.795,00
Edificios	18.029,63	6.016,96	0,00	24.046,59
Instalaciones	176.049,78	0,00	0,00	176.049,78
Maquinarias y Equipos	39.547,15	5.697,37	0,00	45.244,52
Construcciones en proceso	0,00	4.261,86	0,00	4.261,86
Activos Semovientes	0,00	202,02	0,00	202,02
<b>SUBTOTAL</b>	<b>803.421,56</b>	<b>16.180,21</b>	<b>0,00</b>	<b>819.601,77</b>
<b>DEPRECIACION ACUMULADA (-)</b>	<b>-89.100,92</b>	<b>-3.520,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-105.578,25</b>
<b>TOTAL</b>	<b>714.320,64</b>	<b>12.659,71</b>	<b>0,00</b>	<b>714.023,52</b>

**NOTA 7 – ACTIVOS BIOLOGICOS**

<b>DETALLE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Planta crecimiento-Mango	74.238,00	79.201,64
Planta crecimiento-Cacao	68.833,00	73.796,64
Planta crecimiento-Pitahaya	35.173,47	66.714,81

**NOTA 8 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR.**

<b>DETALLE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Cuentas y documentos por pagar locales	17.038,26	17.885,17

**JUANPA, JUAN PABLO GARCIA MIRANDA S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2016**  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

DESCRIPCION	VALOR
CORPORACION VIVIENDAS DEL HOGA	1,630.53
EMPRESA PUBLICA DEL AGUA EPA E	7,064.42
FELIX FLORENTINO MORAN VALD	1,680.00
SISALIMA SAGBAY ANGEL PORFIRIO	3,330.80
MOTRAC S.A.	621.72
IMPORMUENTES S. A.	569.42
OTROS	2,988.28
<b>Total General</b>	<b>17,885.17</b>

Las cuentas y documentos por pagar ascienden a \$ 17.885,17 correspondiente a Proveedores Locales.

**NOTA 9 – CAPITAL.**

DETALLE	2015	2016
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 2016.

**Nota.-** Al 31 de diciembre del 2016 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.

  
 CP. Walter Ivan Lopez Cassan  
 CONTADOR

