

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.

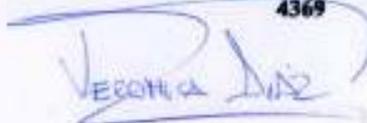
ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012
 (Expresados en U.S. dolares)

	2012
ACTIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES	
Efectivo y equivalentes de efectivo	3813
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	
Credito tributario a favor de la empresa IVA	
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	556
ACTIVOS NO CORRIENTES	
Otros Intangibles	
(-) Amortización acumulada del activo intangible	
TOTAL DE ACTIVOS	4369
PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	
Impuestos a la Renta por Pagar del Ejercicio	776
Participacion a los trabajadores	595
TOTAL PASIVOS	1371
PATRIMONIO	
Capital suscrito asignado	400
Ganancia Neta del Periodo	2598
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	4369

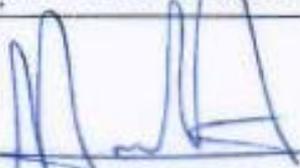

LOPEZ VASCONEZ JAIME ANDRES
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR GENERAL

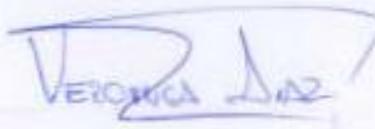
JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

(Expresados en U.S. dolares)

	2012
INGRESOS	133233
Prestación de servicios	133233
Otros ingresos de actividades ordinarias	
COSTOS	88515
Compras netas locales de bienes producidos en la Compañía	88515
GASTOS	40748
Administrativos	20401
Ventas	20287
Gastos Financieros	0
UTILIDAD ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	3969
15% de participación a los empleados en las utilidades	506
Impuesto a la renta	3374
Impuesto a la renta diferido	776
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	2598



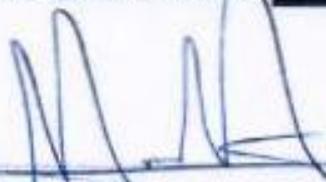
LOPEZ VASCONEZ JAIME ANDRES
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR GENERAL

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012
 (Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Reserva legal	Resultados acumulados	Ganancia Neta del Período	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2011	400			2,598	2,998
Pago de dividendos					
Resultado del año				0	0
Saldos al 31 de diciembre de 2012	400			2,598	2,998



LOPEZ VASCONEZ JAIME ANDRES
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR GENERAL

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

(Expresados en U.S. dolares)

	2012
	US\$
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	400
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios Recibido de clientes	133232.61
Pagado a proveedores y empleados Utilizado en otros	(129,820)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	3,413
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adquisición de propiedades y equipo Adquisición de otros activos Otras entradas Salidas de Efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	
CAJA Y BANCOS:	
(Disminución) incremento neto durante el año	3,413
Saldos al comienzo del año	400
Saldos al final del año	3,813

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

(Expresados en U.S. dolares)

2012

CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

US\$

Utilidad neta	2,598
Ajustes por partidas distintas al efectivo	1,371
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	
Ajustes por gasto Amortizaciones	
Ajustes por gastos en provisiones	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	776
Ajustes por gasto por participación trabajadores	595
Venta y baja de activos fijos	
Ajustes por partidas distintas al efectivo	(556)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(556)
(Incremento) disminución en inventarios	
(Incremento) disminución en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	
Incremento (disminución) en anticipos de proveedores	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	
Incremento (disminución) en otros pasivos	

Efectivo neto proveniente de actividades de operación

3,413

**LOPEZ VASCONEZ JAIME ANDRES
GERENTE GENERAL**

**VERONICA DIAZ
CONTADOR GENERAL**

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 - INFORMACION GENERAL

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA. Fue constituida en la ciudad de Quito, el 24 de Noviembre del 2012 bajo la denominación de JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.

Su actividad principal constituye la producción y comercialización de lácteos

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2012 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

2.3 Ingresos

Corresponde principalmente de otros ingresos de actividades de operación.

2.4 Gastos

Corresponden principalmente a los gastos de Administración y Ventas generados para su operación.

2.5 Estado de flujo de efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.6 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

NOTA 3 - ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Administrativa de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

NOTA 5 - ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.O. No. 348, publicó la Resolución No. 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2012
Caja	3,813
Bancos	
Total	3,813

(1) Corresponde al saldo en bancos al 31 de Diciembre de 2012 menos los cheques girados y no cobrados

NOTA 7 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2013
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	556
Total	556

(2) Corresponde al saldo de credito tributario por retenciones a la fuente que nos han reliado nuestros clientes

NOTA 8 - IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

	2013
Impuesto a la renta por pagar	775
Total	775

(1) Corresponde al impuesto a la renta por pagar del año 2012

NOTA 9 - PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES

	2013
Participación Trabajadores	595

Total

595

(1) Corresponde a las utilidades por pagar a los trabajadores en el año 2012

NOTA 10 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2012 es de 400 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 400.

NOTA 11 - CAPITAL SOCIAL

	2012	
Accionistas		Número Acciones
Lopez Cordovez Andres Francisco		200
Lopez Vasconez Jaime Andres		200
Total		400

NOTA 12 - RESULTADOS

	2012
Utilidad neta del periodo 2012	2598
Total	2,598

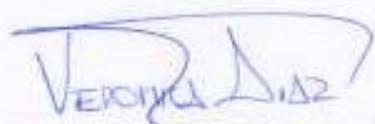
(1) Corresponde a los resultados del periodo 2012

NOTA 13- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2012 y el 30 de Marzo de 2013, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía; y, sobre lo que la Administración se encuentra analizando su nueva estrategia de negocios conforme al nuevo marco legal, perspectivas y entorno de negocios.

Además de lo mencionado anteriormente, no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.


LOPEZ VASCONEZ JAIME ANDRES
GERENTE GENERAL


VERONICA DIAZ
CONTADOR GENERAL