

PROSEJUMA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2014 y 2015

PROSEJUMA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INDICE

Informe de los auditores independientes

Estado de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los estados financieros del año 2015

Abreviaturas usadas:


US\$ - Dólares estadounidense

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Accionistas de

PROSEJUMA S. A.

1. Hemos auditado el balance general adjunto de la compañía **PROSEJUMA S.A.**, al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son de responsabilidad de la administración de la compañía. La responsabilidad del auditor, es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría.
2. Nuestro trabajo fue realizado de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Incluye el examen basándose en pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría nos provee una base razonable para nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, los Estados Financieros que se acompañan, presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes la situación financiera de la compañía **PROSEJUMA S.A.**, al 31 de diciembre del 2015, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) aplicadas uniformemente en este periodo.



Ing. Milton Pérez Gambarrotti
AUDITOR EXTERNO
SC-RNAE - 2 No 495

GUAYAQUIL - ECUADOR
C.P.A. 15895

PROSEJUMA S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 y 2014
EXPRESADOS EN DOLARES DE E.U.A.

NOTAS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTE

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	267,212.93	234,899.75
Cuentas por Cobrar	4	304,149.71	170,821.71
Inventarios	5	158,555.86	103,704.14
Otros Activos	6	218,900.88	178,503.21
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		948,819.38	687,928.81

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Menos Depreciación Acumulada

	7	2,130,828.79	2,104,537.24
		-425,661.41	-277,052.91
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1,705,167.38	1,827,484.33

TOTAL DEL ACTIVO

2,653,986.76 2,515,413.14

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

Préstamos Banca porción C/P y Sobregiro Bancario	8	347,496.74	449,008.91
Cuentas por Pagar	9	455,116.08	340,421.18
Pasivos Acumulados	10	58,203.86	25,863.32
Desahucio	11	12,630.94	
15% Participación Trabajadores	12	25,265.20	9,662.96
Impuesto a la Renta Presente Ejercicio	13	44,549.93	38,371.90
Impuestos por Pagar	14	8,142.29	11,836.62
TOTAL PASIVO CORRIENTE		951,405.03	875,164.89

PASIVO NO CORRIENTE

Préstamos con Instituciones Financieras L/P

Préstamos a Accionistas

	15	512,862.06	542,555.61
	15	282,174.95	288,767.54
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		795,037.01	831,323.15

TOTAL PASIVOS

1,746,442.04 1,706,488.04

PATRIMONIO

16


Capital Social		166,400.00	166,400.00
Aportes de Socios Futuras Capit.		684,084.95	684,084.95
Reserva Legal		1,638.48	0.00
- Pérdida Acumulada Ejerc. Anter.		-43,198.23	-57,944.59
Utilidad/Pérdida del Ejercicio		98,619.52	16,384.84
Total Patrimonio de accionista		907,544.72	808,925.20

TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

2,653,986.76 2,515,413.24

Las Notas que acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.


ING. LUIS PIANA BRUNO
Representante Legal
CI. 090197663-9



CPA. KLEBER FRANCO
Contador General
RUC 091379471-5

PROSEJUMA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR LOS PERÍODOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
EXPRESADOS EN DOLARES DE E.U.A.

	Notas	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ventas		9,443,673.24	6,394,327.97
Costo de Ventas		-7,798,217.17	-5,136,053.77
Utilidad Bruta en Ventas		1,645,456.07	1,258,274.20
GASTOS OPERACIONALES	17	1,369,878.34	1,152,104.21
Costo Proceso Arroz Pilado		1,151,029.63	841,529.26
Gastos de Ventas		39,621.67	62,263.66
Gastos de Administración		179,227.04	248,311.29
UTILIDAD EN OPERACIÓN		275,577.73	106,169.99
OTROS EGRESOS			
Gastos Financieros		84,403.50	75,382.46
Otros Egresos		24,019.64	4,754.21
SUMA DE OTROS INGRESOS/EGRESOS	17	108,423.14	80,136.67
INGRESOS NO OPERACIONALES	17	1,280.05	38,386.38
UTILIDAD ANTES DE PART. E IMPUESTO		168,434.64	64,419.70
15% Participación Trabajadores		25,265.20	9,662.95
Utilidad antes del Impuesto a la Renta		143,169.44	54,756.74

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


ING. LUIS PIANA BRUNO
Representante Legal
Cl. 090197663-9


CPA. KLEBER FRANCO
Contador General
RUC 091379471-5

PROSEJUMA S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
DOLARES COMPLETOS

Diciembre
2,015

ESTADO DE FLUJOS DE CAJA

FLUJOS DE CAJA PROVENIENTES (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE OPERACION

Efectivo recibido de clientes	9,609,006
Efectivo pagado a proveedores y trabajadores	-9,415,115
Intereses pagados	-84,404
Otros ingresos (gastos), neto	-22,740
Impuesto a la renta diferido	8,142
Efectivo neto proveniente (utilizado) actividades de operación	94,891

FLUJOS DE CAJA PROVENIENTE (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Adquisición de propiedades, neta de ingresos por ventas	-26,292
Efectivo neto proveniente (utilizado) en actividades de inversión	-26,292

FLUJO DE CAJA PROVENIENTE (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Aumento (disminución) en documentos por pagar a bancos	
Aumento de obligaciones a largo plazo	-36,286
Disminución (aumento) en inversiones temporales	-36
Efectivo neto proveniente (utilizado) en activ. de financiación	-36,322

EFFECTO DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO
EN LA VARIACION DE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

XXXXXXXXXX

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

Aumento (disminución) neta durante el año	32,277
Saldo al inicio del año	24,718
FINAL DEL AÑO	56,995

56,995

∴ 0

RECONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO DEL AÑO

CON EL EFECTIVO PROVENIENTE (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE OPERACION

UTILIDAD (PERDIDA) NETA 98,620

Ajustes para reconciliar el resultado del año con el efectivo	
neto proveniente (utilizado) en actividades de operación	
Depreciación de propiedades - administración &	148,609
Provisión para cuentas incobrables	2,877

Cambios en activos y pasivos:

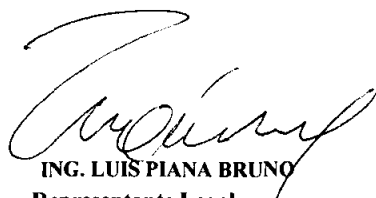
Cuentas por cobrar comerciales	-127,865
Inventarios	-54,852
Gastos anticipados	-218,901

PROSEJUMA S.A.**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS****AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015****(En Dólares Americanos)**


DESCRIPCION	CAPITAL SOCIAL	APORT. FUT. CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESULTADO ACUM APLIC NIIF	RESULTADO ACUMULADO	UTILIDAD EJERCICIO ANTERIOR	RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	TOTAL
Saldo al inicio del año 2015	166,400	684,085	0	0	-57,945	0	16,385	808,925
Resultados presente ejercicio							168,435	168,435
Transferencia a Reservas Legal utilidades 2014			1,639				-1,639	0
Resultados neto del 2014, transferidos a pérdidas ejercicios anteriores					14,747		-14,747	0
15% Participación Trabajadores ejercicio 2015							-25,265	-25,265
Impuesto Renta ejercicio 2015							-44,550	-44,550
TOTAL	166,400	684,085	1,639	0	-43,198	0	98,620	907,545

NOTA 15

Las Notas que acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.



ING. LUIS PIANA BRUNO
Representante Legal
CI. 090197663-9



CPA. KLEBER FRANCO
Contador General
RUC 091379471-5