



DESPACHO DE CONTADORES Y AUDITORES DECONAUDI S.A.
Auditores Independientes & Consultores de Negocios

ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A.

**Estados financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2015
e Informe de los Auditores Independientes**

ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A.

**ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES	1
Estado de Situación Financiera	3
Estado de Resultado Integral	4
Estado de Cambio en el Patrimonio	5
Estado de Flujos de Efectivo	6
Notas a los Estados Financieros	7



DESPACHO DE CONTADORES Y AUDITORES DECONAUDI S.A.
Auditores Independientes & Consultores de Negocios

Cdla. La Floresta II Mz 152 V14
Tel: 2491969
e-mail: deconaudi@hotmail.com
Guayaquil – Ecuador

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A los Accionistas de
ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A.
Guayaquil, Ecuador**

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2015, y los estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la administración sobre los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), y por el control interno, determinado por la administración, como necesario, para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros basada en nuestra auditoría. Conducimos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA). Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener la seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría implica realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del criterio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error. Al realizar esas evaluaciones de riesgos de errores, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la compañía, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad

del control interno de la compañía. Una auditoria también incluye evaluar la idoneidad de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar las bases para nuestra opinión de auditoria.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A.**, al 31 de diciembre del 2015, el resultado de sus operaciones, y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

DESPACHO DE CONTADORES Y AUDITORES S. A. DECONAUDI

SC- RNAE-2 No. 455



GRACE PAZMINO ZAMORA

Socio Responsable

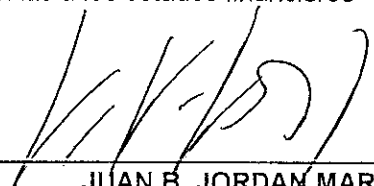
REG. 24.137

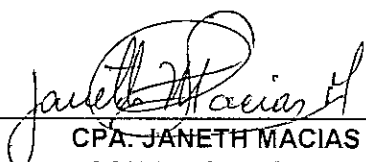
Guayaquil, Abril 30 del 2016

ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A.**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares de E.U.A.)**

	<u>2,015</u>	<u>2,014</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 4)	116,134	354,440
Clientes y otras cuentas por cobrar (Nota 5)	307,209	298,198
Inventarios (Nota 6)	306,732	335,900
Activo por impuesto corriente (Nota 10)	3,645	5,076
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	<u>733,719</u>	<u>993,613</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedades y equipos (Nota 7)	949,298	964,682
Otros activos (Nota 8)	23,202	23,202
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>972,500</u>	<u>987,884</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>1,706,220</u>	<u>1,981,497</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTES		
Documentos por pagar	6,817	17,631
Proveedores y otras cuentas por pagar (Nota 9)	24,986	1,554
Pasivo por impuesto corriente (Nota 10)	94	110
Beneficios sociales (Nota 11)	4,402	5,045
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	<u>36,299</u>	<u>24,340</u>
PASIVOS NO CORRIENTE:		
Otros pasivos (Nota 12)	248,104	535,420
TOTAL PASIVOS	<u>284,403</u>	<u>559,759</u>
PATRIMONIO		
Capital suscrito (Nota 13)	20,000	20,000
Reserva legal (Nota 14)	5,406	5,914
Resultados acumulados (Nota 15)	1,396,410	1,395,823
TOTAL PATRIMONIO	<u>1,421,816</u>	<u>1,421,737</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	<u>1,706,220</u>	<u>1,981,497</u>

Ver notas a los estados financieros



JUAN B. JORDAN MARURI
GERENTE GENERAL

CPA. JANETH MACIAS M
CONTADORA GENERAL

ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares de E.U.A.)**

	<u>2,015</u>	<u>2,014</u>
VENTAS	124,607	208,045
COSTO DE VENTAS	59,319	100,392
GANANCIA BRUTA EN VENTAS	<u>65,288</u>	<u>107,653</u>
 GASTOS:		
Administrativos	37,762	112,470
Depreciación	26,642	8,733
TOTAL	<u>64,404</u>	<u>121,203</u>
 OTROS INGRESOS	(11,582)	(27,169)
 RESULTADO ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	<u>12,467</u>	<u>13,619</u>
 Participación a trabajadores	1,870	2,043
Impuesto a la renta (anticipo mínimo)	10,518	11,247
	<u>12,388</u>	<u>13,290</u>
 RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u><u>79</u></u>	<u><u>329</u></u>

Ver notas a los estados financieros


JUAN B. JORDAN MARURI
GERENTE GENERAL


CPA. JANETH MACÍAS M
CONTADORA GENERAL

ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares de E.U.A.)**

	<u>Capital Suscrito</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2013	20,000	5,914	1,395,495	1,421,409
Resultado integral total del año	-	-	329	329
Saldo al 31 de diciembre del 2014	<u>20,000</u>	<u>5,914</u>	<u>1,395,823</u>	<u>1,421,737</u>
Ajuste	-	(508)	508	-
Resultado integral total del año	-	-	79	79
Saldo al 31 de diciembre del 2015	<u>20,000</u>	<u>5,406</u>	<u>1,396,410</u>	<u>1,421,816</u>

Ver notas a los estados financieros



JUAN B. JORDAN MARURI
GERENTE GENERAL



CPA. JANETH MACIAS M
CONTADORA GENERAL

ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares de E.U.A.)**

	2,015	2,014
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Efectivo recibido de clientes	156,285	175,121
Efectivo pagado a proveedores	(92,833)	(166,442)
Impuesto a la renta	(3,627)	(11,590)
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	59,824	(2,911)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compra de activos fijos, neto	-	(391,359)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
Obtención y pago de préstamos	(298,130)	164,282
DISMINUCIÓN NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	(238,305)	(229,988)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	354,440	584,428
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	116,134	354,440

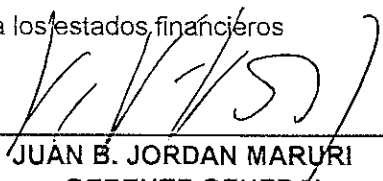
**CONCILIACIÓN DEL RESULTADO CON EL EFECTIVO NETO
PROVENIENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Resultado integral del año	12,467	13,619
15% Participación trabajadores	(1,870)	(2,043)
Impuesto a la renta (anticipo mínimo)	(10,518)	(11,247)
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo		
Baja de activos	1,672	-
Depreciación de activo fijo	13,712	26,642
	15,463	26,971

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIONES:

(Aumento) disminución en:		
Cuentas por cobrar	31,677	(32,924)
Otras cuentas por cobrar	(39,258)	(70,466)
Inventarios	29,168	65,895
Otros activos	-	8,695
Aumento (disminución) en:		
Cuentas por pagar	5,650	(1,468)
Otras cuentas por pagar	17,766	169
Beneficios sociales	(642)	217
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	59,824	(2,911)

Ver notas a los estados financieros


JUAN B. JORDAN MARURI
GERENTE GENERAL
CPA. JANETH MACÍAS M
CONTADORA GENERAL

ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (Expresado en dólares de E.U.A.)

Nota 1 – Información General

ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A. fue constituida el 4 de Agosto de 1.962 en Ambato – Tungurahua con la denominación de "Comercial Técnica Industrial S. A. (CONTEINSA) e inscrita en el Registro Mercantil el 31 de Agosto de ese mismo año. Luego de su constitución, la Compañía ha realizado ciertos cambios a sus Estatutos Sociales, entre los cuales han sido modificadas su denominación, siendo la última ALMACENES EDMUNDO JORDAN C. A. inscrita en el Registro Mercantil en Junio 10 de 1966 su actividad principal es la compra, venta, al por menor de motores, maquinarias y equipos industriales

Nota 2 – Resumen de las Principales Políticas Contables

Las principales políticas contables en la preparación de estos estados financieros han sido diseñadas en función a las NIIF para PYMES vigentes al 31 de Diciembre del 2015 y aplicadas de manera uniforme a los años que se presentan en estos estados financieros.

2.1 Bases de preparación.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la compañía; de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo de 2000.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en que las estimaciones y supuestos son significativos para los estados financieros se describen en la Nota 3.

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en bancos de libre disponibilidad e inversiones a corto plazo de gran liquidez con vencimientos menores a tres meses.

2.3 Clientes y otras cuentas por cobrar

- a. Clientes: Corresponden a los saldos adeudados por los clientes por las ventas en el curso normal de los negocios. Se presentan a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no devengan intereses y se recuperan hasta en 30 días.
- b. Otras cuentas por cobrar: Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por compañías relacionadas, préstamos y/o anticipos de remuneraciones otorgados a los empleados de la Compañía.

Se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no general intereses y se recuperan en el corto plazo.

Nota 2 – Resumen de las Principales Políticas Contables (Continuación)

2.4 Inventarios

Los inventarios se registran al costo o a su valor neto realizable el que resulte menor. El costo de todas sus existencias comprende los costos de compra, otros costos directos (incluidos los impuestos no recuperables y excluye los costos de financiamiento) deducidos los descuentos en compras y bonificaciones otorgados por sus proveedores. El costo de los inventarios y de los productos vendidos se determina usando el método promedio ponderado. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal de los negocios, menos los gastos de ventas variables que apliquen.

Las importaciones en tránsito se presentan al costo de las facturas más otros costos relacionados con la importación.

2.5 Propiedades y equipo

Se registran al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida acumulada por deterioro de valor. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de esas partidas.

Los costos posteriores se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que generen beneficios económicos futuros para la compañía, y el costo de estos activos se pueda medir razonablemente. Los gastos de reparación y mantenimiento se carga a los resultados del año en el que éstos se incurren.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal, utilizando la siguiente tasa anual:

<u>Tipo de bien</u>	<u>Número de años</u>
Edificaciones	30
Muebles y enseres	10
Otros activos fijos	10
Vehículos	5
Equipos de computación	3

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera.

El valor en libros de un activo se reduce inmediatamente a su valor recuperable si el valor en libros del activo es mayor que el estimado de su valor recuperable.

Las ganancias y pérdidas por la venta o retiro de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos.

2.6 Inversiones en acciones

Las inversiones en acciones se reconocen al costo de adquisición. Los dividendos se contabilizan en los resultados, cuando surja el derecho a recibirlos.

2.7 Proveedores y otras cuentas por pagar.

Son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido en el curso normal de los negocios, se clasifican como pasivos corrientes si el pago se debe realizar dentro de un año o menos. De lo contrario se presentan como no corrientes.

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se remiden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Nota 2 – Resumen de las Principales Políticas Contables (Continuación)

2.8 Impuestos.

El gasto por impuesto a la renta comprende el impuesto a la renta corriente y el impuesto diferido. El impuesto a la renta se reconoce en el estado de resultado, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconocen en otro resultado integral o directamente en el patrimonio.

2.8.1 Impuesto a la renta corriente

El gasto por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 12% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

2.8.2 Impuesto a la renta diferido

Se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que aumenten la utilidad fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que disminuyan la utilidad fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la utilidad fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las utilidades fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la utilidad (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo o cancelar el pasivo, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

2.9 Beneficios a los empleados

Beneficios de corto plazo: Corresponden a:

- a. Décimo tercer y décimo cuarto sueldo: Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.
- b. Vacaciones: Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre la base devengada.
- c. Participación a los trabajadores: La participación a los trabajadores se registra en los resultados del año y se calcula aplicando la tasa del 15% sobre la utilidad anual de acuerdo con disposiciones legales.

Nota 2 – Resumen de las Principales Políticas Contables (Continuación)

2.10 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos comprenden el valor de la venta de productos, neto de impuestos a las ventas, rebajas y descuentos. Se reconocen cuando la Compañía ha entregado sus productos al cliente, el cliente ha aceptado los mismos y la cobranza de las cuentas por cobrar correspondiente está razonablemente asegurada.

2.11 Gastos

Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.12 Cambios en políticas contables y revelaciones

Las normas y enmiendas emitidas no vigentes a la fecha de emisión de los estados financieros y que no se han adoptado anticipadamente por la Compañía son:

Con vigencia efectiva a partir del 1 de enero de 2016:

Enmienda a la NIC 16 y la NIC 38, Aclaración de los métodos aceptables de depreciación y amortización.

Enmienda a la NIC 16 y la NIC 41, Agricultura: Plantas productoras

Enmienda a las NIIF 10, NIIF 12 y la NIC 28 - Entidades de Inversión: Aplicación de la Excepción de Consolidación.

Enmienda a la NIC 27, Método de la participación en los estados financieros separados.

Enmienda a la NIIF 11, Acuerdos Conjuntos: contabilización de adquisiciones de intereses en Operaciones Conjuntas.

NIIF 14, Cuentas de diferimientos de actividades reguladas.

Con vigencia efectiva a partir del 1 de enero de 2017

NIIF 15; Ingresos provenientes de contratos con clientes.

Con vigencia efectiva a partir del 1 de enero de 2018

NIIF 9, Instrumentos Financieros.

La Administración de la Compañía estima que la adopción de las normas y enmiendas no tendrán impacto significativo en los estados financieros.

Nota 3 – Estimaciones y Criterios Contables Significativos

La preparación de estados financieros requiere que la Administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la administración.

Nota 3 – Estimaciones y Criterios Contables Significativos (Continuación)

Deterioro de activos

A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, la Administración analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Si el importe recuperable es menor al valor en libros, se reconoce la diferencia como provisión por deterioro, con cargo a resultados.

Al 31 de diciembre del 2015 no se ha identificado la necesidad de reconocer pérdidas por deterioro de activos no financieros.

Impuesto a la renta

Debido a las incertidumbres con respecto a la interpretación de regulaciones tributarias complejas y a los cambios en las normas tributarias se requiere un grado importante de juicio para determinar la provisión para el impuesto a la renta, existen muchas transacciones y cálculos para los que la determinación última del impuesto es incierta.

Cuando el resultado fiscal final de estos asuntos sea diferente de los importes que se reconocieron inicialmente, tales diferencias tendrán efecto sobre el impuesto a la renta y las provisiones por impuestos diferidos en el ejercicio en que se realice tal determinación.

Nota 4 – Efectivo y equivalentes de efectivo

	2,015	2,014
Efectivo en caja	5,200	78
Efectivo en bancos	20,934	34,362
Inversiones temporales	90,000	320,000
TOTAL	116,134	354,440

Nota 5 – Clientes y otras cuentas por cobrar

	2,015	2,014
Clientes	22,223	53,900
Cuentas por cobrar relacionadas:		
ICTA	10,609	10,549
Inmobiliaria Costandes	204,874	164,381
EDJOR	16,449	16,449
Anticipo a proveedores	2,800	2,550
Valores en garantía	45,705	45,705
Empleados	4,169	4,284
Otros	380	380
TOTAL	307,209	298,198

Nota 6 – Inventarios

	2,015	2,014
Maquinarias y equipos industriales	306,732	335,900
TOTAL	306,732	335,900

Nota 7 – Propiedades y equipos

El movimiento durante el año fue como sigue:

	12-31-14	Adiciones	Retiros	12-31-15
Terrenos	692,136	-	-	692,136
Edificios	292,630	-	-	292,630
Muebles y enseres	28,335	-	(5,440)	22,895
Equipo de computación	8,097	-	(3,050)	5,047
Vehículos	47,824	-	(60)	47,764
Otros activos fijos	519	-	(519)	-
Sub-total	1,069,541	-	(9,070)	1,060,471
Depreciación acumulada	(104,859)	(13,712)	7,399	(111,173)
TOTAL	964,682	(13,712)	(1,671)	949,298

	12-31-13	Adiciones	Retiros	12-31-14
Terrenos	412,136	280,000	-	692,136
Edificios	182,630	110,000	-	292,630
Muebles y enseres	27,719	726	(110)	28,335
Equipo de computación	7,907	190	-	8,097
Vehículos	47,439	445	(60)	47,824
Otros activos fijos	519	-	-	519
Sub-total	678,350	391,361	(170)	1,069,541
Depreciación acumulada	(78,385)	(26,642)	168	(104,859)
TOTAL	599,965	364,719	(2)	964,682

Nota 8 – Otros activos

	2,015	2,014
Cuentas por cobrar accionistas	5,857	5,857
Inversiones en Acciones:		
H.O.V Hotelera Quito S. A.	9,566	9,566
Eléctroquil	1	1
Corpei	78	78
Otros	7,700	7,700
TOTAL	23,202	23,202

Nota 9 - Proveedores y otras cuentas por pagar

	2,015	2,014
Proveedores	6,820	1,170
IESS	1,223	384
Anticipo de clientes	15,000	-
	1,943	-
TOTAL	24,986	1,554

Nota 10 – Impuestos

	2,015	2,014
Activos por impuesto corriente		
Retenciones en la fuente	2,622	3,122
Impuesto al Valor Agregado	1,022	1,954
TOTAL	3,645	5,076
Pasivo por impuesto corriente		
Retenciones en la fuente:		
Impuesto a la renta	94	92
Impuesto al Valor Agregado	-	18
TOTAL	94	110

Nota 11 – Beneficios Sociales

	2,015	2,014
Beneficios sociales		
Décimo tercer sueldo	156	200
Décimo cuarto sueldo	1,556	1,698
Vacaciones	499	783
Participación a trabajadores	1,870	2,043
Sub-total	4,080	4,723
Intereses por pagar	322	322
TOTAL	4,402	5,045

Nota 12 – Otros Pasivos

	2,015	2,014
Banco Pichíncha		
Préstamo productivo a 540 días, con vencimiento en mayo del 2016 e interés 11.20%	-	7,369
Accionistas		
Marlene Maruri de Jordan	195,770	420,050
Edmundo Jordan Maruri	-	600
Juan Jordan Maruri	52,334	107,400
TOTAL	248,104	535,420

Nota 13 – Capital Suscrito

Está representado por 100,000 acciones ordinarias de \$0.20 de valor nominal unitario.

La composición accionaria es la siguiente:

Nombre	Nacionalidad	Nº de acciones			
		2,014	%	2,013	%
JORDAN MARURI FIORELLA MARLENE	Ecuatoriana	28,750	28.750	28,750	28.750
JORDAN MARURI JUAN BAUTISTA	Ecuatoriana	33,375	33.375	33,375	33.375
JORDAN MARURI JUAN EDMUNDO	Ecuatoriana	33,375	33.375	33,375	33.375
MARURI CANDO LUCY MARLENE	Ecuatoriana	4,500	4.500	4,500	4.500
TOTAL		100,000	100.00	100,000	100.00

Nota 14 – Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que se transfiera a reserva legal el 10% de la utilidad neta anual, hasta que llegue por lo menos al 50% del capital suscrito. La reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

Nota 15 – Resultados Acumulados

	<u>2,015</u>	<u>2,014</u>
Utilidades acumuladas	37,861	37,274
Reserva de capital	823,099	823,099
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	535,451	535,451
TOTAL	<u>1,396,410</u>	<u>1,395,823</u>

15.1 Reserva de Capital

Incluye los saldos que la Compañía registró como resultado del proceso de conversión de los registros contables de sucres a dólares estadounidenses realizado por exigencia legal al 31 de marzo del 2000.

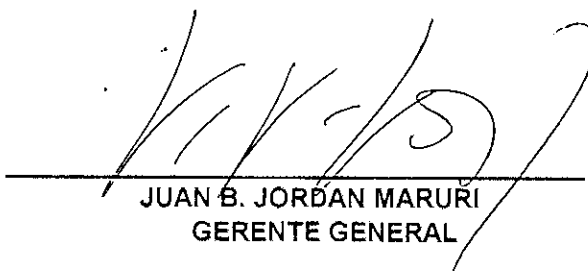
De acuerdo con disposiciones legales vigentes, el saldo acreedor de esta reserva podrá capitalizarse en la parte que exceda las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado para absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la compañía.

15.2 Resultado por adopción de las NIIF

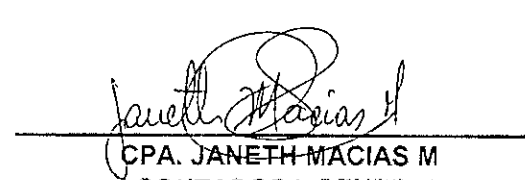
Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados acumulados, subcuenta "Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera Vez de las NIIF", que generaron un saldo acreedor, sólo podrá ser capitalizado en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la compañía.

Nota 16 – Hecho Ocurrido después del período que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros (30 de Abril del 2016) no se produjeron eventos que pudieran tener un efecto significativo en los estados financieros.



JUAN B. JORDÁN MARURI
GERENTE GENERAL



CPA. JANETH MACÍAS M
CONTADORA GENERAL