

C.O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES
Nota a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016
En dólares estadounidenses

INTRODUCCION

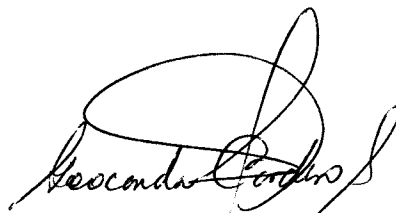
Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de Diciembre del 2016, así como las Notas a los Estados Financieros de la Empresa C. O. Jones Marítima S.A. MARJONES.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de C. O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES al 31 de Diciembre del 2016, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General



C.P.A. GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General

C.O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES**Nota a los Estados Financieros****Al 31 de Diciembre del 2016****En dólares estadounidenses****NOTA No. 1****CAJA – BANCOS**

	2016	2015
Caja Chica	40,00	31,17
Caja General	0,00	250,00
Banco Bolivariano	17.031	4.438,10
Saldo Final	17.071	4.719,27

La Empresa dispone de una cuenta corriente en el Banco Bolivariano y el fondo disponible no tiene ningún tipo de restricción.

NOTA No. 2**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

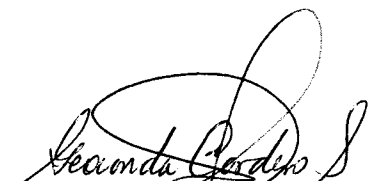
	2016	2015
Cuentas por Cobrar Clientes	20.710	19.931
(-) Provisión de cuentas incobrables	(141)	(141)
Anticipo a Proveedores	1.773	2.708
Cuentas por Cobrar a Empleados	199	167
Otras Cuentas por Cobrar	16.735	-0-
Saldo Final	39.276	22.665

Las cuentas por cobrar clientes corresponden a cuentas por cobrar por el servicio de transporte fluvial de la embarcación marítima, los anticipo a proveedores corresponden a valores entregados a proveedores locales por adquisición de servicios para el mantenimiento de la embarcación marítima, mismos que están liquidados durante el año 2016.

El grupo de cuentas por cobrar a empleados y otras cuentas por cobrar está conformado por cuentas por cobrar por préstamos a empleados y valores adeudados por anticipos a proveedores que han sido otorgados a corto plazo para compra de materiales y otros gastos necesarios para el desarrollo de las operaciones normales de la compañía que al término del ejercicio económico se encuentran pendientes de liquidar.



EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General



GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General

C.O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES**Nota a los Estados Financieros****Al 31 de Diciembre del 2016****En dólares estadounidenses****NOTA No. 3****PAGOS ANTICIPADOS**

	2016	2015
Seguros Anticipados	743	656
Saldo Final	743	656

La compañía ha contratado con La Unión Compañía Nacional de Seguros S.A. la póliza No.10393 por el valor de \$150.000,00 con vigencia desde Abril 01 de 2016 hasta Abril 01 de 2017 asegurando la gabarra Mantarraya I.

El saldo reflejado en libros por \$743,11 corresponde al pago de las primas por los seguros contratados que al término del ejercicio económico se encuentran pendiente de devengar.

NOTA No. 4**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

	2016	2015
Crédito Tributario por Iva Pagado	1.187	1.187
Crédito Tributario por Retenciones de Iva	13	13
Retenciones en la Fuente a Favor 2013	2.055	2.055
Retenciones en la Fuente a Favor 2014	4.435	4.435
Retenciones en la Fuente a Favor 2016	1.977	-0-
Saldo Final	9.667	7.690

Corresponde a créditos tributarios a favor de la compañía al 31 de diciembre del 2016 por Iva pagado en la adquisición de suministros y servicios relacionados con la actividad de la compañía, y el crédito tributario por retenciones en la fuente corresponde a las retenciones emitidas por los clientes.

NOTA No. 5**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	2016	2015
Naves, aeronaves, barcasas y similares	100.000	100.000
(-) Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo	(18.493)	(13.479)
Saldo Final	81.507	86.521

Los bienes que mantiene la compañía está conformado por la adquisición de una embarcación marítima (gabarra denominada Mantarraya I) realizada en el año 2013, en la que ejecuta sus actividades comerciales.



EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General



GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General

C.O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES**Nota a los Estados Financieros****Al 31 de Diciembre del 2016****En dólares estadounidenses****NOTA No. 6****PASIVO****CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

	2016	2015
Proveedores Locales	16.543	6.728
Otras Cuentas por Pagar	2.500	9.500
Obligaciones con la Administración Tributaria	556	410
Obligaciones con el IESS	1.060	869
Obligaciones con Empleados	3.090	2.580
15% Participación Trabajadores	1.545	1.246
Cuentas por Pagar Accionistas	-0-	4.100
Saldo Final	25.294	25.433

Proveedores Locales: Corresponde a obligaciones contraídas a corto plazo con proveedores locales por la compra de bienes y servicios para el desenvolvimiento normal de las actividades de la compañía.

Otras Cuentas por Pagar: Corresponde a cuentas por pagar a terceros por compras menores realizadas a favor de la compañía que se encuentran pendientes de pago al 31 de diciembre del 2016 y serán liquidadas en el año 2017.

Obligaciones con la Administración Tributaria: Cumpliendo con sus obligaciones tributarias, la compañía ha efectuado retenciones en la fuente e Iva, que al 31 de diciembre del 2016 ascienden a \$556,19.

Obligaciones con el IESS: La compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, al 31 de diciembre del 2016 suman \$1.059,59.

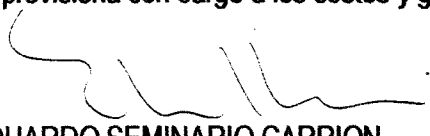
Obligaciones con Empleados: Durante el ejercicio 2016 la compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones laborales, que al final del ejercicio alcanzan la suma de \$3.089,98.

Cuentas por Pagar a Accionistas: Corresponde a préstamo concedido por el Señor Eduardo Seminario Carrion (accionista de la compañía), por el valor de \$2.500,00 para cubrir gastos de la compañía.

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2016	2015
Jubilación Patronal	228	204
Bonificación por Desahucio	1.190	391
Saldo Final	1.418	595

El costo de los beneficios por jubilación patronal y bonificación por desahucio, determinado en base a un estudio actuarial practicado por un profesional independiente debidamente calificado, se provisiona con cargo a los costos y gastos del ejercicio.


EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General


GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General

C.O. JONES MARITIMA S.A. MARJONES

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2016

En dólares estadounidenses

NOTA No. 7

PATRIMONIO NETO

Capital Social: Al 31 de Diciembre del 2016 el capital social asciende a \$30.000,00 y está constituido por 30.000 acciones de \$1,00 cada una, el mismo que esta pagado en un 100%.

Otros Resultados Integrales: El saldo al 31 de diciembre del 2016 es de \$514,94 acreditado al patrimonio de los accionistas, originada por la provisión de la jubilación patronal y bonificación por desahucio a favor de los trabajadores que fue determinada mediante el estudio actuarial.

Resultado Año Actual: La empresa obtuvo una utilidad de \$10.299,97 luego de las deducciones legales asciende a \$5.855,30 la misma que los Accionistas han decidido mantenerla como Utilidades Acumuladas.

NOTA No. 8

INGRESOS

Ventas Netas Locales Gravadas con tarifa 0% de Iva: Las ventas netas locales con tarifa 0% de IVA durante el año 2016 fueron \$195.227,52.

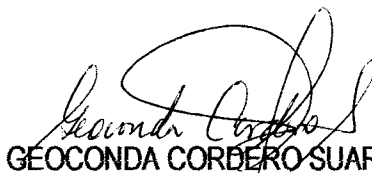
NOTA No. 9

COSTOS Y GASTOS

Durante el ejercicio económico del año 2016 los costos y gastos ascendieron a \$184.927,55. Fueron registrados en el momento que se produjeron. Están sustentados con comprobante de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General



GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General