

JOYAREY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1: Efectivo y Equivalentes al Efectivo.- El efectivo y equivalente de efectivo incluyen el efectivo de caja, los depósitos en entidades bancarias locales.

CAJA	\$ 43.71
<i>Recaudación en efectivo del día 28 de diciembre/2017</i>	\$ 41.50
<i>(+) Saldo en caja al 29 de diciembre del 2017</i>	\$ 2.21

BANCOS	\$ 938.59
Saldo al 31 diciembre/2017 Cuenta de ahorros No. 1650798361 de Bco. Internacional	\$ 938.59

NOTA 2: Activos Financieros.- Las cuentas por cobrar y los anticipos son activos financieros que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo y se incluyen en el activo corriente.

				\$ 5,920.00
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	Capital	Pagado	Por pagar	
ABAD CHALEN CARLOS SAMUEL	200.00	200.00	-	
ACOSTA CABRERA KLEBER ROLANDO	200.00		200.00	
BRAVO PONCE ELIECER SEBASTIAN	200.00	200.00	-	
BURBANO GUEVARA CARMEN DORA	200.00		200.00	
BURGOS RIVAS WILLIAMS ARTURO	200.00		200.00	
CAICEDO SOLIS YILIO JOAO	200.00	200.00	-	
CAICEDO VALENCIA YILIO	200.00	100.00	100.00	
CHONG BERMUDEZ JORGE JACINTO	200.00	200.00	-	
COPPIANO FARIAS DIOSELINA ELIZABETH	200.00	200.00	-	
CRESPO SANCHEZ MANUEL GEORDANO	200.00		200.00	
CUSME FIGUEROA MONICA PATRICIA	200.00		200.00	
DIAZ CORTEZ SILVIO FABIAN	200.00	200.00	-	
FLORES FLORES LUIS DEIFILIO	200.00	200.00	-	
GOMEZ LOPEZ PEDRO PABLO	200.00	200.00	-	
LADINES PERALTA JOSE LEONIDAS	200.00		200.00	
LARA MACKLIFF EDUARDO PLUTARCO	200.00	50.00	150.00	
LEON TUMBACO MIGUEL ANGEL	200.00		200.00	
LLERENA SCHAFFRY ALEX JOSE	200.00		200.00	
LOOR SUAREZ DANILO VICENTE	200.00	200.00	-	
LOPEZ SANCHEZ JORGE DANIEL	200.00		200.00	
MALDONADO BUSTAMANTE SILVIA GIOCONDA	200.00	50.00	150.00	
MAQUILON CONTRERAS DARWIN ALBERTO	200.00		200.00	
MATUTE DUQUE MARTHA CECILIA	200.00	200.00	-	
MORA BRAVO DIANA ELIZABETH	200.00		200.00	
MOROCHO SANCHEZ NARCISA ALEXANDRA	200.00	200.00	-	
NIETO CABRERA RONALD OLIVER	200.00	200.00	-	
OBANDO CALDERON EDISON VINICIO	200.00		200.00	
OBANDO OBANDO MANUEL MESIAS	400.00		400.00	
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	200.00		200.00	
PATARON ARIAS WILLIAMS ARISTOTELES	200.00	200.00	-	
PAUCAR RAMOS VENTURA TRINIDAD	200.00		200.00	
PONCE SOLEDISPA MARISOL BEATRIZ	200.00		200.00	

QUINTO CHABLA JAVIER ALEXANDER	200.00		200.00
REYES PINCAY ALEJANDRO SAMUEL	200.00	200.00	-
REYES PINCAY CARLOS TITO	200.00	200.00	-
RODRIGUEZ OLIVO RONNY FERNANDO	200.00		200.00
SAMANIEGO ERAZO ANGEL HUMBERTO	200.00	130.00	70.00
SAMANIEGO ERAZO ROGELIO ARTURO	200.00		200.00
SOLORZANO SALAZAR MARLON IVAN	200.00		200.00
TENORIO SAMANIEGO FLOR MARIA	200.00		200.00
TORRES GUANIN ROXANA BETHSABE	200.00		200.00
VEGA ALCIVAR SEGUNDO EDMUNDO	200.00	200.00	-
VEGA BALCAZAR KAREN MARIBEL	200.00	200.00	-
VERA CABRERA JOFFRE BOANERGES	200.00		200.00
VERNEUILLE VITERI JACQUELINE JANETH	200.00		200.00
VERNEUILLE VITERI MANUEL ANTONIO	200.00		200.00
VERNEUILLE VITERI VERONICA VICTORIA	200.00	200.00	-
VISTIN LITARDO BETTY ESTEFANIA	200.00	150.00	50.00
ZAPATA ZAPATA YAMID ALBERTO	200.00		200.00
SUMAN...	10,000.00	4,080.00	5,920.00

CUENTAS POR COBRAR SR. CHICHANDE

\$ 50.00

El 17 de febrero/2017, se entregó en efectivo de la caja, \$50 en calidad de préstamo que no han sido cancelados hasta el corte del 31 diciembre/2017

CUENTAS POR COBRAR SRA. DELIA SANCHEZ

\$ 30.00

El 29 de marzo/2017, se entregó en efectivo de la caja, \$30 en calidad de préstamo que no han sido cancelados hasta el corte del 31 diciembre/2017

CUENTAS POR COBRAR GERENTE

\$ 100.00

El 29 de diciembre/2017, se entregó en efectivo, \$100 en calidad de préstamo que no han sido cancelados hasta el corte del 31 diciembre/2017

RETENCIONES EN LA FUENTE

\$ 0.08

Retenciones aplicadas por el Banco, debitadas de la cuenta de ahorros

31-may.-17 Ret. IR	0.01
30-jun.-17 Ret. IR	0.02
31-jul.-17 Ret. IR	0.05

NOTA 3: Propiedad, Planta y Equipo.- Los elementos de Activo Fijo incluidos en propiedad, planta y equipos, se reconocen por su costo histórico el cual incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición de las partidas menos la depreciación y pérdidas por deterioro acumuladas correspondientes.

** Se han adquirido para uso de la empresa, los siguientes equipos:*

	Fecha de compra		\$ 2,867.50
Aire Acondicionado	13/01/2017	994.50	
Impresora	13/09/2017	278.00	
Computadora	10/08/2017	1,595.00	

NOTA 4: Pasivo Corriente.- Registra obligaciones que deben ser asumidas por la empresa producto de la operación, como pagos pendientes a proveedores, sueldos y beneficios sociales, seguridad social.

CUENTAS POR PAGAR COMPUTADORA	\$ 520.00
<i>Se adeudan las 2 últimas cuotas de \$260 c/u</i>	
SUELDOS POR PAGAR CARLOS PAREDES	\$ 4,258.39
<i>Corresponde al sueldo del Representante Legal, \$354.87 mensuales, que no han sido cancelados</i>	
DECIMOTERCER SUELDO POR PAGAR	\$ 189.56
<i>Bonificación navideña, que debió ser cancelada en diciembre/2017. Se canceló en Enero/2018</i>	
DECIMOCUARTO SUELDO POR PAGAR	\$ 218.75
<i>Bonificación escolar provisionada desde Junio hasta Diciembre/2017 Que deberá ser cancelada hasta el 15 de marzo/2018</i>	
VACACIONES POR PAGAR	\$ 137.34
<i>Beneficio provisionado desde Junio hasta Diciembre/2017 Que se cancelará cuando la empleada tome sus vacaciones</i>	
IESS POR PAGAR	\$ 165.65
<i>Planilla del IESS del mes de Diciembre/2017, que se deberá cancelar hasta el 15 de enero/2018</i>	

	Aporte Individual	Aporte Patronal 12.15%	Total
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	35.44	45.56	81.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	37.03	47.62	84.65
Suman...	72.47	93.18	165.65

NOTA 5: Ingresos.- La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, y es probable que los beneficios económicos futuros vayan a favor de la entidad.

INGRESOS POR ALICUOTAS	\$ 11,387.00
<i>La recaudación mensual se presentó de la siguiente manera:</i>	
Enero	959.00
Febrero	638.00
Marzo	1,088.00
Abril	668.00
Mayo	1,162.00
Junio	1,451.00
Julio	725.00
Agosto	926.00
Septiembre	848.00
Octubre	880.00
Noviembre	745.00
Diciembre	1,297.00
Suman...	11,387.00

INGRESOS VENTA DE PUESTO	\$ 800.00
<i>El 28 de diciembre/2017 se efectuó la venta de un puesto al Sr. Ronald Nieto</i>	
INGRESOS TRANSFERENCIA DE PUESTO	\$ 250.00
<i>Valores recibidos por transferencia del puesto del Sr. Carlos Reyes, en el mes de Feb/2017</i>	

INTERESES GANADOS**\$ 4.50***Intereses acreditados en la cuenta de ahorros, durante el año 2017*

Intereses ganados	31-ene.-17	0.04
Intereses ganados	28-feb.-17	0.13
Intereses ganados	31-mar.-17	0.12
Intereses ganados	28-abr.-17	0.23
Intereses ganados	31-may.-17	0.62
Intereses ganados	30-jun.-17	1.07
Intereses ganados	31-jul.-17	2.29

NOTA 6: Costos y gastos.- Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

ARRIENDO DE OFICINA**\$ 2,600.00***Alquiler de la oficina desde Dic/2016 hasta Dic/2017. Por \$200 mensuales***GASTO DE SUELDO****\$ 9,217.28**

ALVEAR AVILES YAZMIN IVONNE	Enero	382.24
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Enero	391.90
ALVEAR AVILES YAZMIN IVONNE	Febrero	382.24
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Febrero	391.90
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Marzo	375.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Marzo	391.90
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Abril	375.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Abril	391.90
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Mayo	375.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Mayo	391.90
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Junio	375.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Junio	391.90
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Julio	375.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Julio	391.90
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Agosto	375.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Agosto	391.90
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Septiembre	375.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Septiembre	391.90
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Octubre	375.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Octubre	391.90
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Noviembre	375.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Noviembre	391.90
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Diciembre	375.00
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Diciembre	391.90
SUMAN..		9,217.28

APORTE PATRONAL IESS**\$ 1,289.56**

PLANILLA DE DIC-2016 CARGADA TODA AL GASTO		169.66
ALVEAR AVILES YAZMIN IVONNE	Enero	46.44
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Enero	47.62
ALVEAR AVILES YAZMIN IVONNE	Febrero	46.44
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Febrero	47.62
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Marzo	45.56
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Marzo	47.62
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Abril	45.56

PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Abril	47.62
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Mayo	45.56
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Mayo	47.62
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Junio	45.56
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Junio	47.62
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Julio	45.56
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Julio	47.62
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Agosto	45.56
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Agosto	47.62
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Septiembre	45.56
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Septiembre	47.62
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Octubre	45.56
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Octubre	47.62
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Noviembre	45.56
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Noviembre	47.62
CUERO BURGOS KELLY JENNIFFER	Diciembre	45.56
PAREDES SOLIS CARLOS ENRIQUE	Diciembre	47.62
SUMAN..		1,289.56

DECIMOTERCER SUELDO

Enero	31.85
Febrero	31.85
Marzo	0.00
Abril	0.00
Mayo	0.00
Junio	31.25
Julio	31.25
Agosto	31.25
Septiembre	31.25
Octubre	31.25
Noviembre	31.25
Diciembre	31.25
SUMAN..	282.46

\$ 282.46

DECIMOCUARTO SUELDO

Enero	31.25
Febrero	31.25
Marzo	0.00
Abril	0.00
Mayo	0.00
Junio	31.25
Julio	31.25
Agosto	31.25
Septiembre	31.25
Octubre	31.25
Noviembre	31.25
Diciembre	31.25
SUMAN..	281.25

\$ 281.25

VACACIONES

Enero	15.91
Febrero	15.91
Marzo	0.00
Abril	0.00

\$ 141.23

Mayo	0.00
Junio	15.63
Julio	15.63
Agosto	15.63
Septiembre	15.63
Octubre	15.63
Noviembre	15.63
Diciembre	15.63
SUMAN..	141.23

ALIMENTACION DEL PERSONAL

\$ 570.91

Enero	94.07
Febrero	55.50
Marzo	47.00
Abril	0.00
Mayo	51.00
Junio	33.50
Julio	26.79
Agosto	44.25
Septiembre	68.55
Octubre	42.00
Noviembre	48.50
Diciembre	59.75
SUMAN..	570.91

MOVILIZACION DEL PERSONAL

\$ 367.50

Enero	0.00
Febrero	0.00
Marzo	24.00
Abril	38.00
Mayo	38.00
Junio	40.00
Julio	39.50
Agosto	44.00
Septiembre	40.00
Octubre	36.00
Noviembre	38.00
Diciembre	30.00
SUMAN..	367.50

CAMISETAS

\$ 100.00

El 7 de noviembre/2017 se pagó por la compra de camisetas para el personal

SUMINISTROS DE OFICINA Y LIMPIEZA

\$ 409.62

Enero	23.00
Febrero	4.19
Marzo	33.68
Abril	7.30
Mayo	53.48
Junio	36.63
Julio	29.20
Agosto	67.50
Septiembre	38.90

Octubre	54.17
Noviembre	18.50
Diciembre	43.07
SUMAN..	409.62

ADECUACIÓN DE OFICINA

\$ 241.50

Enero	23.00
Abril	60.00
Agosto	13.50
Septiembre	45.00
Octubre	100.00
SUMAN..	241.50

ENERGIA ELECTRICA

\$ 251.15

Marzo	93.50
Mayo	39.00
Junio	11.00
Julio	11.00
Agosto	10.00
Septiembre	10.86
Octubre	25.00
Noviembre	27.00
Diciembre	23.79
SUMAN..	251.15

INTERNET

\$ 281.00

Julio	74.00
Agosto	41.00
Septiembre	41.00
Octubre	41.00
Noviembre	42.00
Diciembre	42.00
SUMAN..	281.00

GASTOS VARIOS

\$ 44.55

Enero	19.00
Febrero	2.00
Marzo	12.00
Mayo	1.55
Noviembre	10.00
SUMAN..	44.55

NOTA 6: Resultados del ejercicio.- La compañía al 31 de Diciembre del 2017 registra una pérdida por \$5,539.81 por lo tanto no determinó impuesto a la renta.

Adicionalmente la compañía no determinó anticipo de impuesto a la renta de conformidad a lo establecido en el art. 76 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, la cual establece que: "Las sociedades recién constituidas, las inversiones nuevas reconocidas de acuerdo al Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, las personas naturales obligadas a llevar contabilidad y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad, que iniciaren actividades, estarán sujetas al pago de este anticipo después del quinto año de operación efectiva, entendiéndose por tal la iniciación de su proceso productivo y comercial".



GERENTE GENERAL



CONTADOR