



AVILA CONSULTORES  
C.A. S.A.S.  
CALLE 10 N. 1000000

**JARRIN CARRERA CIA. LTDA.  
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS DE LA COMPAÑÍA  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

**INDICE:**

- **Informe del Auditor Independiente**
- **Estado de Situación Financiera**
- **Estado de Resultados Integral**
- **Estado de Flujo de Efectivo**
- **Estado de Patrimonio Neto**
- **Notas a los Estados Financieros**

[www.avilaconsultores-ec.com](http://www.avilaconsultores-ec.com)  
[consultores@avilaconsultores-ec.com](mailto:consultores@avilaconsultores-ec.com)



## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

*A los Señores Socios y Directores de:*

*"JARRÍN CARRERA CIA. LTDA."*

### *1. Informe sobre los estados financieros*

*Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de la compañía "JARRÍN CARRERA CIA. LTDA." al 31 de diciembre del 2013 el correspondiente estado de Situación Financiera, de Resultados Integral, de Cambios en el Patrimonio, de flujos de efectivo y las correspondientes normas explicativas, por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas.*

### *2. Responsabilidad de la Gerencia:*

*La Gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y del control interno determinado por la gerencia como necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores materiales causados por fraude o error.*

### *3. Responsabilidad del Auditor:*

*Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros en base a nuestra auditoría. Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros están libres de errores materiales.*



*Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que si las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la Gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.*

*Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para la opinión del auditor independiente.*

#### *4. Opinión*

*En mi opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos materiales la posición financiera de la compañía "JARRÍN CARRERA CIA. LTDA." al 31 de diciembre del 2013, el estado de la posición financiera, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, sus flujos de efectivo y las notas de revelación, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.*

#### *5. Asunto de Énfasis*



*Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la compañía "JARRÍN CARRERA CIA. LTDA.", en calidad de agente de retención y percepción, se emiten por separado.*

*Quito, 24 de Abril de 2014*

**EL AUDITOR**

**CONSULTORA FAUSTO ÁVILA ASOCIADOS CIA. LTDA.**

  
Fausto Avila S.

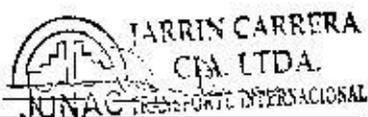
**GERENTE GENERAL**

**SC- RNE 338**



**JARRIN CARRERA CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**  
**(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)**

	NOTAS	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
Venta de Servicios de Transporte	18	9,852,202.85	12,602,732.87
Costos de Operación	19	-8,183,352.17	(10,423,660.42)
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<u><b>1,668,850.68</b></u>	<u><b>2,179,072.45</b></u>
<b>OTROS INGRESOS y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>			
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	20	425,716.68	
Gastos Administrativos	21	-1,689,450.33	(1,097,869.55)
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<u><b>-1,263,733.65</b></u>	<u><b>-1,097,869.55</b></u>
<b>OTROS GASTOS</b>			
Gastos Financieros	22	-208,557.08	(213,274.28)
Otros Gastos		<u>-206.81</u>	<u>(242,010.93)</u>
<b>OTROS GASTOS</b>		<u><b>-208,763.89</b></u>	<u><b>(455,285.21)</b></u>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA</b>			
		<u>196,353.14</u>	<u>625,917.69</u>
Participación de Empleados en las Utilidades 15%		29,452.97	93,887.65
<b>GANANCIA ANTES DE LOS IMPUESTOS</b>		<u>166,900.17</u>	<u>532,030.04</u>
Impuesto a la Renta		129,259.30	179,113.91
Reservas		7,528.16	
<b>UTILIDAD NETA DEL PERÍODO</b>	23	<u><b>30,112.71</b></u>	<u><b>352,916.13</b></u>



Sr. Juan Pablo Romero Sltos  
GERENTE GENERAL

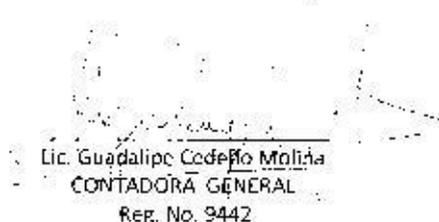
*(Firma)*  
Lic. Guadalupe Cedeño Molina  
CONTADORA GENERAL  
REG. No. 9442

**LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**JARRÍN CARRERA CIA.LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO**  
al 31 de Diciembre de 2013  
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOUNIDENSES)

	2013	
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES</b>	<b>95</b>	<b>192,233.67</b>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<b>9501</b>	<b>7,043.16</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>950101</b>	<b>9,489,687.22</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	9,063,970.54
Otros cobros por actividades de operación	95010105	425,716.68
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>950102</b>	<b>-9,273,880.17</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-8,420,115.46
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-2,853,764.71
Otras entradas (salidas) de efectivo	<b>950108</b>	<b>-208,763.89</b>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<b>9502</b>	<b>161,163.36</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	<b>950209</b>	<b>161,163.36</b>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	<b>9503</b>	<b>24,027.15</b>
Otras entradas (salidas) de efectivo	<b>950310</b>	<b>24,027.15</b>
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<b>9504</b>	<b>-</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	<b>950401</b>	<b>-</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9505</b>	<b>192,233.67</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>9506</b>	<b>356,328.12</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>9507</b>	<b>548,561.79</b>
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>		
<b>GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>96</b>	<b>196,353.14</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>97</b>	<b>-158,712.26</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	1,242,863.52
Ajustes por gastos en provisiones	9705	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	1,401,575.78
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>98</b>	<b>-30,597.72</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	224,697.97
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-44,408.84
(Incremento) disminución en otros activos	9805	159,580.05
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-271,657.78
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-308,746.85
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	83,369.93
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	126,567.80
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>9820</b>	<b>7,043.16</b>

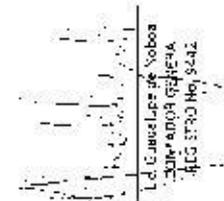
  
**JARRÍN CARRERA**  
**CIA. LTDA.**  
**JUNAC**  
Sr. Juan Pablo Romero Salto  
GERENTE GENERAL

  
Lic. Guadalupe Cedeño Molina  
CONTADOR(A) GENERAL  
Reg. No. 9442

LAS NOTAS EXPLICATIVAS ANEXAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**JARRIN CARRERA CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013  
 (EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)

	RESERVAS				RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO	
	CAPITAL PAGADO	AFORTES A FUTURAS CAPITAL PAGADO	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	PRIMERA ADICCIÓN NIIF PYMES	GANANCIA NETA DE PERIODO		(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO
Saldo al 31/12/2011	530,600.00	16,000.00	173,975.84	176,737.70	150,237.10	711,646.54		3,970,073.35	481,293.17		6,308,351.70
Transferencia a Cuentas Patrimoniales			83,527.11	83527.11		-481,293.17			-481293.17		-785,552.12
Liquidación del Periodo										352016.13	352,016.13
Ajustes del Periodo											
Transferencia a Cuentas Patrimoniales											
Ajustes del Periodo											
Saldo al 31/12/2012	530,600.00	15,000.00	257,600.95	259,664.81	150,237.10	753,946.50		3,970,073.35		525,917.59	6,562,339.70
Adopción para Reservas			3,764.08	3,764.08							7,528.15
Transferencia a Cuentas Patrimoniales						625,917.59				(625,917.59)	-
Resultado integral del año										30,112.71	30,112.71
Saldo Final de Periodo 2013	530,600.00	15,000.00	261,266.03	263,428.89	150,237.10	1,379,663.49		3,970,073.35		30,112.71	6,599,980.57



LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

## **“JARRÍN CARRERA CIA. LTDA.”**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **NOTA 1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

##### **Operaciones y Entorno Económico**

La compañía “JARRÍN CARRERA CIA. LTDA.” Es constituida jurídicamente el 25 de Abril de 1988, con Inscripción en el Registro Mercantil de Quito, bajo el No. 6325, el 14 de junio del mismo año, fecha desde la cual opera en el Ecuador. Su domicilio es la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha del Cantón Quito.

El objeto Social de la compañía es el transporte de carga, utilizando para ello vehículos de gran capacidad y modernos.

La comercialización 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, entre sus principales clientes están: EP PETROECADOR, OPERACIONES RÍO NAPO, PRODUCARG S.A. PINTURAS CONDOR S.A. SODERAL, C.A. CONDANA C.A.; INDUSTRIALES ALES CA.; ETANOL DEL MAGDALENA S.A. Y FARMACEÚTICA NACIONAL CIA. LTDA. Entre otras.

La economía de Ecuador es la octava más grande de América Latina después de las de Brasil, México, Argentina, Colombia, Venezuela, Perú y Chile .

La economía ecuatoriana ha presentado un robusto y continuado crecimiento en los últimos años, cultivando varios logros como no haber entrado en recesión durante la crisis económica global de 2009.

Luego del incumplimiento de la deuda externa Ecuador ha concentrado sus esfuerzos en diversificar su matriz energética, pagar la enorme deuda social e incrementar la inversión pública en infraestructuras: hidroeléctricas, carreteras, aeropuertos, hospitales, colegios, etc.

El deseo del Gobierno de Ecuador de reingresar al mercado internacional de inversión genera expectativa.

Por un lado están el regreso al mercado de emisión internacional y la contratación de deuda con organismos internacionales como el Banco Mundial.

Esto conllevaría, entre otras cosas, la posibilidad de nuevas inversiones para el país y créditos para la banca local.

Así se facilitaría medir el riesgo país, que es la seguridad de los inversionistas. Ahora, este indicador supera los cinco puntos porcentuales por la moratoria en la que cayó el país. Ecuador no ha acudido a los mercados internacionales desde la suspensión de pagos de una parte de su deuda exterior a finales de 2007.

La Corporación Financiera Nacional (CFN) lanzó una nueva línea de crédito para la compra de activos de empresas cuyo giro de negocio esté relacionado con el cambio de la matriz productiva, el aumento de exportaciones y la sustitución de importaciones.

El producto se denomina Progresar y tiene tres componentes. El primero es el crédito para compra de activos de grandes empresas.

En segundo término, está el fondo de garantías, que garantiza créditos que las pequeñas y medianas empresas solicitan en la banca privada y a los que no podían acceder por no tener garantías suficientes. Y el tercero (que aún está por implementarse) es el de capital de riesgo.

Así, empresarios que busquen comprar activos (edificios y maquinaria) tienen acceso a un crédito de la CFN que va desde \$ 50 mil a \$ 25 millones, a una tasa de 6,9% y hasta 15 años plazo.

Entre las variables fundamentales para el crecimiento de la economía, se determina una inflación del 2,70% frente al 4,16% del año 2012, considerando la inflación más baja desde los últimos 8 años.

A la fecha de emisión de los estados financieros se avizora cierta estabilidad, que serían condiciones favorables que se abren en el mercado Internacional para las nuevas inversiones de las empresas del Ecuador.

Las posibles implicaciones que a consecuencia de lo manifestado en párrafos

precedentes tendrían en el futuro de la economía nacional y, principalmente sobre la posición financiera y resultados futuros de la operación de la entidad, obligan que los estados financieros adjuntos sean leídos y analizados considerando los acontecimientos antes mencionados.

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

**Bases de presentación.-** Los estados financieros de "JARRÍN CARRERA CIA. LTDA. Del período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013 se expresan en dólares de los estados unidos de Norteamérica. Las políticas contables de la Compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento de su adopción.

A continuación un resumen de las principales políticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

### **ACTIVOS CORRIENTES:**

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

Representa el efectivo líquido, de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido para su uso, lo componen cajas menores, saldo en bancos conciliados periódicamente.

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

La compañía registra activos con derecho contractual, incluyen en este grupo las Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes, que son registradas a su valor nominal 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 a la normativa internacional.

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

#### **Inventarios.-**

Son activos de consumo interno, que en su mayoría corresponden a repuestos importados para el mantenimiento del parque automotor de la compañías, 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.

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

Registra de acuerdo al devengo de 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.

#### **ACTIVOS NO CORRIENTES:**

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

Los Activos Fijos de carácter tangible son registrados al costo histórico, 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.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones ordinarias se cargan directamente a cuentas de resultados del año.

La compañía efectuará, la revaluación de sus activos fijos, cada 3 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 Inmovilizado Material.

## **PASIVOS CORRIENTES**

### **Impuestos.-**

El impuesto a la renta la compañía lo 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 2013, considerando las rebajas del Código de la Producción, cuando existen.

### **Provisión Para Participación de Trabajadores e impuesto a la Renta.-**

Están constituidas y reconocidas por la empresa en un pasivo. Estas tasas se calculan de acuerdo a disposiciones legales, 15%, de la utilidad contable del ejercicio (utilidad líquida).

### **Provisión por 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

## **PATRIMONIO:**

### **Reservas:**

La compañía efectúa la reserva del 10% de sus utilidades líquidas del año por Reserva Legal y 10% para Reserva Facultativa, estas han sido normadas y aprobadas por Junta General de accionistas.

En cuanto a la Reserva de Capital, fue constituida de conformidad a NEC 17 vigente en ese entonces, los mismos que establecían los ajustes por inflación y por corrección de brecha entre devaluación e inflación de las cuentas de capital reservas y aportes para futuras capitalizaciones que se produjeran. Esta reserva no está disponible para distribución de dividendos, ni podrá utilizarse para cancelar el capital suscrito y no pagado, y puede reintegrarse a los accionistas al liquidarse la compañía.

## **INGRESOS**

### **Ingresos de Actividades Ordinarias.-**

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 cobrada o por cobrar.

### **Costos de Ventas y producción.-**

Registra el costo de operación de la **transportación** y todos los costos derivados de la misma.

## **GASTOS**

### **Gastos.-**

Estos son reconocidos cuando las facturas de proveedores son registradas con crédito a una cuenta de pasivo o pagadas y/o devengadas con cargo a gastos de la sección Ventas o Administrativa, según corresponda.

### **NOTA 3.- Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF-**

La Empresa, registra sus movimientos financieros con obediencia a lo normado por su organismo de Control a través de su Resolución No. 08.G.DSC.010 de fecha 20 de Noviembre del 2008, reformada con resolución SC.Q.ICI.CPAAIFRS G11 010 publicada el 11 de octubre de 2011.

Su plan de cuentas se encuentra con estricto cumplimiento al plan Piloto publicado por la Superintendencia de compañías para efecto de registros. Así como a procurado actualizar su software contable a la actual necesidad de NIIF.

#### **NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Un resumen de este grupo de activos es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bancos	548,561.79	356,328.12
<b>Saldos en balance</b>	<u>548,561.79</u>	<u>356,328.12</u>

#### **NOTA 5.- ACTIVOS FINANCIEROS**

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

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cuentas Nacionales	757,026.62	969,917.00
Provisión para Incobrables		
Cuentas por Cobrar Empleados	100,942.59	92,750.38
Valores por Liquidar a Empleados		
Otras Cuentas Por Cobrar		
<b>Saldos en balance</b>	<u>857,969.41</u>	<u>1,062,667.38</u>

#### **NOTA 6.- INVENTARIOS**

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

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Inventarios en Tránsito		
Inventarios Repuestos, Herramientas y Accesorios	459,660.32	415,250.46
<b>Saldos en Balance</b>	<u>459,660.32</u>	<u>415,250.46</u>

#### **NOTA 7.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

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

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anticipo a Proveedores	946,871.55	979,599.56
<b>Saldos en Balance</b>	<u>946,871.55</u>	<u>979,599.56</u>

**NOTA 9.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Este detalle refleja los activos fijos de la empresa:

	<u>Costo</u> <u>2013</u>	<u>Deprec. Acum.</u>	<u>Saldo Neto</u> <u>2013</u>	<u>Saldo Neto</u> <u>2012</u>
Terrenos	686.500,00		686.500,00	686.500,00
Edificios	1.234.487,50	607.913,76	626.573,74	628.298,11
Construcciones en curso	152.286,24		152.286,24	
Muebles y Enseres	53.616,95	7.050,71	46.566,24	1.633,78
Maquinaria y Equipos	178.690,48	182.718,53	15.971,95	141.725,40
Equipo de Computación	39.025,11	35.65,68	3.359,43	1.126,74
Vehículos y tanques	11.336.474,09	4.224.205,47	5.512.268,62	6.719.866,85
<b>Saldos en balance</b>	<b>13.681.061,21</b>	<b>5.637.662,33</b>	<b>8.043.408,88</b>	<b>8.239.352,88</b>

El movimiento de esta cuenta durante el año 2013 se expresa en el siguiente resumen:

	<u>Saldo Histórico</u> <u>31/12/2012</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Retiros</u>	<u>Saldo Histórico</u> <u>31/12/2013</u>
Terrenos	686.500,00			686.500,00
Edificios	1.234.487,50			1.234.487,50
Construcciones en curso		152.286,24		152.286,24
Muebles y Enseres	8.649,50	44.967,42		53.616,95
Maquinaria y Equipos	290.287,53		(11.596,85)	178.690,48
Equipo de Computación	31.215,50	7.789,81		39.025,11
Vehículos	10.375.458,17	980.976,70		11.336.474,90
<b>Saldos finales</b>	<b>12.626.637,83</b>	<b>1.166.020,23</b>	<b>111.596,85</b>	<b>13.681.061,21</b>

**NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El siguiente detalle refleja lo que existe en este rubro:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores Locales	910.361,15	1.182.018,93
<b>Saldos en balance</b>	<b>910.361,15</b>	<b>1.182.018,93</b>

**NOTA 11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Detalle de valores con instituciones:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Banco Piccincha	570.569,08	443.516,98
Banco Bolivariano	236.437,09	254.626,56
Banco Produbanco	273.160,84	277.465,74
<b>Saldos en balance</b>	<b>1.080.197,01</b>	<b>965.629,28</b>

**NOTA 12.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Detalle con otras obligaciones:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Con la Administración Tributaria	32.384,00	33.745,02
Impuesto a Renta Empresarial	23.749,88	45.568,50
Obligaciones con e-IFSS	41.160,09	23.935,42
Beneficios empleados	158.876,45	213.749,09
13% Participación Trabajadores	29.452,97	146.510,34
<b>Saldos en balance</b>	<b>285.613,39</b>	<b>467.508,17</b>

**NOTA 13.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Detalle con otras obligaciones:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Desahucio	83,369.93	-
<b>Saldos en balance</b>	<u><u>83,369.93</u></u>	<u><u>-</u></u>

**NOTA 14.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO**

Detalle con otras obligaciones:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Banco del Pichincha	777,747.64	357,747.64
Corporación Financiera Nacional	108,727.96	412,515.62
<b>Saldos en balance</b>	<u><u>886,475.60</u></u>	<u><u>770,263.26</u></u>

**NOTA 15.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR L/ P.**

Detalles de los siguientes valores:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores Locales a Largo Plazo	750,241.20	750,241.20
<b>Saldos en balance</b>	<u><u>750,241.20</u></u>	<u><u>750,241.20</u></u>

**NOTA 16.- PROVISIONES BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Detalles de los siguientes valores:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Jubilación Patronal	340,055.20	340,055.20
Desahucio	-	92,385.19
<b>Saldos en balance</b>	<u><u>340,055.20</u></u>	<u><u>432,440.39</u></u>

**NOTA 17.- PATRIMONIO**

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

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Capital suscrito y pagado	530,000.00	530,000.00
Aporte a Futura Capitalización	15,000.00	15,000.00
Reserva Legal	251,255.03	257,500.95
Reserva Facultativa y Estatutaria	263,428.89	259,664.55
Reserva de Caja	150,237.10	150,237.10
Resultados Acumulados NIIF	3,970,073.35	3,970,073.35
Ganancias Acumuladas	1,379,853.49	753,945.80
Ganancia del Periodo	30,112.11	625,917.89
<b>Saldos en balance</b>	<u><u>6,599,980.57</u></u>	<u><u>6,562,339.94</u></u>

**NOTA 18.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Las ventas se conforman de acuerdo al siguiente detalle:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Prestación de Servicios de Transporte	9,852,202.85	12,602,732.87
<b>Saldos en balance</b>	<u><u>9,852,202.85</u></u>	<u><u>12,602,732.87</u></u>

**NOTA 19.- COSTO DE OPERACION**

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

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Gastos de Operación</b>		
Sueldos Salarios y Demás remuneraciones	349,664.04	524,277.48
Aportes a la Seguridad Social	158,879.61	155,698.32
Beneficios Sociales e indemnizaciones	158,916.16	411,534.17
Gastos Beneficios a Empleados honorarios a Personas Naturales	2,952.97	37,018.07
Mantenimiento y Reparaciones	350,875.61	351,753.41
Arrendamientos	4,570.00	1,232.00
Combustibles	1,433,295.51	1,754,558.87
Lubricantes		58,501.26
Seguros y Reaseguros	260,340.20	418,841.17
Transporte Subcontratado	950,728.03	2,267,701.77
Gastos de Viaje		142,513.11
Servicios Básicos	13,392.43	27,863.63
Impuestos y Contribuciones		209,588.03
Depreciaciones activos fijos	1,114,591.64	1,024,965.01
Repuestos y Accesorios	1,430,339.69	2,390,611.89
Otros Gastos Operativos	1,354,706.28	59,752.22
Notarios y Registros de la propiedad		9,572.01
<b>Saldos en balance</b>	<u><u>8,183,352.17</u></u>	<u><u>10,423,660.42</u></u>

**NOTA 20.- OTROS INGRESOS**

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Empleos	233,126.17	
Intereses	7,964.23	
Dividendos	184,625.28	
<b>Saldos en balance</b>	<u><u>425,716.68</u></u>	

**NOTA 21.- GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Gastos de Administración :</b>		
Sueldos y Otras Remuneraciones	391,599.88	313,752.67
Aportes a la Seguridad Social	79,455.77	67,765.41
Bonificaciones Sociales e Indemnizaciones	53,656.91	56,772.43
Gastos Transporte		3,556.62
Honorarios a personas Naturales	132,604.52	139,372.13
Mantenimiento y Reparaciones	72,439.19	70,350.33
Combustibles	1,389.12	19,268.63
Lubricantes		6,324.26
Promoción y Publicidad	18,027.42	11,057.47
Suministros y Materiales	141,217.17	21,124.89
Seguros y Reaseguros	31,851.70	
Gastos de Gestión		39,373.83
Gastos de Viaje		111,701.99
Servicios Básicos	5,377.07	52,013.89
Impuestos Contribuciones y Otros	216,095.29	28,639.21
Depreciación Activos fijos	128,171.87	128,357.16
Gastos No deducibles		24,152.01
Suministros de Limpieza		
Gastos Notarios y Registros		
Otros Gastos Diversos	381,305.42	5,246.50
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>1,689,450.33</u></b>	<b><u>1,097,869.55</u></b>

**NOTA 22.- GASTOS FINANCIEROS**

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Intereses Financieros	208,557.08	10,383.36
Otros Gastos Financieros	206.81	
<b>Saldos en balance</b>	<b><u>208,763.89</u></b>	<b><u>10,383.36</u></b>

**NOTA 23.- UTILIDAD LIQUIDA E IMPUESTO A LA RENTA**

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	196,353.14	625,907.69
(-) Participación de Empleados en las Utilidades 15%	29,452.97	93,887.05
(-) Ingresos Exentos	233,125.17	
MÁS GASTOS NO DEDUCIBLES	420,642.09	305,510.20
BASE IMPONIBLE GRAVADA	587,547.76	607,340.24
(-) Deducciones D.L. COPSI	-	58,584.10
UTILIDAD GRAVABLE	587,547.76	779,756.14
IMPUESTO A LA RENTA	123,250.30	179,113.91
Reserva Legal	7,528.16	-
Anticipo determinado de ejercicio fiscal	118,662.86	132,477.81
Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	10,591.44	46,636.10
RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERÍODO	80,766.37	113,516.25
RETENCIONES EN LA FUENTE PERÍODO ANTERIOR	-	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	-	-
UTILIDAD LIQUIDA	<u>30,112.71</u>	<u>352,916.13</u>
ANTICIPO DETERMINADO PARA EL SIGUIENTE PERÍODO FISCAL	18,662.86	132,477.81
Primera Cuota	14,448.25	3,267.81
Segunda Cuota	14,448.25	3,267.81
Total a Liquidarse en el próximo año	89,798.36	22,999.43

**NOTA 24.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 24 de abril de 2014, fecha en la que se emitió el informe del auditor independiente, no se han acausado hechos que puedan alterar la presentación de estos estados financieros.