

JOHANAR S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

De acuerdo al Estado de Situación Financiera cortado al 31 de diciembre del 2013 las notas explicativas a este estado son las siguientes:

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Son los valores de libre disposición para la Compañía tales como el efectivo en caja y cuentas bancarias cuyo detalle es el siguiente:

NOMBRE DE LA CUENTA	2013
Caja General	\$ 1,402.05
Banco Promerica CTA CTE#1043262018	\$31,049.53
SUMAN	\$32,451.58

Los valores en caja se refieren al dinero en efectivo que la compañía mantuvo disponible según arqueo que se realizó en la fecha de cierre de los balances.

El saldo de la cuenta Bancos, fueron revisados con los Estados de cuenta Bancarios, revisando los depósitos -egresos y posteriormente efectuada la conciliación bancaria.

2.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar se demuestra a continuación:

CUENTAS	2013
Cuentas por cobrar - Facturas	\$ 821.05
Accionistas	\$10,987.79
Otras Cuentas por cobrar	\$24,816.14

En el primer caso las cuentas por cobrar corresponden a saldos de clientes de parqueos pendientes de pago.

3.- PAGOS ANTICIPADOS

La cuenta de pagos anticipados se compone de la siguiente forma:

CUENTAS	2013	
Seguros anticipados	\$,850.50	Valores correspondientes a seguros de vehículos de la empresa
Impuesto a la Rta Anticipado	\$4,623.53	Retenciones, Pagos de anticipo de impuesto a la renta

4.- ACTIVOS FIJOS

El valor de los Activos Fijos esta detallado en el siguiente cuadro:

TERRENOS	\$215,652.92
INMUEBLES	\$262,719.17
VEHICULOS	\$33,919.64
(-) DEPRECIACIONES DE EDIFICIOS	-\$42,190.92
(-) DEPRECIACIONES DE VEHICULOS	-\$30,095.60

El edificio es el inmueble de parqueo que genera los ingresos por arriendo de parqueo y oficinas.

6.- CUENTAS DE PASIVO:

- Proveedores locales:** Son valores que corresponden a cuentas de servicios básicos y pólizas de seguros de vehículos.
- Otras Cuentas por Pagar:** Este valor corresponde a cuentas por pagar a una deuda a un ex - accionista de la empresa.

7.- PATRIMONIO

El detalle del Patrimonio es el siguiente:

CAPITAL	\$800.00
RESERVAS	\$484.78
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	\$4,941.46
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$4,394.17
TOTAL	\$10,620.41

El capital de la empresa está conformado por 800 acciones nominativas, con el valor de \$1.00 cada una.

JOSE ENRIQUE ERAZO CORTEZ
CONTADOR GENERAL