

JORALMAGUI S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA 3	652,84	1,373,40
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTROS	NOTA 4	2,602,78	8,701,90
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES RELACIONADAS Y CORRIENTES			
INVENTARIOS			
INVENTARIO MATERIA PRIMA	NOTA 5	0,00	0,00
INVENTARIOS PROCESO	NOTA 6	0,00	0,00
INVENTARIOS PRODUCTO TERMINADO	NOTA 6	2,362,50	1,890,00
INVENTARIOS MATERIAL DIRECTO	NOTA 6	0,00	
PAGOS Y GASTOS ANTICIPADOS			
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 8	855,72	1,236,28
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	NOTA 10	0,00	0,00
TOTAL DE ACTIVOS DISTINTOS DE LOS ACTIVOS O GRUPOS DE ACTIVOS		6,473,84	13,201,58
CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA			
ACTIVOS NO CORRIENTES O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS PARA LA VENTA			
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		6,473,84	13,201,58
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES, NO CORRIENTE	NOTA 9	1,846,77	-
ACTIVOS DIFERIDOS	NOTA 7	0,00	0,00
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		1,846,77	0,00
TOTAL DE ACTIVOS		8,320,61	13,201,58
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	NOTA 12	0,00	1,357,16
CTA POR PAGAR CLIENTE - ANTIPO	NOTA 12	0,00	0,00
OBLIGACIONES FINANCIERAS	NOTA 11	0,00	0,00
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 13	24,22	43,63
PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	NOTA 14	609,05	465,70
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	NOTA 13	871,48	580,58
PROVISIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	NOTA 14	571,83	91,08
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES DISTINTOS DE LOS PASIVOS INCLUIDOS EN GRUPOS		2,166,58	3,128,15
DE ACTIVOS PARA SU DISPOSICION CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA			
PASIVOS NO CORRIENTES			
PASIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR A ENTIDADES RELACIONADAS, NO CORRIENTES	NOTA 16	0,00	7,215,02
OBLIGACIONES FINANCIERAS	NOTA 15	0,00	0,00
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO			
JUBILACION PATRONAL	NOTA 17	0,00	0,00
BONIFICACION POR DESAHUCIO	NOTA 18	0,00	0,00
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		0,00	7,215,02
TOTAL PASIVOS		2,166,58	10,343,17
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		800,00	800,00
CAPITAL EN TRAMITE			
RESERVA LEGAL		205,84	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,058,41	
RESULTADOS DE EJERCICIO ACTUAL		3,089,78	2,058,41
RESULTADO AÑOS ANTERIORES NIIF		0,00	0,00
RESULTADO AÑO ACTUAL NIIF			
TOTAL PATRIMONIO		6,154,83	2,858,41
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		8,320,61	13,201,58


ECON. MARÍA DEL CARMEN AGUILAR
Gerente General


CPA. JENNY AGUILAR MURILLO
Contador General

JORALMAGUI S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL BAJO NIIF
DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	31/12/2014
INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
VENTAS PROD. TERMINADO	93,329.86
INGRESOS VARIOS	
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	93,329.86
COSTO DE VENTA	75,221.34
UTILIDAD BRUTA	20,108.52
OTROS INGRESOS POR	
INGRESOS VARIOS	
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00
GASTOS	
COSTOS VARIABLES DE VENTAS	
GASTOS VARIABLES	7,436.42
GASTOS FIJOS ADMINISTRATIVO	8,011.80
DEPRECIACION	
TOTAL GASTO	15,448.22
OTROS EGRESOS POR	
INTERESES EN PICHINCHA	
INTERESES EN PACIFICO	
INTERESES EN GENERAL	
INTERESES A PARTICULARES	
INTERESES A INSTITUCIONES	
COMISION BANCARIAS	
GLOSA IESS	
MULTAS	
GASTOS IMP. RENTA AÑOS ANTERIORES	
TOTAL OTROS EGRESOS	0.00
AJUSTES POR NIIF	
PERDIDAS POR DESVALORIZACION DE INVENTARIO	
AJUSTES ACTIVOS DIFERIDOS NIIF	
PROVISION JUBILACION PATRONAL	
PROVISION JUBILACION PATRONAL NO DEDUCIBLE	
PROVISION BONIFICACION POR DESAHUCIO	
TOTAL AJUSTES POR NIIF	0.00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES	4,660.30
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	609.05
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	871.48
UTILIDAD EN OPERACIONES CONTINUADAS	3,089.78
OPERACIONES DISCONTINUADAS	
INGRESOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
GASTOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
UTILIDAD EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
COMPONENTE DE OTRO RESULTADO INTEGRAL	
GANANCIA POR REVALUACION DE PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPO	
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DE AÑO	-
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	800.00
GANANCIA POR ACCION	


 ESCR. MARIA DEL CARMEN AGUILAR
 Gerente General


 CPA Juan Aguilar
 Contador General

1. EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES Y OTROS**EFECTIVO****(a) Ventas, netas****95.329,86****(b) Cuentas por Cobrar****(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2014****2.602,78****(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2013****8.701,90****(=) Aumento (disminución) en cuentas por cobrar****-6.099,12 6.099,12****(b) Cuentas por Cobrar****(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2014****1.846,77****(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2013****0,00****(=) Aumento (disminución) en cuentas por cobrar****1.846,77 -1.846,77****(c) Efectivo recibido de clientes y otros****99.582,21****2. EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y OTROS****2.1 Efectivo pagado a proveedores****(a) Costo de ventas****+ 75.221,34****(b) Inventarios****(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2014****2.362,50****(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2013****1.890,00****(=) Aumento (disminución) de inventarios****-472,50 -472,50****(c) Aumento(disminución) en cuentas por pagar****(8.572,18)****(d) Total efectivo pagado a proveedores****-84.266,02****2.2 Efectivo pagado a empleados y otros****(e) Efectivo pagados en gastos****Gastos de administración y ventas según libros****15.448,22****(-) Provisión Beneficios empleados****Efectivo pagado en gastos de administración y ventas****15.448,22 -15.448,22****(g) Beneficios Participación a Trabajadores****(+) Saldo al 30 de Junio del 2014****699,05****(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2013****465,70****Aumento (disminución) en beneficios a empleados corto plazo****233,35 233,35****(j) Total efectivo pagado a empleados y otros.****-15.214,87****(k) TOTAL EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y OTROS****-99.480,89**

4. IMPUESTOS PAGADOS

(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2014	871,48	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2013	580,58	
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar	290,90	290,90

5. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

Saldo al 31 de Diciembre del 2012	0,00	
(+) compras de propiedades, plantas y equipos	0,00	0,00
(+) incremento por valuación	0,00	
(-) depreciación de propiedades, plantas y equipos	0,00	
(-) Valor en libros de la venta de propiedades, plantas y equipos		
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	0,00	

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

(+) Saldo al 31 de Diciembre del 2013	855,72	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2012	1.236,28	
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar	-380,56	-380,56

7. ACTIVOS POR DIFERIDOS

(+) Saldo al 31 de Diciembre del 2013	0,00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2012		
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar	0,00	0,00

(c) Aumento(disminución) en cuentas por pagar largo plazo - 7.215,02

JORALMAGUI S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS

Efectivo recibido de clientes y otros	99,582,21
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(99,480,89)
Efectivo generado en las operaciones	101,32
Intereses pagados	-
Impuestos pagados	(290,90)
Impuesto a las ganancias	(380,56)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(150,42)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	(720,56)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Disminución en inversiones	-
Compras de propiedades, plantas y equipos	-
Venta de equipos	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-

FLUJO DE EFECTIVOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

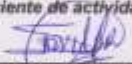
Disminución de la deuda	-
Aumento de Deuda	-
Aumento en efectivo del capital	-
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	-

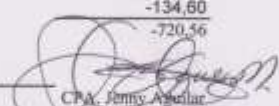
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	(720,56)
Efectivo y sus equivalentes al principio del periodo	1.373,40
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	652,84

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS
CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS**

(Expresado en U.S.\$)

Utilidad neta, antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	4.660,30
Efectivo proveniente de actividades operativas antes cambio en el capital de trabajo	4.660,30
Aumento en cuentas por cobrar	-4.252,35
Aumento en inventarios	472,50
Aumento en pagos y gastos anticipados	0,00
Disminución en cuentas por pagar proveedores	-1.357,16
Disminución en obligaciones sociales por pagar	-109,25
Pago de reparaciones mayores	-134,60
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	-720,56


ECON. MARÍA DEL CARMEN AGUILAR
Gerente General


CPA. Jenny Aguilar
Contador General

JORALMAGUI S.A.

NOTA 3

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
CAJA GENERAL			
CAJA CHICA			
CAJA CHICA PLANTA			
CAJA CHICA DE OFICINA		0,00	0,00
TOTAL DE CAJA CHICA		0,00	0,00
BANCO NACIONALES			
BANCO MACHALA		0,00	0,00
BANCO PICHINCHA CTA 33294361-04		0,00	0,00
BANCO DEL PACIFICO		652,84	1.373,40
TOTAL BANCOS NACIONALES		652,84	1.373,40
TOTALES		652,84	1.373,40

ECON. MARÍA DEL CARMEN AGUILAR
Gerente General

CPA. Johnny Aguilar Marillo
Contador General

JORALMAGUI S.A.

NOTA 4

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			
CLIENTES INTERNOS		2.602,78	8.701,90
RESERVA DE CUENTAS INCOBRABLES			
TOTAL		2.602,78	8.701,90
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS			
PRESTAMO A EMPLEADO		0,00	0,00
ANTICIPO A EMPLEADO		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00
CUENTAS POR COBRAR DEUDORES VARIOS			
ANTICIPO A PROVEEDORES		0,00	0,00
Valores por Liquidar			
TOTAL		0,00	0,00
TOTALES		2.602,78	8.701,90

ECON. MARÍA DEL CARMEN AGUILAR
Gerente General

C.P.A. KENNY AGUILAR MURILLO
Contador General

JORALMAGUI S.A.

NOTA 5

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES RELACIONADAS CORRIENTES			
MARIA DEL CARMEN AGUILAR		1.846,77	0,00
TOTAL		1.846,77	0,00

ECON. MARIA DEL CARMEN AGUILA
Gerente General

CPN Jenny Aguilar
Contador General

JORALMAGUI S.A.

NOTA 6

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
INVENTARIOS			
INVENTARIOS MATERIA PRIMA		0,00	0,00
INVENTARIOS PROCESO		0,00	0,00
INVENTARIOS SUMINISTRO		0,00	0,00
INVENTARIOS PRODUCTO TERMINADO		2.362,50	1.890,00
MATERIAL DIRECTO			
TOTAL		2.362,50	1.890,00


ECON. MARIA DEL CARMEN AGUILAR
Gerente General


Contador General

JORALMAGUI S.A.

NOTA 8

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/10/2014	31/10/2013
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
IVA CREDITO FISCAL		33,42	720,11
RETENCION IVA			
ANTICIPO IMP. A LA RENTA			
RETENCION EN LA FUENTE A FAVOR 2014		822,30	516,17
TOTAL		855,72	1.236,28

ECON. MARÍA DEL CARMEN AGUILAR
Gerente General

PA Jenny Aguilar
Contador General


JORALMAGUI S.A.


NOTA 12

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS			
CUENTAS POR PAGAR LOCALES			
PROVEEDORES NACIONALES DE BIENES		0,00	1.357,16
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
TOTALES		0,00	1.357,16
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
ANTICIPO DE CLIENTES			
TOTAL			
TOTAL		0,00	0,00
TOTALES		0,00	1.357,16


ECON. MARIA DEL CARMEN AGUILAR
Gerente General


CPA JENNY AGUILAR
Contador General

JORALMAGUI S.A.

NOTA 13

**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
RETENCION EN LA FUENTE		10,32	43,63
IMPUESTO A LA RENTA		871,48	580,58
RETENCION IVA 30%		13,90	
RETENCION IVA 70%			
RETENCION IVA 100%			
COMPRA LOCALES DE BIENES			
SERVICIO DE TRANSPORTE			
PROMOCION Y PUBLICIDAD			
SEGUROS Y REASEGUROS			
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO -SERVICIOS			
HONORARIOS, COMISIONES A PERSONAS NAT.			
PROVISION IMPUESTO A LA RENTA			
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
HONORARIOS PREVALECE EL INTELECTO 8%			
OTRAS RET. APLICABLES 1%			
OTRAS RET. APLICABLES 2%			
OTRAS RET. APLICABLES 8%			
TOTAL		895,70	624,21



ECON. MARIA DEL CARMEN AGUILAR
Gerente General



CPA. Juan Aguilar
Contador General

JORALMAGUI S.A.

NOTA 14

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO			
DEC. TERCERO SUELDO		29,17	29,17
DEC. CUARTO SUELDO		423,67	401,65
15% PARTICIPA		699,05	465,70
BONO ESCOLAR			
VACACIONES		14,56	175,00
APORTE INDIVIDUAL		32,73	32,73
APORTE PATRONAL		39,03	39,03
FONDO RESERVA		29,17	0,00
IECE-SECAP		3,50	3,50
TOTAL		1.270,88	1.146,78


ECON. MARIA DEL CARMEN AGUILAR
Gerente General


CPA Jerry Aguilar
Contador General

JORALMAGUI S.A.

NOTA 16

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 , 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO			
PRESTAMO ACCIONISTA		0,00	7.215,02
PARTICIPACION DE TRABAJADORES			
TOTAL		0,00	7.215,02

ECON. MARIA DEL CARMEN AGUILAR
Gerente General

Cta. Jency Aguilar Maricao
Contador General

JORALMAGUI S.A.
Detalle de Ventas
Al 31 de DICIEMBRE del 2014

Mes	Ventas	
	Mensual	Acumulado
Enero	17.450,09	17.450,09
Febrero	1.427,72	18.877,81
Marzo	11.401,86	30.279,67
Abril	6.556,62	36.836,29
Mayo	15.908,09	52.744,38
Junio	3.933,26	56.677,64
Julio	10.661,60	67.339,24
Agosto	2.568,66	69.907,90
Septiembre	8.702,42	78.610,32
Octubre	13.035,84	91.646,16
Noviembre	1.911,32	93.557,48
Diciembre	1.772,38	95.329,86



