

JACIS CATERING SERVICE JACIS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(EXPRESADAS EN MILES DE U.S. DÓLARES)

1. OPERACIONES

JACIS CATERING SERVICE JACIS CIA. LTDA. , fue constituida en la ciudad de Quito en el año 2006, como HUAXIA REAL ESTATE DEVELOPMENT CIA. LTDA., cambio su objeto social en el 2009 a la prestación de servicios complementarios de alimentación, catering y limpieza, en esa misma fecha aumentó su capital, siendo sus socios Elena Cisneros y Carlos Jaramillo con igual número de participaciones; en el año 2015 cambio su razón social al nombre actual.

2. POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES).

A continuación se resumen las principales prácticas contables adoptadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.:

Ingresos de actividades ordinarias.- Se reconocen con base en la prestación de los servicios.

Costos de actividades ordinarias.- Se reconocen a medida en que son incurridos.

Valuación de clientes.- A su valor nominal. La administración considera innecesaria la creación de provisión alguna para cubrir eventuales pérdidas de recuperación de cartera.

Valuación de Inventarios.- Al costo de adquisición que no excede del valor de mercado. La administración considera innecesaria la creación de provisión alguna para cubrir eventuales pérdidas por obsolescencia.

Valuación de propiedad y equipo.- Al costo de adquisición. El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 para maquinaria, equipo, muebles, enseres y equipo de oficina y 3 para equipo de computación y vehículos.



3. INVENTARIOS

El resumen de Inventarios es como sigue:

Bodega Central	8
Bodegas Auxiliares	<u>1</u>
Total	9

4. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El resumen de otros activos corrientes es como sigue:

Impuesto a la renta, crédito tributario (Nota 8)	217
Otros	<u>251</u>
Total	468

5. PROPIEDAD Y EQUIPO

El resumen de propiedad y equipo es como sigue:

Terreno	235
Maquinaria y Equipo	337
Equipo de Computación	34
- Depreciación	<u>(103)</u>
Total	503

El incremento en Maquinaria y Equipo y Equipo de Computación corresponde a adquisiciones que se realizaron durante el año 2015.

6. OTROS PASIVOS CORRIENTES

El resumen de otros pasivos corrientes es como sigue:

Empleados	78
Otros	<u>691</u>
Total	769



7. PARTICIPACION A TRABAJADORES

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores participan en las ganancias anuales de las compañías en un 15%.

El movimiento de la cuenta participación trabajadores, está como sigue:

Saldo al inicio del año	20
Provisión	18
Pagos efectuados	<u>(20)</u>
Saldo al fin del año	18

8. IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con las disposiciones legales, la provisión para el impuesto a la renta se calcula a la tarifa del 22% sobre las utilidades gravables, con una reducción del 10 % sobre la porción que se capitalice de ser el caso.

El resumen del Impuesto a la Renta es como sigue:

Ganancia según Estados Financieros	108
Participación trabajadores	(16)
Gastos no deducibles	<u>5</u>
Ganancia Tributaria	98
Impuesto generado	21
Impuesto a la renta mínimo	48

El movimiento de la provisión para impuesto a la renta es como sigue:

Saldo al inicio de año	(191)
Provisión	48
Pagos	<u>(53)</u>
Saldo al fin del año (Nota 4)	217

9. PATRIMONIO

Capital Social.- El capital social consiste de 10 mil acciones de US\$1.00 valor nominal unitario.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta llegar como mínimo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizado en su totalidad.

10. SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo pendiente de pago a su relacionada COWWORKS S.A. ascendía a US\$ 278 mil y durante el año terminado en esa fecha, la compañía le compro inventarios por US\$ 675 mil.

11. CONTRATOS

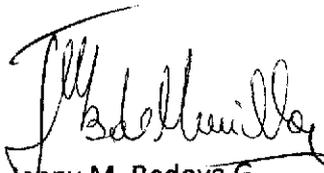
El Contrato con **CNPC Chuanqing Drilling Engineering Company Limites** para la provisión del servicio de alimentación en los Pozos petroleros terminó paulatinamente en diferentes meses del año hasta el mes de octubre que concluyó totalmente. Al 31 de diciembre el saldo pendiente de cobro al cliente referido era por la suma de \$ 288 mil.

El Contrato con **Petroecuador** firmado a finales del año 2014 para la provisión de servicios de alimentación continúa vigente y al final del período el saldo pendiente de cobro era de US\$ 12 luego de amortizar un anticipo pendiente de US\$ 84 mil.

En los meses de Agosto y Diciembre se firman dos contratos con la **Unidad Patronato Municipal San José** de Quito para la provisión de servicios de alimentación de los centros municipales de ayuda social y de los centros de atención al niño y menor de edad CEMEI, el saldo pendiente de cobro al 31 de diciembre del año que terminó es por US\$ 132 mil devengado el anticipo que se recibió al iniciar los contratos.

Carlos Jaramillo Avilés

Gerente



Jenny M. Bedoya G.

Contadora