

**“ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA.”**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de diciembre de 2016**

**NOTA 1.- INFORMACIÓN GENERAL**

La compañía “ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA.” Tiene personería jurídica, ejerce actividades desde el 21 de octubre de 1987, Inscrita en el Registro Mercantil de Quito, con el No. 1329, tomo 118 de la citada fecha, Su domicilio es la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha.

El 28 de Mayo de 2014, en la Notaria Cuadragésima Primera del Distrito Metropolitano de Quito, la compañía procede a realizar el aumento de Capital Social, para consolidar en \$500.000 (quinientos mil dólares de los Estados Unidos), efectúan la revalorización de 500 participaciones a razón de \$1.000 dólares cada participación, y concomitantemente, procede a la reforma de sus Estatutos, los mismos que se encuentran legalmente inscritos en el Registro Mercantil del Cantón Quito provincia de Pichincha con el Número 2122, número de Repertorio 23829, y marginado en el tomo 1189 de la inscripción 1329 del 21 de octubre de 1987, en el mismo Registro Mercantil. Su capital está formado por 500.000 participaciones, y con los siguientes socios.

El 28 de Julio de 2016 ante la Notaria Cuadragésimo Primera del Distrito Metropolitano de Quito, los socios Margarita del Rocío Carrillo Muela y José Miguel Jarrín Carrera, son cedentes de sus participaciones a los cesionarios María Isabel Jarrin y Andrés Sebastián Jarrin Carrillo, como a continuación de describe

<b>CESIONARIOS</b>	<b>CEDENTES</b>	<b>NO. DE PARTICIPACIONES</b>	<b>VALOR USD \$</b>	<b>PORCENTAJE %</b>
María Isabel Jarrin Carrillo	Margarita del Rocío Carrillo Muela	351	351.000.00	70
Andrés Sebastián Jarrin Carrillo	José Miguel Jarrin Carrera	149	149.000.00	30
<b>TOTALES</b>		<b>500</b>	<b>\$500.000.00</b>	<b>100</b>

El acto jurídico fue inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Quito, el 24 de agosto de 2016, en el Libro de Cesión de Participaciones marginado en la Inscripción 1329 del tomo 118 del Registro Mercantil de 21/10/1987.

El objeto Social de la compañía es el transporte de carga, utilizando para ello vehículos de gran capacidad y modernos para el servicio de sus clientes que están concentrados en importantes Empresas Públicas y Privadas

Las comercializaciones de sus servicios son dentro y fuera del país, está destinado a transportar: combustible de uso aéreo, marítimo y terrestre, el transporte de gas de uso industrial, doméstico y químico, al granel o parcial.

*La Compañía se sujeta y da estricto cumplimiento de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial de la República del Ecuador*

## **DECLARACION DE CONFORMIDAD**

“ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA.” ha preparado los estados financieros, en la moneda funcional oficial del Ecuador, dólares de los Estados Unidos de Norte América y de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF completas, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2016, siendo el objetivo establecer la posición financiera, los resultados de sus operaciones, cambios del patrimonio y flujos de efectivo, que son necesarios para proporcionar información oportuna a usuarios internos y externos de la compañía, afirmaciones que son relevantes para la toma de decisiones y estrategias de negocios que permitan optimizar los recursos y dar continuidad a la actividad económica de la Compañía.

## **NEGOCIO EN MARCHA**

Los estados financieros se han preparado bajo la hipótesis de negocio en marcha, estableciendo la intención que tiene la compañía de continuar operando en sus ciclos normales de servicios de transporte de carga pesada y extra pesada en el país y fuera de él, y de administrar los recursos que dispone, no existiendo la posibilidad de liquidación o cese de actividades de sus operaciones dentro del futuro previsible.

## **NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

### **BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La compañía ha preparado los estados financieros sobre la base del costo histórico. En su conjunto la medición es el proceso de determinación de los importes monetarios por los que se reconocen y registran los elementos de los estados financieros en el estado de situación financiera, el estado de resultados, la evolución Patrimonial y sus flujos de Caja.

La preparación de estos estados financieros conforme a NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

### **Estimaciones y Supuestos Significativos. -**

Ciertos saldos incluidos en los estados financieros, involucran el uso de estimaciones en la aplicación de las políticas contables. Estas estimaciones se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros, que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy poca vez serán iguales a los

resultados reales, pero se ha aplicado la mejor estimación y criterio para su conocimiento.

Los principales supuestos en relación con hechos futuros y otras fuentes de las estimaciones propensas a variaciones a la fecha de los estados financieros y que por su naturaleza pueden causar ajustes a las cifras de los activos y pasivos en los estados financieros del próximo año, se presentan a continuación, destacando las políticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

#### **ACTIVOS CORRIENTES:**

##### **Efectivo y Equivalentes de Efectivo. -**

Representa el efectivo líquido que dispone la entidad, y que no está restringido para su uso, lo componen cajas menores, saldo en bancos conciliados periódicamente, se registran a su costo histórico y que no difieren significativamente de su valor de realización.

##### **ACTIVOS FINANCIEROS. -**

Se reconocen inicialmente a su valor razonable, más los costos atribuibles a la transacción, excepto los activos financieros valuados a valor razonable con cambios en resultados en los que no se consideran tales costos.

Las Cuentas por cobrar, son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo, inicialmente registra con derecho contractual al costo amortizado utilizando la tasa de intereses efectiva menos una estimación por deterioro. Las ganancias o pérdidas se reconocen en resultados cuando las cuentas por cobrar son dadas de baja o por deterioro, así como a través del proceso de amortización.

El período promedio de crédito sobre la venta de servicios es de 60 días.

Se clasifican en el grupo de activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifica como activos no corrientes e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas de acuerdo con la normativa internacional.

Se registra en este grupo los derechos de recuperación a corto plazo.

Está integrada por Cuentas Por Cobrar Clientes, Provisión cuentas incobrables y provisión de incobrabilidad.

##### **Inventarios. -**

Son activos de consumo interno, que en su mayoría corresponden a repuestos, herramientas y accesorios necesarios para el mantenimiento del parque automotor de la compañía, valuados al costo de adquisición, el cual no excede el valor de mercado.

La compañía establecerá al fin del período comercial, un deterioro por obsolescencia como resultado del análisis efectuado a cada uno de los rubros que conforman el grupo de inventarios, de conformidad a la Sección 13 PYMES

No posee inventarios para la Venta.

### **Servicios y Otros pagos Anticipados. -**

Registra de acuerdo al devengo los gastos que se realizaran en el transcurso del tiempo, entre los cuales están, anticipos a proveedores de bienes y servicios

### **Activos por Impuestos Corrientes. -**

En esta sección están expresas las cuentas de orden Fiscal, donde establece el derecho de créditos tributarios que la compañía tiene a su favor, Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a Salida de Divisas.

### **ACTIVOS NO CORRIENTES:**

#### **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. -**

##### **Medición al Inicio del reconocimiento. -**

Los activos fijos de carácter tangible son registrados al costo histórico, que incluye todos los costos necesarios para dejar al activo en condiciones necesarias para ser utilizados. Son bienes que se encuentran para uso en la Administración y prestación de servicio cuya vida útil es mayor a un año. La administración evaluará un monto razonable para los activos adquiridos en grupo o en conjunto, observando su importancia relativa y expectativa de uso. (Vehículos y maquinaria). En caso de construcción de una propiedad, se considera, la mano de obra, materiales, honorarios a técnicos y todos los costos relacionados directamente con la construcción del bien.

##### **Medición Posterior al reconocimiento. -**

La compañía se reserva el derecho de la revaluación como costo atribuido, el mismo que lo realizará previo un estudio técnico en un período de cuatro años, según la NIC 16. Los gastos de mantenimiento y reparaciones ordinarias se cargan directamente a cuentas de resultados del año.

##### **Método de Depreciación, Vida Útil y Valor Residual de los activos. -**

Los Activos Fijos depreciables, son registrados al costo de adquisición, más los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Administración. La compañía revisa de forma anual, considerando que estos importes no son definitivos y únicamente representan el patrón esperado de uso de los activos en el tiempo menos la correspondiente depreciación acumulada calculada de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de conformidad a la legislación tributaria del Ecuador así:

Para Instalaciones y edificaciones 20 años de vida útil; maquinaria, equipo, muebles y enseres, herramientas 10 años de vida útil, vehículos 5 años, y equipos de computación

3 años de vida útil.

La compañía efectuará, la revaluación de sus activos fijos, cada 4 años, en la sección del parque automotor, para establecer el valor razonable de sus activos, el mismo que estará garantizado con una firma de perito calificado y de acuerdo al ordenamiento de la NIC 16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

## **PASIVOS CORRIENTES**

### **Impuesto a la Renta. -**

El impuesto a la renta la compañía lo calcula y cancela después de realizar la correspondiente Conciliación Tributaria, emanada para el efecto por el organismo de Control SRI, y constante en la LORTI y RALORTI. Hasta llegar a determinar la base gravada final y cancelar de su resultado el 22% para Impuesto a la Renta del año 2016.

### **Provisiones**

Las provisiones son reconocidas cuando la compañía tiene una obligación presente (ya sea de carácter legal o implícito), como resultado de un suceso pasado, puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación y es altamente probable que se tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación.

Las cuentas y Documentos Por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de operaciones. Se clasifican en pasivo corriente si su vencimiento es a un año o vencen en el ciclo normal del negocio, caso contrario se presentan como pasivos no corrientes. Se reconocen inicialmente a su valor nominal, sin existir diferencia material con su valor razonable.

### **Otras Obligaciones por Pagar**

Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones con la Seguridad Social, Con la Administración Tributaria y Obligaciones con empleados, son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

### **Participación de Trabajadores en las Utilidades. -**

Están constituidas y reconocidas por la empresa en un pasivo. Estas tasas se calculan de acuerdo a disposiciones legales, del Código Laboral del Ecuador, se provisiona a fin de año el 15%, del resultado de Ingresos menos Costos y Gastos del período.

## **PASIVOS NO CORRIENTES**

### **Obligaciones con Instituciones Financieras**

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente por el valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción.

Posteriormente se valorizarán a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de

reembolso, se reconoce, en el estado de resultados durante el período de vigencia de

la deuda, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva

### **Beneficios a Empleados. -**

Sus registros se basan en el resultado obtenido, del cálculo actuarial, elaborado por profesional perito calificado para el efecto y lograr registrar la provisión de indemnización de desahucio y jubilación. El importe de estas obligaciones es determinado utilizando el método de Crédito Proyectado.

Las ganancias o pérdidas actuariales que puedan surgir de los cambios en las hipótesis actuariales aplicadas por el actuario se reconocen inmediatamente en otros resultados integrales del año

### **Ingresos. -**

Los ingresos corresponden principalmente a las ventas por la prestación de servicios de transportación, esencia de la actividad empresarial de la compañía, se registran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Los ingresos de Actividades Ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el transcurso de las actividades ordinarias de la compañía durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de este patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

### **Costo de Ventas y Producción. -**

Se registra el costo de operación de la transportación y todos los costos derivados y atribuidos de la misma. Son reconocidos por el método de causación o devengo

### **Gastos. -**

Estos son reconocidos a medida que se incurren en función de su devengo y obedece a una clasificación de Gastos Administrativos, Gastos de Venta y Gastos Financieros. Corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con pagos a terceros por servicios y demás gastos asociados a la actividad administrativa y de ventas.

### **PATRIMONIO:**

#### **Reservas:**

La compañía efectúa la reserva del 5% de sus utilidades líquidas del año por Reserva Legal y 5% para Reserva Facultativa, estas han sido normadas y aprobadas por Junta General de accionistas.

## **Resultados Acumulados**

Integra las ganancias de períodos económicos que sus propietarios y/o socios no han distribuido utilidades, estas ganancias pueden ser compensadas con las pérdidas si la Junta lo decide y pueden ser capitalizadas, en el caso de reparto se aplicaran las normativas vigentes para cada período de acuerdo a las normativas de Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno del Ecuador.

Es parte de este grupo los ajustes resultantes de la adopción por primera vez a las NIIF, cumplidas por la compañía con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, con un período de transición del 1 de enero al 31 de diciembre de 2011 y aplicación total a partir del 1 de enero de 2012. En concordancia con lo estipulado en el artículo primero de la citada resolución corresponde al Tercer grupo de empresas en incursionar NIIF, y se clasifica dentro de las empresas PYMES.

## **NOTA 3.- PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Se emite con la clasificación de activos y pasivos corrientes y no corrientes, corrientes con vencimientos iguales o menores a doce meses y no corrientes cuyo vencimiento es superior a doce meses.

El activo se define solo si es un recurso controlado por la compañía, si son resultado de sucesos pasados, o que genere beneficios económicos futuros y puedan ser medidos con fiabilidad.

El pasivo es definido cuando: es una obligación presente que surge de sucesos pasados y que implica desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

### **ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

Presenta un desglose de gastos, utilizando una clasificación basada en la naturaleza o en la función de los gastos, que proporcionen una información fiable y relevante, el enfoque de único Estado.

El reconocimiento de ingresos y gastos se derivan directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos.

### **ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

El método utilizado es el método Directo clasificados por actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación, habidos durante el período sobre el que se informa.

#### **NOTA 4.- ADMINISTRACION DE RIESGOS**

La Gerencia es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a metodología de evaluación continua se

administran una serie de políticas y procedimientos para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y de mercado. La incertidumbre de las variables económicas, que podrían repercutir en la no recepción de beneficios futuros, y riesgos que puede sufrir la compañía, se describe a continuación:

- **RIESGO DE TIPO DE CAMBIO. -**

La compañía, no está expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras como ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional)

- **RIESGO DE MERCADO. -**

El comportamiento de factores externos, cambios en las variables macroeconómicas, políticas de Gobierno, o factores de riesgo como tasas de interés, inflación entre otras, han ocasionado, la disminución de demandantes en el negocio, debido a la falta de liquidez general que presenta el país, lo que obligatoriamente inclina a la búsqueda de nuevos portafolios con alianzas financieras y menguar el riesgo de mercado.

- **RIESGOS DE CRÉDITO. -**

Cuando las contrapartes están indispuestas económicamente para cumplir con sus obligaciones contractuales, provocan el deterioro financiero. La compañía por lo general realiza convenios de pago que van de 30 a 60 días, asegurando que la transferencia de servicios se realice bajo riesgos mínimos de recuperación de capital y de esa manera garantizar el retorno de su inversión

- **RIESGO DE LIQUIDEZ. -**

El Capital de trabajo de la compañía para poder cumplir con sus objetivos, depende de la rotación de su flujo y así poder cumplir con sus obligaciones a corto plazo. El riesgo de liquidez de la compañía ha permanecido durante el año con el índice superior de 1,0%, por lo que no tuvo escases de recursos líquidos.

- **RIESGOS DE CAPITAL. -**

La compañía, utiliza el sistema financiero, sus préstamos son de bancos del Gobierno y Privados, sus intereses son graduales en base a los establecidos por el gobierno local, por lo que la compañía establece prioridades en el rendimiento para

los accionistas., y administra de tal manera que le permite continuar como negocio en marcha.

#### NOTA 5.- ÍNDICES FINANCIEROS EN EL AÑO 2015

- Los índices financieros de la Compañía “ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA.” al 31 de diciembre de 2016, muestran como a continuación se describe, como consecuencia de las cifras finales del estado de su situación financiera, el indicador base es utilizado en el sistema financiero de la República del Ecuador.

<i>ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA.</i>		
<i>INDICES FINANCIEROS 2016</i>		
<i>Fuente: Estado de Situación al 31/12/2016</i>		
<b>INDICADORES</b>	<b>VALORES</b>	
<b>Indice de Solvencia</b>		
<i>Activo Corriente/Pasivo Corriente</i>	<u>867,148.93</u>	
	804,259.42	
<b>INDICE = &gt; 1</b>	<b>1.08</b>	<b>CUMPLE</b>
<b>Indice Estructural</b>		
<i>Patrimonio/Activo Total</i>	<u>3,048,834.35</u>	
	4,864,846.62	
<b>INDICE = &gt; 0,30</b>	<b>0.63</b>	<b>CUMPLE</b>
<b>Indice de Endeudamiento</b>		
<i>Pasivo Total/Patrimonio</i>	<u>1,816,012.27</u>	
	3,048,834.35	
<b>INDICE = &lt; 1</b>	<b>0.60</b>	<b>CUMPLE</b>
<b>Capital de Trabajo</b>		
<i>Activo Corriente-Pasivo Corriente</i>	867,148.93	
	(804,259.42)	
	<b>62,889.51</b>	<b>POSITIVO</b>

#### NOTA 6.- RECLASIFICACION DE PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

-

Algunas cifras de balance, del año 2015 se han reclasificado con el fin de hacerles comparables con las del ejercicio económico 2016.

**NOTA 7.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Un resumen de este grupo de activos es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Banco Pichincha Cta. Cte. No. 3079004804	12021	-
Banco Guayaquil Cta. Cte. No. 16119180	297037	
<b>Saldos en balance</b>	<b>309058</b>	

**NOTA 8.- ACTIVOS FINANCIEROS**

El saldo de ésta cuenta a la fecha del balance incluye:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Clientes Nacionales	161,585	515,605
Provisión para Incobrables	-15,169	-13,554
Cuentas por Cobrar Empleados	18,027	16,360
Valores por Liquidar a Empleados		7,698
<b>Saldos en balance</b>	<b>164,443</b>	<b>526,110</b>

**NOTA 9.- INVENTARIOS**

En este monto se registra la importación de 12 tanques que estan para instalarse:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Inventarios Repuestos, Herramientas y Accesorios	200,000	478,562
<b>Saldos en Balance</b>	<b>200,000</b>	<b>478,562</b>

**NOTA 10.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Forman parte de este grupo las siguientes subcuentas correspondientes a Anticipos Proveedores de Servicios

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anticipo a Proveedores de Bienes y Servicio	100,186	31,306
<b>Saldos en Balance</b>	<b>100,186</b>	<b>31,306</b>

**NOTA 11.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se detalla a continuacion un resumen de las cuentas tributarias que son parte integrante de este grupo :

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	20,088	25,025
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (Imp. Rta)	70,106	77,687
Impuesto Salida de Divisas	3,268	16,771
<b>Saldos en Balance</b>	<b>93,462</b>	<b>119,484</b>

**NOTA 12.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Este detalle refleja los activos fijos de la empresa :

	Costo Histórico	Depreciación Acumulada	Saldo Neto	Saldo Neto
	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2015
Terrenos	550,342		550,342	550,342
Edificios	516,870	-224,741	292,129	317,972
Construcciones en Curso	15,440	-	15,440	
Muebles y Enseres	24,730	-20,210	4,520	4,520
Maquinaria y Equipos	27,747	-31,219	-3,472	17,873
Equipo de Computación	16,681	-16,587	94	13,445
Vehículos	5,229,912	-3,119,033	2,110,879	2,713,379
Tanques / Remolques	1,632,526	-607,759	1,024,767	1,188,019
<b>Saldos en balance</b>	<b>8,014,248</b>	<b>-4,019,550</b>	<b>3,994,698</b>	<b>4,805,551</b>

El movimiento del costo de éstos rubros durante el año 2016 es como sigue:

	Costo Histórico	Costo Aumentos	Costo Retiros	Costo Histórico
	31/12/2015			31/12/2016
Terrenos	550,342			550,342
Edificios	516,870			516,870
Construcciones en Curso		15,440		15,440
Muebles y Enseres	24,730			24,730
Maquinaria y Equipos	57,858		30,111	27,747
Equipo de Computación	16,681			16,681
Vehículos	5,058,830	171,081		5,229,912
Tanques / Remolques	1,632,526			1,632,526
Herramientas Mayores				-
<b>Total Movimientos</b>	<b>7,857,838</b>	<b>186,521</b>	<b>30,111</b>	<b>8,014,248</b>

**NOTA 13.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

El siguiente detalle refleja lo que existe en este rubro :

	2016	2015
Proveedores Locales	3,000	5,500
<b>Saldos en balance</b>	<b>3,000</b>	<b>5,500</b>

**NOTA 14.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El siguiente detalle refleja lo que existe en este rubro :

	2016	2015
Proveedores Locales	162,927	63,380
<b>Saldos en balance</b>	<b>162,927</b>	<b>65,395</b>

**NOTA 15.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Detalle de valores con instituciones :

	2016	2015
Operaciones con Banco Pichincha	241,771	221,212
Visa Banco Pichincha	922	1,200
Cooperación Financiera Nacional	353,267	423,921
Diners Club Corporativa	1,528	2,328
Sobregiro Contable	-	33,015
<b>Saldos en balance</b>	<b>597,488</b>	<b>681,676</b>

**NOTA 16.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Detalle con otras obligaciones :

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Con la Administración Tributaria	3,601	4,068
Con el IESS	12,921	11,808
Por Beneficios de Ley a Empleados	11,897	37,279
Participación a Trabajadores x Pagar del Ejercicio	14,027	8,108
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>42,447</u></b>	<b><u>61,263</u></b>

**NOTA 17.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Detalle con otras obligaciones :

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ing. Maria Isabel Jarrin Ecoharmony	-	100,000
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>100,000</u></b>

**NOTA 18.- OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Detalle con otras obligaciones :

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Optica Gil	1,398	1,398
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>1,398</u></b>	<b><u>1,398</u></b>

**NOTA 19.- OBLIGACION CON INSTITUC FINANCIERAS**

Detalles de los siguientes valores :

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Banco Pichincha L/ P	107,254	349,025
Corporacion Financiera Nacional	-	353,267
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>107,254</u></b>	<b><u>702,292</u></b>

**NOTA 20.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS**

Detalles de los siguientes valores :

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Jarrín Carrillo Andrés Sebastián		349,027
Jarrín Carrera José Miguel	560,880	
JARYGOM S.A.	300,000	300,000
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>860,880</u></b>	<b><u>649,027</u></b>

**NOTA 21.- PROVISIONES BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Detalles de los siguientes valores :

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Jubilación Patronal	22,113	14,198
Desahucio	21,393	17,869
Multas a Empleados	113	
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>43,619</u></b>	<b><u>32,067</u></b>

**NOTA 22.- PATRIMONIO**

La composición del saldo del Capital Social según libros es la siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Capital suscrito y pagado (a)	500,000	500,000
Aporte a Futura Capitalización	1,156,249	1,808,555
Reserva Legal	19,509	18,423
Reserva Facultativa y Estatutaria	43,382	43,382
Ganancias acumuladas	167,184	160,623
Resultados Acumul. NIIF - Revaluación Terreno	448,521	448,521
Resultados Acumul. NIIF - Revaluación Edificios	373,379	373,379
Resultados Acumul. NIIF - Revaluación Vehículos	341,450	344,450
Resultados Acumul. NIIF - Obligación Patronal	-21,483	-28,484
Ganancia del Período	20,643	6,562
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>3,048,834</u></b>	<b><u>3,675,410</u></b>

(a):

El capital esta compuesto por participaciones nominativas de US\$ 1.000 cada una.

**NOTA 23.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Las ventas se conforman de acuerdo al siguiente detalle:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Prestación de Servicios de Transporte	3,269,657	3,390,396
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>3,269,657</u></b>	<b><u>3,390,396</u></b>

## NOTA 24.- COSTO DE OPERACION

A continuación un detalle de los principales rubros componentes de ésta cuenta:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Gastos de Operación</b>		
Sueldos Salarios y Demas remuneraciones	432,807	300,393
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	62,447	149,276
Aportes a la Seguridad Social	63,751	52,236
Gastos Beneficios a Empleados	8,539	560
Honorarios a Personas Naturales	354	3,532
Depreciaciones activos fijos	941,419	939,647
Promoción y Publicidad	108	5,848
Transporte Subcontratado	300,197	296,110
Combustibles y Lubricantes	475,989	181,879
Gastos de Viaje	4,434	-
Gastos de Gestión	6,482	-
Arrendamientos		8,632
Suministros Herramientas, materiales y repuestos		40,489
Mantenimiento y Reparaciones	216,883	328,775
Mermas		13,659
Seguros y Reaseguros	16,033	150,995
Impuestos Contribuciones y Otros		-
Servicios Básicos	27,268	27,252
Otros	15,074	277,451
Suministros y Materiales	21,515	
Otros Gastos Operativos	99,587	
Monitoreo y Rastreo		
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>2,692,888</u></b>	<b><u>2,776,736</u></b>

## NOTA 25.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Gastos de Administración :</b>		
Sueldos y Otras Remuneraciones	144,934	156,136
Aportes a la Seguridad Social	21,862	25,756
Bonificaciones Sociales e Indemnizaciones	14,620	19,451
Trabajadores Autonomos	6,407	-
Honorarios a personas Naturales	7,103	3,427
Mantenimiento y Reparaciones		18,353
Seguros y Reaseguros	6,386	
Transporte	285	
Suministros y Materiales	2,525	
Gastos de Gestión	4,228	16,631
Gastos de Viaje		82,536
Servicios Básicos	26,169	31,187
Impuestos Contribuciones y Otros	95,058	127,727
Depreciación Activos fijos	26,858	27,340
Gastos Provisiones y Deterioro		3,869
Otros Gastos	15,568	18,129
Gastos No deducibles	16,347	96,907
Otros Gastos no operacionales	1,616	
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>389,965</u></b>	<b><u>627,451</u></b>

**NOTA 26.- OTROS INGRESOS**

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Otras Rentas	5,310	328,733
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>5,310</u></b>	<b><u>328,733</u></b>

**NOTA 27.- GASTOS FINANCIEROS**

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Intereses Financieros	96,167	157,963
Otros Gastos Financieros	2,431	6,021
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>98,598</u></b>	<b><u>163,985</u></b>

**NOTA 28.- GASTOS NO DEDUCIBLES**

A continuación un detalle de éste rubro:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gastos No Deducibles	36,056	96,907
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>36,056</u></b>	<b><u>96,907</u></b>

**NOTA 29.-UTILIDAD LIQUIDA E IMPTO. A LA RENTA**

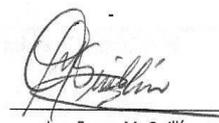
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	93,516	54,051
(-) Participación de Empleados en las Utilidades 15%	14,027	8,108
(-) Ingresos Excentos		
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	16,347	96,907
BASE IMPONIBLE GRAVADA	<b>95,836</b>	<b>142,850</b>
(-) Deducción por discapacidad DED		
UTILIDAD GRAVABLE	95,836	142,850
IMPUESTO A LA RENTA	21,084	31,427
Impuesto Mínimo tercer anticipo	36,675	
Reserva Legal	1,086	
Reserva Facultativa		
Anticipo determinado del ejercicio fiscal	50,178	63,912
Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	-	-32,485
RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO	36,675	36,375
RETENCIONES EN LA FUENTE PERIODO ANTERIOR	70,106	93,810
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	<u>73,374</u>	<u>94,458</u>
<b>UTILIDAD LIQUIDA</b>	<b>20,643</b>	<b>14,516</b>
<b>ANTICIPO DETERMINADO PARA EL PERIODO FISCAL :</b>	<b>20,495</b>	<b>50,178</b>
Primera Cuota	-	6,752
Segunda Cuota	-	6,752
Total a Liquidarse en el próximo año	<b>20,495</b>	<b>36,675</b>

**NOTA 30.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

Al 30 de marzo de 2017, fecha en la que se emitió el informe del auditor independiente, no se han provocado hechos que puedan alterar la presentación de estos estados financieros



Sr. José Miguel Jarrín  
GERENTE GENERAL



Ing. Fanny M. Guillín  
CONTADORA GENERAL  
REG. No. 09939