

# **PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS EXPLICATIVAS**

**POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**JYRROTRANS S.A.**



# ESTADOS FINANCIEROS

## JYRROTRANS SA BALANCE GENERAL ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1	<b>ACTIVOS</b>	<b>827,209.52</b>
11	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>74,163.74</b>
1101	<b>DISPONIBLE</b>	<b>2,840.16</b>
110101	<b>CAJA</b>	319.42
1101010001	Caja Principal	313.25
1101010002	Caja Chica	6.17
110102	<b>BANCOS</b>	<b>2,520.74</b>
1101020002	Banco de Machala	400.00
1101020003	Banco Internacional	2,120.74
1102	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR</b>	<b>61,200.78</b>
110201	Doc. y Cuentas por Cob. Client.	9,087.79
110202	Doc. y Cuentas por Cob. Client.	35,839.00
110204	Otras Cuentas por Cobrar	4,109.99
110205	<b>ANTICIPO</b>	<b>5,797.18</b>
1102050007	Anticipo Proveedores	5,797.18
110207	<b>CUENT Y DOC. POR COBRAR SOCIOS</b>	<b>6,253.70</b>
1102070005	Socios	6,253.70
1105	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>9,872.79</b>
110502	<b>CRED. TRIB. A FAVOR DE LA EMPRESA</b>	<b>5,763.42</b>
1105020001	Crédito Trib. a Favor de la Emp.	5,763.42
110503	<b>ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>2.40</b>
110503001	Anticipo a Impuesto a la Renta	2.40
110504	<b>CRED. TRIB. A FAVOR IVA</b>	<b>4,106.97</b>
1105040001	IVA Pagado	4,106.97
1106	<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>250.01</b>
110602	Prestamos a choferes	250.01
12	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>753,045.78</b>
1201	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>735,909.50</b>
120102	Muebles y Enseres	1,078.91
120105	Equipo de Computaci³n	1,327.05
120107	Vehículos	880,658.41
120109	Repuestos y Herramientas	4,325.45
120110	(-) Dep. Acum. Propiedad. Planta	152,280.32
120112	Bases Metálicas	800.00
1202	<b>ACTIVOS INTANGIBLE</b>	<b>17,136.28</b>
120201	Otros Activos Intangibles	17,136.28
2	<b>PASIVO</b>	<b>382,640.83</b>
21	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>382,640.83</b>
2101	<b>PROVEEDORES</b>	<b>335,155.74</b>
210101	<b>CUENTAS POR PAGAR C/P</b>	<b>335,155.74</b>
2101010001	Cuentas por Pagar Proveed. No	335,155.74
2105	<b>CON LA ADMINISTRACI³N TRIBUTARIA</b>	<b>182.68</b>
210504	<b>OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR</b>	<b>182.68</b>
2105040001	Obligaciones Tributarias por Pagar	182.68
2106	<b>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b>	<b>150.98</b>
210601	Impuesto a la Renta por Pagar	150.98
2107	<b>OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.</b>	<b>1,595.54</b>
210701	<b>PRESTACIONES Y CUENTAS AL I.E.S.S.</b>	<b>1,595.54</b>
2107010001	Aporte Personal al I.E.S.S. por	5.57
2107010005	Préstamo Quirografario por Pagar	216.23
2107010006	Obligaciones al I.E.S.S.	1,373.74

2110	<b>POR BENEFICIOS DE LEY A LOS</b>	<b>797.97</b>
211001	<b>BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>	<b>797.97</b>
2110010004	Fondo de Reserva por Pagar	797.97
2111	<b>PARTICIPACION TRABAJADORES POR</b>	<b>2,164.08</b>
211101	Participación trabajador por Pagar	2,164.08
2113	<b>PRESTAMOS DE SOCIOS</b>	<b>129.66</b>
211301	PRESTAMO SOCIOS	129.66
2113010001	Jymy Rafael Romero R.	129.66
2115	<b>OTROS PASIVOS CORRIENTE</b>	<b>42,464.18</b>
211503	Prestamos de Banabio	42,232.18
211504	Fabiola Tenicela (préstamo)	232.00
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>461,035.52</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>461,035.52</b>
<b>3101</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>800.00</b>
310101	Capital Suscrito o Asignado	800.00
<b>3102</b>	<b>APORTES DE SOCIOS/ ACC. PARA FUT.</b>	<b>450,745.20</b>
<b>310201</b>	<b>Aportes de Socios o Acc. Futura</b>	<b>450,745.20</b>
3102010004	Abril Muñoz Jorge Washington	30,042.50
3102010005	Cardenas Muñoz Marcelo Erique	30,042.50
3102010006	Jorge A. Davila Romero	29,750.00
3102010007	Sánchez Noblecilla Javier	29,759.66
3102010008	Balladares Flores Carlos	30,042.50
3102010009	Loayza Guzmán Patricia	30,042.50
3102010010	Nieto Orellana Galo Secundindo	30,042.50
3102010014	Riera Romero Jymy	136,480.54
3102010016	Condoy Díaz Washington Jimmy	14,875.00
3102010018	Farinango Gualiche Antonio	29,750.00
3102010019	Veriñas Carrillo Francisco	14,875.00
3102010021	Coloma Valle José Geovanny	14,875.00
3102010022	Méndez Nevarez Mauricio	15,021.25
3102010023	Quezada Armijos Hipolito Fabián	15,146.25
<b>3103</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>224.86</b>
310301	<b>Reserva Legal</b>	<b>224.86</b>
3105	RESULTADOS ACUMULADOS	7,881.44
310501	Ganancias Acumuladas	7,881.44
<b>3106</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>1,384.02</b>
310601	Ganancia Neta del Periodo	1,384.02
	<b>TOTAL</b>	<b>32,206.15</b>

**JYRROTRANS SA**  
**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS ACUMULADO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>601,896.89</b>
41	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>596,500.90</b>
4101	<b>VENTAS SERVICIO DE TRANSPORTE</b>	<b>598,150.00</b>
410101	<b>SERVICIO DE TRANSPORTE</b>	<b>598,150.00</b>
4101010004	Transporte de Contenedores	584,660.00
4101010005	Transporte (Standby)	5,950.00
4101010006	Transporte (Alquiler)	7,540.00
<b>4102</b>	<b>(-) DESCUENTOS SERVICIO DE</b>	<b>-1,649.10</b>
410201	Descuento en Ventas servicio de	-1,649.10
<b>42</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>5,395.99</b>
4201	<b>FINANCIEROS</b>	<b>0.01</b>
420101	<b>INTERESES</b>	<b>0.01</b>
4201010001	Notas de Crédito	0.01
4202	<b>MULTAS</b>	<b>488.58</b>
420201	Multas	488.58
4203	<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>4,907.40</b>
420301	Otros Ingresos	4,907.40
<b>5</b>	<b>EGRESOS</b>	<b>569,690.74</b>
51	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>185,060.50</b>
5101	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>184,273.70</b>
510101	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>26,148.19</b>
5101010001	Remuneración y Salarios	25,989.79
5101010002	Horas Extras	158.40
510102	<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>	<b>5,062.99</b>
5101020001	Decimotercer Sueldo	2,172.10
5101020002	Decimocuarto Sueldo	1,159.00
5101020003	Vacaciones	1,069.91
5101020004	Fondo de Reserva	661.98
510103	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>10,753.09</b>
5101030001	Aporte Patronal 11.15%	9,877.39
5101030003	IECE-SECAP	875.70
510104	<b>OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>142,309.44</b>
5101040002	Depreciaciones	82,998.12
5101040003	Combustible (Camioneta)	344.08
5101040005	Reparación y Mantenimiento	343.41
5101040007	Suministros y Materiales	82.63
5101040008	Suministros de Limpieza	18.28
5101040009	Suministros de Oficina	500.49
5101040014	Otros Gastos Administrativos	1,140.82
5101040015	Patente Municipal-1.5 por Mil	2,981.76
5101040019	Gastos de Representación y	161.44
5101040024	IVA al Gasto	28,395.21
5101040028	Alimentación Jy	19,537.96
5101040029	Encomiendas	4.87
5101040033	Contribuciones de Impuestos	1,721.63
5101040035	Alimentación (Administrativo)	202.19
5101040036	Comunicación (Google internet)	342.00
5101040038	Aguinaldos	196.59
5101040040	Bidones de Agua	1.50
5101040042	Arriendo	3,152.25
5101040043	Lubricante (Camioneta)	184.21
5103	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>786.80</b>

510301	Comisiones Bancarias	518.86
510302	Intereses	86.58
510306	Rendimientos Financieros	181.36
52	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>9,549.80</b>
5201	<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	<b>9,549.80</b>
520101	Retenciones Asumidas	65.07
5201010	Interés (Cabezales)	1,352.52
5201011	Alimentación	3,562.00
5201012	Recarga Celular	463.79
5201014	Mantenimiento Y Reparaciones	30.00
5201015	Parqueo y Estacionamiento	698.01
5201016	Interés (cambio de cheque)	32.63
5201017	Movilización (no Deducible)	84.60
5201018	Vigilante (no Deducible)	427.00
5201019	Guardianía (Entrada a los	246.00
520102	Intereses por Mora	8.83
5201020	Varios	1,231.00
5201021	Llantas -Aros	30.00
5201022	Lavada Cabezales	10.00
520103	Multas Tributarias	2.65
520107	Otros Gastos no deducibles	262.70
520109	Peaje (No Deducible)	343.00
53	<b>COSTOS</b>	<b>182,072.86</b>
53004	<b>MANO DE OBRA</b>	<b>69,873.43</b>
5300401	<b>SUELDOS</b>	<b>61,128.51</b>
53004010001	Sueldos Chofer	60,160.00
53004010002	Horas Extras	120.00
53004010003	Liquidación (acta de Finiquito)	848.51
5300402	<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>	<b>8,744.92</b>
53004020001	Fondo de Reserva	1,386.11
53004020002	Decimotercero	5,011.34
53004020003	Decimocuarto	2,347.47
5301	<b>COSTOS DIRECTOS</b>	<b>112,199.43</b>
530101	<b>COSTOS DE SERV. TRANSPORTE</b>	<b>112,199.43</b>
5301010004	Combustible	95,413.90
5301010005	Lubricante	6,390.51
5301010008	Repuestos	10,395.02
5302	<b>COSTOS INDIRECTOS</b>	<b>193,007.57</b>
5302001	Seguros de Camiones	64,178.22
53020010	Mantenimiento Reparación de	11,411.64
53020011	Recargas	81.23
53020012	Servicios Prestados Jy	15,094.78
53020013	Lavadas de cabezal Chasis	555.23
53020014	Transporte de Contenedores	20,260.00
53020015	Servicio de Generador	100.00
53020016	Repuestos y Materiales	12,922.48
53020017	Servicios Prestados (fortuitos)	729.60
53020018	Seguro de Transporte	17,478.72
53020019	Llantas	8,727.51
53020021	Mantenimiento Reparación Carreta	3,896.10
53020022	Matrículas y Renovación de Permisos	8,148.04
53020023	Servicio de Peajes	26,534.00
5302003	Otros Costos Indirectos	442.00
5302004	Servicio de Transporte	1,700.00
5302005	Tramites Operacionales	292.08
5302006	Materiales y Suministros de	244.27
5302007	Publicidad	186.67
5302008	Movilización	25.00

211101	<b>UTILIDAD ANTES PARTIC.TRABAJADORES</b>	<b>32,206.15</b>
	Participación Trabajadores	4,830.91
	<b>UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>27,375.24</b>
	(-)OTRAS RENTAS EXENTAS	5,395.99
	<b>UTILIDAD</b>	<b>21,979.25</b>
	(+)Gastos no Deducibles Locales	9,549.80
	<b>Utilidad Gravable</b>	<b>31,529.05</b>
	<b>Impuesto a la Renta Causado</b>	<b>6,936.38</b>
	(-) Retenciones en Fuente Recibidas	5,763.42
	<b>Impuesto a la Renta a Pagar</b>	<b>1,172.96</b>

**NOTA 1. INFORMACION CORPORATIVA.- JYRROTRANS S.A.**, Es una sociedad de servicio de transporte con Registro Único de Contribuyente número **0791766524001** constituida con fecha 2 de agosto del 2013, fue aprobada por la Superintendencia de Compañía mediante resolución SC.DIC.M.13 0344 del 16 de agosto de 2013. Inicia actividad económica con el servicio de transporte de cajas de banano de la provincia de El Oro hasta la provincia del Guayas, en el mes de mayo del 2015, con la incorporación de camiones equipados para brindar servicio a productores de banano.

#### ACCIONISTA

Accionistas de la sociedad Jyrrotrans S.A., fijaron un acuerdo de actuación conjunta, con la finalidad de poner a producir, entre los acuerdos esta los siguientes:

- Conformación de las acciones, conforme se detalla a continuación:

1	0701917551	CÉDULA	ABRIL MUÑOZ JORGE WASHINGTON	ECUADOR	NACIONAL	52,0000
2	0701741480	CÉDULA	BALLADARES FLORES CARLOS BERNABE (HEREDEROS)	ECUADOR	NACIONAL	52,0000
3	0300703188	CÉDULA	CARDENAS MUÑOZ MARCELO ENRIQUE	ECUADOR	NACIONAL	52,0000
4	0916558976	CÉDULA	COLOMA VALLE JOSE GEOVANNY	ECUADOR	NACIONAL	26,0000
5	0702867169	CÉDULA	CONDOY DIAZ WASHINGTON JIMMY	ECUADOR	NACIONAL	26,0000
6	0702243197	CÉDULA	DAVILA ROMERO JORGE ANTONIO	ECUADOR	NACIONAL	52,0000
7	0701532517	CÉDULA	FARINANGO GUALICHE ANTONIO RODRIGO	ECUADOR	NACIONAL	52,0000
8	0701172710	CÉDULA	LOAYZA GUZMAN CARMEN PATRICIA	ECUADOR	NACIONAL	52,0000
9	0700919707	CÉDULA	NIETO ORELLANA GALO SECUNDINO	ECUADOR	NACIONAL	52,0000
10	0702189614	CÉDULA	QUEZADA ARMIJOS HIPOLITO FABIAN	ECUADOR	NACIONAL	26,0000
11	0702661299	CÉDULA	RIERA ROMERO JYMY RAFAEL	ECUADOR	NACIONAL	254,0000
12	0703737676	CÉDULA	RIERA ROMERO LENIN ALFARO	ECUADOR	NACIONAL	26,0000
13	0702562240	CÉDULA	SANCHEZ NOBLECILLA EDWIN JAVIER	ECUADOR	NACIONAL	52,0000
14	0702423021	CÉDULA	VERIÑAS CARRILLO FRANCISCO XAVIER	ECUADOR	NACIONAL	26,0000
					TOTAL (USD \$):	800,0000

**CAPITAL ACTUALIZADO A LA FECHA:** 16/01/2017 14:06:37  
**FECHA DE EMISIÓN:** 07/04/2017 12:58:07

**NOTA 2. POLITICAS CONTABLES.- JYRROTRANS S.A.** en el periodo económico 2016 presenta y elabora los estados financieros de la compañía bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) con la consideración de los principios y normas contables de los criterios de valoración de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo, así como con el Código de Comercio, la normativa de obligado cumplimiento aprobado por

el Instituto de Contabilidad y Auditoría de cuentas que resulte de la ejecución, durante el año económico se aplicó los criterios contables y normas de valoración de forma uniforme en cada una de las transacciones, eventos y conceptos presentados.

**NOTA 3. ESTIMACIONES REALIZADAS.-** De las estimaciones planteadas al inicio del periodo tuvieron por objeto mantener y obtener el control y buen funcionamiento de Jyrrotrans S.A., se las ha cumplido a satisfacción en cada una de ellas hasta finalizar el periodo.

**3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-** El equivalente al efectivo incluye caja y cuentas corrientes bancarias que mantiene la compañía, al finalizar el periodo económico 2016 es de **\$2.840,16**.

**3.2 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS, NO RELACIONADOS Y OTRAS CUENTAS CUENTAS POR COBRAR.-** Los documentos y cuentas por cobrar relacionados es de \$35.839,00, en documentos y cuentas por cobrar no relacionados tenemos \$9.087,79 y otras cuentas por cobrar de \$4.109,99 dando un total al terminar el ejercicio económico 2016 de **\$49.036,78**. Cuentas clasificadas en la categoría a corto plazo, se presenta a su valor corriente por lo que no existen costos relevantes correspondientes a esta cuenta, que deba aplicar los costos de amortización.

#### **3.4 ACTIVOS NO CORRIENTES.-**

Los activos propiedad de la empresa, se reconocen inicialmente a su costo de adquisición, para la valoración posterior al inicial de tal manera que usar el modelo del costo, con el objetivo de presentar la depreciación acumulada de acuerdo al requerimiento de depreciación y las pérdidas por deterioro.

JYRROTRANS S.A. en la cuenta Vehículos suma el valor de \$880.658,41 debido a que en el periodo 2015 se concretó la adquisición de cabezales equipados con carretas y generadores listos para la operación. se procedió con la depreciación respectiva de vehículos así como de los muebles y enseres, equipos de computación y de los repuestos y herramientas propiedad de la empresa por un valor de \$152.280,32, por lo que el valor de los activos después de la depreciación refleja un saldo de **\$753.045,78**

**3.5 PASIVO CORRIENTE.-** Sus Pasivos representan un 40.37% del total de Activos en el período 2016, el alto porcentaje de diferencia es causado por la adquisición de los vehículos a crédito.

**3.6 CAPITAL.-** El Patrimonio refleja un 59.63% del total de Activos del ejercicio 2016 por la aportación de los socios para futura capitalización de la compañía por el valor de **\$450.745,20** más los resultados del periodo por el valor de \$32.206,15.

	<b>Aportes de Socios o Acc. Futura</b>	<b>450,745.20</b>
310201		
3102010004	Abril Muñoz Jorge Washington	30,042.50
3102010005	Cardenas Muñoz Marcelo Enrique	30,042.50
3102010006	Jorge A. Davila Romero	29,750.00
3102010007	Sánchez Noblecilla Javier	29,759.66
3102010008	Balladares Flores Carlos	30,042.50
3102010009	Loayza Guzmán Patricia	30,042.50
3102010010	Nieto Orellana Galo Secundindo	30,042.50

3102010014	Riera Romero Jymy	136,480.54
3102010016	Condoy Díaz Washington Jimmy	14,875.00
3102010018	Farinango Gualiche Antonio	29,750.00
3102010019	Veriñas Carrillo Francisco	14,875.00
3102010021	Coloma Valle José Geovanny	14,875.00
3102010022	Méndez Nevarez Mauricio	15,021.25
3102010023	Quezada Armijos Hipolito Fabián	15,146.25

Machala, 04 de Abril del 2017

Atentamente



---

JYMY RAFAEL RIERA ROMERO  
**GERENTE GENERAL**  
C.I. 0702661299