

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DICIEMBRE DEL 2013

INDICE DEL CONTENIDO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
BALANCES COMPARATIVOS
ASIENTOS DE AJUSTES
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and flourishes, positioned at the bottom of the page.

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
al 31 Diciembre del 2013
POLITICAS ACTUALES NEC VS. POLITICAS NIIF

	Politica Contable NEC	Requerimiento Según NIIF
Activos Corrientes	valores a recuperar en el periodo	valores a recuperar en el tiempo que dure la gestion.
Activos No Depreciables	Los terrenos estan valuados a su valor de mercado, en base a avalúos técnicos realizados por peritos.	El valor razonable de los Terrenos se determinará por avaluo catastral
Activos Depreciables	El Costo de la propiedad planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada de 20 años para Edificios	Se separan los Activos: a) Propiedad Planta y Equipo b) Propiedades de Inversión c) Activos mantenidos para la venta se depreciará de forma separada por cada parte de elementos de propiedades planta y equipo, en base a la vida útil.
Pasivo Corriente	Porción pendiente a Corto Plazo registrados a su valor nominal. Valores a liquidarse a un tiempo no mayor a un año.	Porción Corriente de las obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción.
Otros Pasivos No Corrientes	Porción pendiente a Largo Plazo registrados a su valor nominal. Valores a liquidarse a un tiempo mayor a un año.	Porción No Corriente de las obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción.
Capital	Se revelará: 1.- El número de acciones utilizadas para su emisión. 2.- El número de acciones emitidas y cobradas totalmente, así como las emitidas pero aun no cobradas en su totalidad. 3.-El valor nominal de las acciones o el hecho de que no tengan valor nominal.	Se registrará el monto adecuado del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.
Reserva Legal	Representa una proporción de la utilidad constituidas por Ley.	De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reserva un 5 o 10 % de las utilidades liquidas que reporte la entidad.

Reserva de Capital	Partidas no monetarias afectadas por los índices de brecha establecidos en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC 17, generando un débito o crédito a la cuenta Reserva por Revalorización de Patrimonio, saldo que de no haberse capitalizado o utilizado en absorber pérdidas debía ser transferido a esta cuenta.	Saldo proveniente de la corrección monetaria y aplicación de la norma Ecuatoriana 17 (hasta el año 2000) el mismo que puede ser utilizado en aumentar el capital o absorber pérdidas
Reservas Acumuladas por la adopción de NIIF		Saldo proveniente del efecto neto de todos los ajustes realizados contra resultados acumulados producto de la aplicación de NIIF por primera vez. Conforme establece cada una de las normas
Resultado del ejercicio	Proviene del estado de Pérdidas y ganancias Es el resumen de los Ingresos menos los Costos y Gastos correspondientes	Se registrará el saldo de las utilidades del Ejercicio en curso provenientes del Estado de Resultado Integral, después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta.
Resultado Integral total del año		Incluye el resultado integral total del año que comprende la Ganancia (Pérdida) Neta del periodo, así como: Revalorización de propiedades; diferencias de cambio por conversión; valuación de activos financieros disponibles para la venta; reversión del deterioro de un activo revaluado y otros.

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 31 DE DICIEMBRE
EXPRESADOS EN DOLARES

	NOTAS	2013	2012
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS CORRIENTES	1		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS LOCALES		33148,79	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR LOCALES NO RELACIONADAS		7982,16	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA		1904,30	
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		43035,25	0,00
TOTAL DE ACTIVOS		43035,25	0,00
<u>PASIVOS</u>	2		
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES LOCALES		16,00	
OBLIGACIONES BANCARIAS		940,6	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES BENEFICIO A EMPLEADOS		666,64	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS		430,00	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		3,45	
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		2056,69	0,00
PASIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES CIAS. RELACIONADOS		38101,06	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR LOCALES RELACIONADAS ACCIONISTAS		23886,49	
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		61987,55	0,00
TOTAL DE PASIVOS		64044,24	0,00
<u>PATRIMONIO</u>	3		
CAPITAL		800,00	
RESERVA DE CAPITAL			
GANANCIAS ACUMULADAS			
RESULTADOS ACUMULADOS POR LA ADOPCION DE NIIF			
PERDIDA ACUMULADA			
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-21808,99	
TOTAL DE PATRIMONIO		-21008,99	0,00
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		43035,25	0,00

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DICIEMBRE 2013
EN DOLARES

DESCRIPCION	Capital Suscrito y/o Asignado	Ganancias Acumuladas	Resultados Acumulados por Adopcion de NIIF	Perdida del ejercicio	Total
saldo al 31 de Dic 2013	800,00	0,00	0,00	-21808,99	-21008,99

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.

FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2013

EXPRESADO EN DOLARES

CONCILIACION PERDIDA NETA Y FLUJOS DE OPERACIÓN

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES OPERACIONALES

GANANCIA O PERDIDA NETA

-21808,99

VARIACIONES EN LAS CUENTAS OPERATIVAS

AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

-33148,79

AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

-9886,46

DISMINUCIÓN EN INVENTARIOS

AUMENTO EN OTROS ACTIVOS

AUMENTO EN CUANTAS POR PAGAR PROVEEDORES

AUMENTO EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR

1116,09

AUMENTO EN OTROS PASIVOS

AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO

-41919,16

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

AUMENTO EN CAPITAL

800

AUMENTO EN OBLIGACIONES BANCARIAS

940,60

AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

38101,06

AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

23886,49

AUMENTO DEL EFECTIVO

63728,15

EFFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO ANTERIOR

FLUJO DE EFECTIVO DEL EJECICIO 2013

0,00

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2013
 EXPRESADOS EN DOLARES

1. ACTIVOS CORRIENTES

	2013	2012
JOSÉ MANZUR SANDOVAL	33148,79	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS ACCIONISTAS	33148,79	0,00
JARAMILLO ANDRADE KARLA	7982,16	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	7982,16	0,00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	1904,30	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA	1904,30	0,00
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE	43035,25	0,00

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2013
 EXPRESADOS EN DOLARES

2. PASIVOS CORRIENTES

	2013	2012
<u>PASIVO NO RELACIONADO</u>		
BANCO PROMERICA CUENTA CORRIENTE 01-057372	940,60	
CUENTAS POR PAGAR CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	940,60	0,00
OCHOA MORENO VANESSA	16,00	
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	16,00	0,00
VACACIONES	666,64	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS A EMPLEADOS	666,64	0,00
APORTE INDIVIDUAL	187,00	
APORTE PATRONAL	223,00	
SECAP IECE	20,00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR AL IESS	430,00	0,00
RETENCION EN LA FUENTE	3,45	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	3,45	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2056,69	0,00

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2013
 EXPRESADOS EN DOLARES

2. PASIVOS NO CORRIENTES

COMPAÑÍAS DEL GRUPO	
MEDICAMESA	5068,00
ZOCALO	2051,96
MERIDIANO	21926,59
CARAUZ	874,33
CAMPSACORP	8180,18
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS LOCALES	38101,06
	0,00
ING. CARLOS MANZUR PÉREZ	23686,49
ECON. FREDDY ARBOLEDA	200,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	23886,49
	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	61987,55
	0,00
TOTAL PASIVO	64044,24
	0,00

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2013
 EXPRESADOS EN DOLARES

4. PATRIMONIO - CAPITAL - RESERVAS - PERDIDA

	2013	2012
<u>SIN VARIACIONES EN EL PATRIMONIO</u>		
ECON, FREDDY POMPEYO ARBOLEDA CHATTIN	400,00	
JOSÉ MANUEL MANZUR SANDOVAL	400,00	
CAPITAL SUSCRITO	800,00	0,00
PÉRDIDA POR GASTOS QUE SUPERAN INGRESOS	-21808,99	
PERDIDA DEL EJERCICIO	-21808,99	0,00
TOTAL DEL PATRIMONIO	-21008,99	0,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	43035,25	0,00

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DICIEMBRE 2013
EXPRESADO EN DOLARES

INGRESOS		
GASTOS		
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
SUELDOS	16000,00	-21808,99
APORTES AL IESS	1944,00	
APORTE PATRONAL		
APORTE PERSONAL	1784,00	
IECE	80,00	
SETEC	80,00	
BENEFICIOS SOCIALES		
DECIMO TERCERO	1333,36	2226,64
DECIMO CUARTO	226,64	
VACACIONES	666,64	
FONDO DE RESERVA		
HONORARIOS	1538,21	
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	34,02	
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		
CONTRIBUCIÓN	10,14	
IESS	23,88	
OTROS GASTOS	30,00	
UTILES DE OFICINA		
GASTOS FINANCIEROS	36,12	
COMISIONES		
CUOTAS		
PERDIDA DEL EJERCICIO 2013		-21808,99

LA COMPAÑÍA JOMASAIN S. A. PARA EL AÑO 2013 PRESENTA PÉRDIDA POR PAGO DE SUELDOS Y BENEFICIOS, ESTE AÑO INICIO SUS OPERACIONES.

