

C.O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

En dólares estadounidenses

INTRODUCCION

Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de Diciembre del 2014, así como las Notas a los Estados Financieros de la Empresa C. O. Jones Marítima S.A. MARJONES.

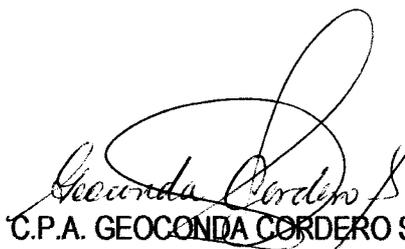
RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de C. O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES al 31 de Diciembre del 2015, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General



C.P.A. GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General

C.O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

En dólares estadounidenses

NOTA No. 1

CAJA – BANCOS

	2014	2015
Caja Chica	40,00	31,17
Caja General	870,16	250,00
Banco Bolivariano	241,12	4.438,10
Saldo Final	1.151,28	4.719,27

La Empresa dispone de una cuenta corriente en el Banco Bolivariano y el fondo disponible no tiene ningún tipo de restricción.

NOTA No. 2

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

	2014	2015
Cuentas por Cobrar Clientes	20.870,16	19.930,66
(-) Provision de cuentas incobrables	(141,38)	(141,38)
Anticipo a Proveedores	1.400,00	2.707,78
Cuentas por Cobrar a Empleados	485,47	166,68
Otras Cuentas por Cobrar	1.726,26	-0-
Saldo Final	24.340,51	22.663,74

Las cuentas por cobrar clientes corresponden a cuentas por cobrar por el servicio de transporte fluvial de la embarcación marítima, los anticipo a proveedores corresponden a valores entregados a proveedores locales por adquisición de servicios para el mantenimiento de la embarcación marítima, mismos que están liquidados durante el año 2015.

El grupo de cuentas por cobrar a empleados y otras cuentas por cobrar está conformado por cuentas por cobrar por préstamos a empleados y valores adeudados por anticipos a proveedores que han sido otorgados a corto plazo para compra de materiales y otros gastos necesarios para el desarrollo de las operaciones normales de la compañía que al termino del ejercicio económico se encuentran pendientes de liquidar.



EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General



GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General

C.O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

En dólares estadounidenses

NOTA No. 3**PAGOS ANTICIPADOS**

	2014	2015
Seguros Anticipados	649.78	656.20
Saldo Final	<u>649.78</u>	<u>656.20</u>

La compañía ha contratado con La Unión Compañía Nacional de Seguros S.A. la póliza No.10393 por el valor de \$150.000,00 con vigencia desde Abril 01 de 2015 hasta Abril 01 de 2016 asegurando la gabarra Mantarraya I.

El saldo reflejado en libros por \$656.20 corresponde al pago de las primas por los seguros contratados que al termino del ejercicio económico se encuentran pendiente de devengar.

NOTA No. 4**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

	2014	2015
Crédito Tributario por Iva Pagado	1.186,96	1.186,96
Crédito Tributario por Retenciones de Iva	12,60	12,60
Retenciones en la Fuente a Favor 2013	2.441,53	2.055,42
Retenciones en la Fuente a Favor 2014	4.434,64	4.434,64
Retenciones en la Fuente a Favor 2015	-0-	-0-
Saldo Final	<u>8.075,73</u>	<u>7.689.62</u>

Corresponde a créditos tributarios a favor de la compañía al 31 de diciembre del 2015 por Iva pagado en la adquisición de suministros y servicios relacionados con la actividad de la compañía, y el crédito tributario por retenciones en la fuente corresponde a las retenciones emitidas por los clientes.

NOTA No. 5**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	2014	2015
Naves, aeronaves, barcas y similares	100.000,00	100.000,00
(-) Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo	(8.479,47)	(13.479,49)
Saldo Final	<u>91.520,53</u>	<u>86.520,51</u>

Los bienes que mantiene la compañía está conformado por la adquisición de una embarcación marítima (gabarra denominada Mantarraya I) realizada en el año 2013, en la que ejecuta sus actividades comerciales.



EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General



GEOCONDA CORBERO SUAREZ
Contadora General

C.O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

En dólares estadounidenses

NOTA No. 6

PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2014	2015
Proveedores Locales	25.966,70	6.727,91
Otras Cuentas por Pagar	133,32	9.500,00
Obligaciones con la Administración Tributaria	441,99	410,23
Obligaciones con el IESS	1.182,52	868,53
Obligaciones con Empleados	2.592,86	2.579,96
15% Participación Trabajadores	-0-	1.246,25
Cuentas por Pagar Accionistas	4.000,00	4.100,00
Saldo Final	34.317,39	25.432,88

Proveedores Locales: Corresponde a obligaciones contraídas a corto plazo con proveedores locales por la compra de bienes y servicios para el desenvolvimiento normal de las actividades de la compañía.

Otras Cuentas por Pagar: Corresponde a cuentas por pagar a terceros por compras menores realizadas a favor de la compañía que se encuentran pendientes de pago al 31 de diciembre del 2015 y serán liquidadas en el año 2016.

Obligaciones con la Administración Tributaria: Cumpliendo con sus obligaciones tributarias, la compañía ha efectuado retenciones en la fuente e Iva, que al 31 de diciembre del 2015 ascienden a \$410,23.

Obligaciones con el IESS: La compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, al 31 de diciembre del 2015 suman \$ 868,53.

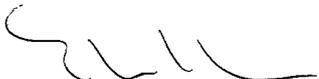
Obligaciones con Empleados: Durante el ejercicio 2015 la compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones laborales, que al final del ejercicio alcanzan la suma de \$2.579,96.

Cuentas por Pagar a Accionistas: Corresponde a préstamo concedido por el Señor Eduardo Seminario Carrion (accionista de la compañía), por el valor de \$4.100,00 para cubrir gastos de la compañía.

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2014	2015
Jubilación Patronal	287,00	204,38
Bonificación por Desahucio	59,00	391,00
Saldo Final	346,00	595,38

El costo de los beneficios por jubilación patronal y bonificación por desahucio, determinado en base a un estudio actuarial practicado por un profesional independiente debidamente calificado, se provisiona con cargo a los costos y gastos del ejercicio.


EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General


GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General

C.O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

En dólares estadounidenses

NOTA No. 7

PATRIMONIO NETO

Capital Social: Al 31 de Diciembre del 2015 el capital social asciende a \$30.000,00 y está constituido por 30.000 acciones de \$1,00 cada una, el mismo que esta pagado en un 100%.

Otros Resultados Integrales: El saldo al 31 de diciembre del 2015 es de \$ 281,94 acreditado al patrimonio de los accionistas, originada por la provisión de la jubilación patronal y bonificación por desahucio a favor de los trabajadores que fue determinada mediante el estudio actuarial.

Resultado Año Actual: La empresa obtuvo una utilidad de \$8.308,30 luego de las deducciones legales asciende a \$4.244,12 la misma que los Accionistas han decidido mantenerla como Utilidades Acumuladas.

NOTA No. 8

INGRESOS

Ventas Netas Locales Gravadas con tarifa 0% de Iva: Las ventas netas locales con tarifa 0% de IVA durante el año 2015 fueron \$196.025,00

NOTA No. 9

COSTOS Y GASTOS

Durante el ejercicio económico del año 2015 los costos y gastos ascendieron a \$187.716,70. Fueron registrados en el momento que se produjeron. Están sustentados con comprobante de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General



GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General