

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

(Expresados en U.S. dolares)

2014

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y equivalentes de efectivo	21
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	2569
Credito tributario a favor de la empresa IVA	
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	2108

ACTIVOS NO CORRIENTES

Otros Intangibles	
(-) Amortización acumulada del activo intangible	

TOTAL DE ACTIVOS 4698

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

Cuentas por Pagar Proveedores	6899
Cuentas por pagar Socios	41
Obligaciones con el IESS	6438
Otros pasivos por Beneficios a empleados	1367

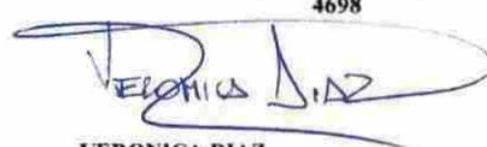
TOTAL PASIVOS 13744

PATRIMONIO

Capital suscrito asignado	400
Aportes futuras capitalizaciones	10000
Ganancia Acumulada	3374
Perdidas Acumuladas	-13214
Perdida del Periodo Neta	-9606

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO 4698


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 2014
(Expresados en U.S. dolares)

	2014
INGRESOS	75834
Prestación de servicios	68002
Otros ingresos de actividades ordinarias	7832
GASTOS	85441
Administrativos	
Ventas	85441
Gastos Financieros	0
UTILIDAD ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	
15% de participación a los empleados en las utilidades	
Impuesto a la renta	
Impuesto a la renta diferido	
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	-9606



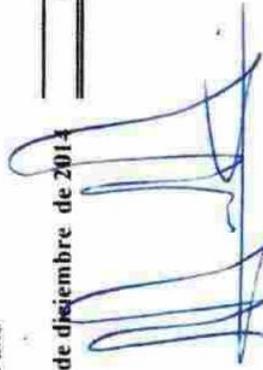
LOPEZ VASCONEZ JAIME ANDRES
GERENTE GENERAL



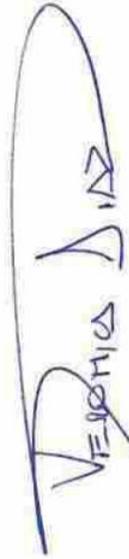
VERONICA DIAZ
CONTADOR GENERAL

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2014
 (Expresados en U.S. dolares)

Descripción	Capital	Aporte futuras capitalizaciones	Resultados acumulados	Perdida Neta del Periodo	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2013	400		3,374	(13,214)	(9,440)
Pago de dividendos					
Resultado del año		10000		(9606)	394
Saldos al 31 de diciembre de 2014	400	10,000	3,374	(22820)	(9046)



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 2014

(Expresados en U.S. dolares)

	2014
	US\$
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	76153
Recibido de clientes	
Pagado a proveedores y empleados	(90,958)
Utilizado en otros	
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(14,805)
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	
Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	9517.58
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	9,518
CAJA Y BANCOS:	
(Disminución) incremento neto durante el año	(5,288)
Saldos al comienzo del año	5,308
Saldos al final del año	21

JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

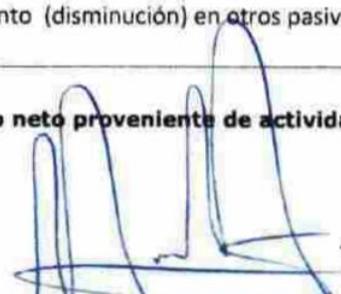
(Expresados en U.S. dolares)

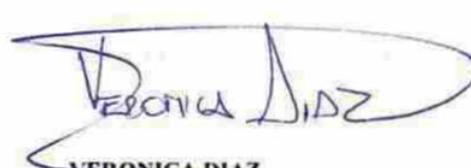
2014

USS

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

Perdida neta	(9,606)
Ajustes por partidas distintas al efectivo	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	
Ajustes por gasto Amortizaciones	
Ajustes por gastos en provisiones	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	
Ajustes por gasto por participación trabajadores	
Venta y baja de activos fijos	
Ajustes por partidas distintas al efectivo	(5,199)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	318
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	886
(Incremento) disminución en inventarios	
(Incremento) disminución en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	
Incremento (disminución) en anticipos de proveedores	(634)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	7,805
Incremento (disminución) en otros pasivos	(13,573)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(14,805)


LÓPEZ 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 2011 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 2013 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.D.S.C. 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 2014.

NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2014
Caja	21
Total	21

(1) Corresponde al saldo en bancos al 31 de Diciembre de 2014 menos los cheques girados y no cobrados

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2014
Cientes	2,569
Total	2,569

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2014

NOTA 8 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2014
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	2,108
Total	2,108

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

NOTA 9 - CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

	2014
--	-------------

Cuentas por Pagar Proveedores	5899
Total	5,899

(1) Corresponde a las cuentas por pagar proveedores del año 2014

NOTA 10 - CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

	2014
Cuentas por Pagar Socios	41
Total	41

(1) Corresponde a las cuentas por pagar a socios en el año 2014

NOTA 11 - OBLIGACIONES CON EL IESS

	2014
Obligaciones con el IESS	6,438
Total	6,438

(1) Corresponde a aportes personales y patronales de empleados

NOTA 12 - OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2014
Otros pasivos por beneficios a empleados	1,367
Total	1,367

(1) Corresponde a los decimos terceros decimos cuartos y sueldo del mes de diciembre de 2014

NOTA 13 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de JATARINA AGROINDUSTRIAL CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2014 es de 400 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 400.

	2014	
Accionistas		Número Acciones
Lopez Cordovez Andres Francisco		200
Lopez Vasconez Jaime Andres		200
Total		400

NOTA 14 - RESULTADOS

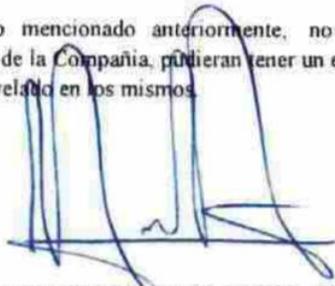
	2014
Utilidad neta del periodo 2014	3374
Perdida acumuladas	13214
Aportes futuras capitalizaciones	10000
Perdida del Periodo	-9606
Total	16,982

(1) Corresponde a los resultados del periodo 2014

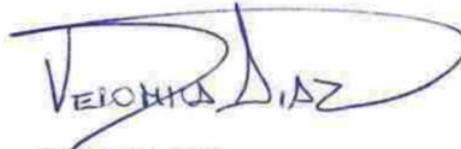
NOTA 14- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2014 y el 30 de Marzo de 2015, 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**