

**NOTAS SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS****NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Los depósitos en efectivo se mantienen en cuentas bancarias de acceso inmediato.

	<b>31 de diciembre de 2015</b>
	<i>(en dólares americanos)</i>
Banco Pichincha	2,800
Banco Internacional	137,914
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>140,714</b>

**NOTA 2: OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS**

El saldo de OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS al 31 de diciembre de 2015, es de USD. 192,322 y corresponde a los valores pendientes de cobro generados por la facturación.

	<b>31 de diciembre de 2015</b>
	<i>(en dólares americanos)</i>
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relaci	190,485
Tarjeta de crédito por cobrar	1,838
Menos: Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(15,654)
<b>CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS</b>	<b>176,669</b>

**NOTA 3: IMPUESTOS CORRIENTES**

Este grupo de cuentas al 31 de diciembre de 2015, se detallan de la siguiente manera:

## JALUMI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015 | 2

31 de diciembre de  
2015

(en dólares americanos)

Crédito Tributario IVA	1,403
Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.)	33,761
<b>IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>35,164</b>

### NOTA 4: SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Este grupo de cuentas contiene pagos realizados por anticipación a proveedores, con la finalidad de asegurar la entrega oportuna de los servicios contratados, el saldo al 31 de diciembre de 2015 es por USD. 18,940.

### NOTA 5: OTROS ACTIVOS CORRIENTES

En esta cuenta intervienen anticipos entregados de gastos menores imprevistos por la empresa, los mismos que se devengarán en el tiempo, al 31 de diciembre se registra el valor de USD. 2,657.

### NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Comprende todos los bienes muebles de propiedad de la empresa, para la ejecución óptima de las actividades de producción y operación del negocio, al 31 de diciembre el valor neto es de USD.168,111

### NOTA 7: CUENTAS POR COBRAR A RELACIONADAS (LARGO PLAZO)

Este grupo de cuentas comprende los derechos que tiene la empresa por las diferentes operaciones a la actividad principal del negocio a cobrar a las partes relacionadas o vinculadas a la empresa. Al 31 de diciembre de 2015 es de USD.303,909.

**NOTA 8: ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Comprende las diferencias temporarias deducibles, en la medida que resulte probable que la empresa disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar estas diferencias. Al cierre del ejercicio económico de 2015 registra el valor de USD. 30,910.

**NOTA 9: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Comprende todas las cuentas por pagar que representa la cantidad de dinero que la empresa tiene pendiente con los diferentes proveedores por la adquisición de bienes o servicios a crédito, al 31 de diciembre de 2015 registra el valor de USD. 184,922

	<b>31 de diciembre de 2015</b>
	(en dólares americanos)
Locales	182,115
Propinas por Pagar	876
Tarjeta Corporativa	1,931
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>184,922</b>

**NOTA 10: POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

Son los valores reconocidos a los empleados como contraprestación concedida por la empresa a cambio de los servicios prestados por los empleados o por indemnizaciones por cese. Al 31 de diciembre de 2015 registra el valor de USD. 62,985.

**NOTA 11: CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Corresponde a los valores retenidos y pendientes por pagar que tiene la empresa con el Servicio de Rentas Internas, al 31 de diciembre de 2015 se registró el valor de USD.51,935.

**NOTA 12: CON EL IESS**

Son las obligaciones que tiene la empresa por pagar al Instituto de Seguridad Social por los aportes, préstamos, y fondos de reserva de los empleados, al cierre del ejercicio económico de 2015, se registró el valor de USD. 6,141.

**NOTA 13: OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Comprende las operaciones realizadas por la empresa que no provienen de operaciones representativas de producción, al 31 de diciembre de 2015 se registra el valor de USD.172,860.

**NOTA 14: SERVICIOS COBRADOS POR ANTICIPADO**

Este grupo de cuentas contiene cobros realizados por anticipación a los clientes, con la finalidad de asegurar la entrega oportuna de los servicios contratados, el saldo al 31 de diciembre de 2015 es por USD. 97,614.

**NOTA 15: CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS (LARGO PLAZO)**

Este grupo de cuentas comprende las obligaciones que tiene la empresa por las diferentes operaciones a la actividad principal del negocio a favor de partes relacionadas o vinculadas a la empresa a largo plazo. Al 31 de diciembre de 2015 se registra el valor de USD. 324,407.

**NOTA 16: JUBILACIÓN PATRONAL Y BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO**

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial. Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico. Al 31 de diciembre de 2015, se registran los siguientes valores:

## JALUMI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015 | 5

31 de diciembre de  
2015

(en dólares americanos)

Jubilación Patronal	13,090
Bonificación por Desahucio	11,674
<b>JUBILACION PATRONAL Y BONIF.DESAHUCIO</b>	<b>24,763</b>

### NOTA 17: CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado y pagado, está constituido de la siguiente manera:

<b>N.</b>	<b>ACCIONISTA</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>	<b>CAPITAL PAGADO</b>
1	Donoso González Alba Consuelo	USD 200,00	USD 200,00
2	Granja Donoso Daniela Michel	USD 200,00	USD 200,00
3	Granja Donoso Gustavo Javier	USD 200,00	USD 200,00
4	Granja Donoso Jose Luis	USD 200,00	USD 200,00
	<b>TOTAL</b>	<b>USD 800,00</b>	<b>USD 800,00</b>

### NOTA 18: OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Representa la ganancia que surge por resultado de la provisión realizada por concepto Jubilación Patronal y Desahucio. Al 31 de diciembre de 2015 registra un valor de USD. 3,341.

### NOTA 19: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta son reconocidos por la empresa a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir, en medida que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en que se produzca el cobro, al 31 de diciembre de 2015 se registra el valor de USD.1,470,592.

**NOTA 20: GASTOS DE VENTA**

Los gastos de venta se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha de pago y se registran en el periodo más cercano en el que se incurren.

Al 31 de diciembre de 2015 los gastos de ventas se forman de la siguiente manera:

	<b>31 de diciembre de 2015</b>
	<u>(en dólares americanos)</u>
Gastos de Personal, Beneficios Sociales y Otras Remuneraciones	222,395
Aportes a la Seguridad Social (incluye fondo de reserva)	31,393
Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio	8,227
Mantenimiento y Reparaciones	57,617
Promoción y publicidad	60,342
Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabaja	1,327
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	45,973
Depreciación Propiedad, planta y equipo	16,819
Otros Gastos de Venta	381,324
<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<u><b>825,418</b></u>

**NOTA 21: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Los gastos de venta se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha de pago y se registran en el periodo más cercano en el que se incurren.

Al 31 de diciembre de 2015 los gastos de administración se forman de la siguiente manera:

## JALUMI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015 | 7

31 de diciembre de  
2015

	(en dólares americanos)
Gastos de Personal, Beneficios Sociales y Otras Remuneraciones	113,436
Aportes a la Seguridad Social (incluye fondo de reserva)	19,509
Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio	3,160
Honorarios y otras remuneraciones a otros trabajadores autónomos	6,338
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	4,935
Impuestos, contribuciones y otros	1,971
Otros Gastos de Administración	289,060
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>438,410</b>

### NOTA 20: GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

Los gastos financieros corresponden a los costos bancarios generados por las diferentes transacciones generadas en el sistema financiero. Además se registra el interés neto generado por la Jubilación Patronal y Desahucio.

Al 31 de diciembre de 2015 los gastos financieros registran un valor en libros de USD. 104,843.



Marisol Calapaqui  
**CONTADORA GENERAL**