

COMPañÍA JOMASAIN S. A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2015

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, appearing to be a stylized name, possibly "Jomasain", written in a cursive script.

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
al 31 Diciembre del 2015
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 linea 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 articulos 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	2015	2014
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES	1		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS LOCALES			35312,70
OTRAS CUENTAS POR COBRAR LOCALES NO RELACIONADAS			7982,16
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA		1907,90	1907,90
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		1907,90	45202,76
TOTAL DE ACTIVOS		1907,90	45202,76
PASIVOS	2		
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES LOCALES			16,00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES BENEFICIO A EMPLEADOS			666,64
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESE		432,00	432,00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		3,45	3,45
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		435,45	1118,09
PASIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES CIAS. RELACIONADOS		30953,3	65568,87
PRESTAMOS LOCALES ACCIONISTAS			200,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES			23686,49
OTRAS CUENTAS NO RELACIONADOS LOCALES			5000,00
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		30953,30	94455,36
TOTAL DE PASIVOS		31388,75	95573,45
PATRIMONIO	3		
CAPITAL		800,00	800,00
PERDIDA ACUMULADA		0,00	-21808,99
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-30280,85	-29361,70
TOTAL DE PATRIMONIO		-29480,85	-50370,69
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1907,90	45202,76

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DICIEMBRE 2015
EN DOLARES

DESCRIPCION	Capital Suscrito y/o Asignado	Pérdidas Acumuladas	Resultados Acumulados por Adopcion de NIIF	Perdida del ejercicio	Total
saldo al 31 de Dic 2014	800,00	-21808,99	0,00	-29361,70	-50370,69
saldo al 31 de Dic 2015	800,00	-21808,99	0,00	-29361,70	-50370,69

FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2015

EXPRESADO EN DOLARES

CONCILIACION PERDIDA NETA Y FLUJOS DE OPERACIÓN

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES OPERACIONALES

GANANCIA O PERDIDA NETA

-30280,85

VARIACIONES EN LAS CUENTAS OPERATIVAS

DISMINUCIÓN CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

7982,16

DISMINUCION EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS LOCALES

35312,70

DISMINUCIÓN EN INVENTARIOS

0,00

INCREMENTO EN OTROS ACTIVOS

0,00

DISMINUCIÓN EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS A EMPLEADOS

-666,64

DISMINUCIÓN EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR

-28686,49

DISMINUCIÓN EN OTROS PASIVOS

51170,69

AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO

65112,42

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR

-16,00

DISMINUCIÓN CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES RELACIONADOS

-34615,57

DISMINUCION PRESTAMOS POR PAGAR ACCIONISTAS LOCALES

-200,00

AUMENTO DEL EFECTIVO

-34831,57

EFFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO ANTERIOR

0,00

FLUJO DE EFECTIVO DEL EJECICIO 2015

0,00

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2015
 EXPRESADOS EN DOLARES

2. PASIVOS CORRIENTES

	2015	2014
PASIVO NO RELACIONADO		
OCHOA MORENO VANESSA	0,00	16,00
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	0,00	16,00
VACACIONES	0,00	666,64
OTRAS CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	666,64
APORTE INDIVIDUAL	189,00	189,00
APORTE PATRONAL	223,00	223,00
SECAP IECE	20,00	20,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR AL IEES	432,00	432,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE	3,45	3,45
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	3,45	3,45
TOTAL PASIVO CORRIENTE	435,45	1118,09

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2015
 EXPRESADOS EN DOLARES

1. ACTIVOS CORRIENTES

	2015	2014
JOSÉ MANZUR SANDOVAL	0,00	35312,70
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS ACCIONISTAS	0,00	35312,70
JARAMILLO ANDRADE KARLA	0,00	7982,16
OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	0,00	7982,16
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	1907,90	1907,90
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA	1907,90	1907,90
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE	1907,90	45202,76

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2015
EXPRESADOS EN DOLARES

2. PASIVOS NO CORRIENTES

COMPAÑÍAS DEL GRUPO	2015	2014
PUBLICITARIA	7030,81	7030,81
OVISA	4242,40	4242,40
EDUAMAN	432	432
MEDICAMESA	5068,00	5068,00
ZOCALO	2051,96	2051,96
MERIDIANO	376,17	35002,59
CARAUZ	874,33	874,33
CAMPSACORP	10877,63	10866,78
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS LOCALES	30953,30	65568,87
ING. CARLOS MANZUR PÉREZ		23686,49
ECON. FREDDY ARBOLEDA		200,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	0,00	23886,49
DANILO GUERRERO		5000,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	0,00	5000,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	30953,30	94455,36
TOTAL PASIVO	31388,75	95573,45

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2015
 EXPRESADOS EN DOLARES

4. PATRIMONIO

	2015	2014
<u>SIN VARIACIONES EN EL PATRIMONIO</u>		
JOSÉ RICARDO MENDOZA GUALLI	1,00	
ECON. FREDDY POMPEYO ARBOLEDA CHATTIN		400,00
JOSÉ MANUEL MANZUR SANDOVAL	799,00	400,00
CAPITAL SUSCRITO	800,00	800,00
PÉRDIDA POR GASTOS QUE SUPERAN INGRESOS	0,00	-21808,99
PERDIDAS ACUMULADAS	0,00	-21808,99
PÉRDIDA POR GASTOS QUE SUPERAN INGRESOS	-30280,85	-29361,70
PERDIDA DEL EJERCICIO	-30280,85	-29361,70
TOTAL DEL PATRIMONIO	-29480,85	-50370,69
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1907,90	45202,76

COMPAÑÍA JOMASAIN S. A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DICIEMBRE 2015
EXPRESADO EN DOLARES

INGRESOS			
GASTOS			
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
SUELDOS	24000,00		-30280,85
APORTES AL IESS	2916,00		
APORTE PATRONAL		2676,00	
APORTE PERSONAL		240,00	
IECE			
SETEC			
BENEFICIOS SOCIALES	3354,00		
DECIMO TERCERO	2000,00		
DECIMO CUARTO	354,00		
VACACIONES	1000,00		
FONDO DE RESERVA			
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	10,85		
UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL 1 POR MIL		10,85	
GASTOS FINANCIEROS			
COMISIONES			
INTERESES	0,00		
PERDIDA DEL EJERCICIO 2014			-30280,85

LA COMPAÑÍA JOMASAIN S. A. PARA EL AÑO 2015 PRESENTA PÉRDIDA POR PAGO DE SUELDOS Y BENEFICIOS.

