

“JARRÍN CARRERA CIA. LTDA.”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA.

La compañía “JARRÍN CARRERA CIA. LTDA.” Se constituyó jurídicamente el 25 de abril de 1988, en la Notaria 28 del Dr. Jaime Andrés Acosta Holguín e Inscrita 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.

En la actualidad su capital incrementado es de \$ 530.000,00 dólares de los Estados Unidos de Norte América, legalmente constituido en escritura Pública del 29 de Julio del 2009 ante el Notario Vigésimo Noveno Dr. Rodrigo Salgado Valdez, está compuesta por 530.000 participaciones de un dólar cada uno y conformada por los siguientes Socios:

SOCIOS	NO. DE PARTICIPACIONES	VALOR USD \$	PORCENTAJE %
Camilo Alberto Jarrin Carrera	519.326	519.326.00	97.98
Irene Elizabeth Jarrin Cedeño	5.300	5.300.00	1
Lorena Patricia Jarrin Cedeño	5.300	5.300.00	1
Nancy Elizabeth Cedeño Molina	69	69.00	0.02
TOTALES	530.000	\$530.000.00	100%

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

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.

DECLARACION DE CONFORMIDAD

“JARRIN CARRERA 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 2015, 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

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 pocas veces 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 que tienen vencimientos superiores a 12 meses, que se clasifica como activos no corrientes e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización.

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

Está integrada por Cuentas Por Cobrar Clientes, Provisión para cuentas incobrables y Otras cuentas por cobrar corrientes.

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.

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.

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 histórico, 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 Inmovilizado Material.

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.

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.

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 2010 y aplicación total a partir del 1 de enero de 2011. En concordancia con lo estipulado en el artículo primero de la citada resolución corresponde al segundo grupo de empresas en incursionar NIIF.

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 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 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. -**

JARRIN CARRERA CIA. LTDA. 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, así como lograr negocios combinados.

- **RIESGOS DE CRÉDITO. -**

Cuando las contrapartes no 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 asegurar 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 2016

- Los índices financieros de la Compañía “JARRIN CARRERA CÍA 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.

JARRIN CARRERA CIA LTDA		
INDICES FINANCIEROS		
Fuente: Estado de Situación Financiera al 31/12/2016		
INDICADORES	VALORES	OBSERVACION
Indice de Solvencia		
Activo Corriente/Pasivo Corriente	4,532,425.90	
	2,326,824.55	
INDICE = > 1		1.95 SI CUMPLE
Indice Estructural		
Patrimonio/Activo Total	7,143,423.68	
	10,725,645.22	
INDICE = > 0,30		0.67 SI CUMPLE
Indice de Endeudamiento		
Pasivo Total/Patrimonio	3,582,221.54	
	7,143,423.68	
INDICE = < 1		0.50 SI CUMPLE
Capital de Trabajo		
Activo Corriente-Pasivo Corriente	4,532,425.90	
	2,326,824.55	
	2,205,601.35	POSITIVO

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>
Caja Chica	427	372
Fondo de Garantía	235,637	288,840
Banco Pichincha Cta. Cte. 3002845704	44,777	2,459
Produbanco Cta. Cte. 020050141550	40,204	37,873
Banco Pichincha Panamá	462	462
Produbank Cta. Cte. 00191030163	372,390	244,572
Banco Bolivariano Cta. Cte. 500021040	-	30,919
Banco del Pichncha Cta. Cte. 2100008957	177,938	4,214
Saldos en balance	<u>871,835</u>	<u>609,713</u>

NOTA 8.- ACTIVOS FINANCIEROS

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Clientes Nacionales	1556630.76	1,141,606.38
Inversiones Banco Pichincha	0	334,626.28
Cuentas por Cobrar Empleados	87182.89	75,331.36
Saldos en balance	<u>1,643,813.65</u>	<u>1,551,564.02</u>

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		
Aceites	25190.08	
Filtros	35379.59	
Materiales y Herramientas	6748.97	
Material de Limpieza	4659.95	4,604.57
Material de Publicidad	102.45	
Brocas y Pernos	726.46	432.10
Equipod de Seguridad	21217.93	
Repuestos	106682.08	16,855.73
Llantas	103439.01	26,773.39
Acero Inoxidable	185,522.45	3,823.29
Saldos en balance	<u>489,668.97</u>	<u>52,489.08</u>

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	1,507,511	1,485,054
Seguros y Pagos Anticipados	19,597	185,696
Saldos en Balance	<u>1,527,109</u>	<u>1,670,750</u>

NOTA 12.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Este detalle refleja los activos fijos de la empresa :

	Costo Histórico 31/12/2016	Deprec. Acum. 31/12/2016	Saldo Neto 31/12/2016	Costo Histórico 2015
Terrenos	686,500		686,500	686,500
Edificios	1,729,192	-792,633	936,559	1,563,747
Muebles y Enseres	12,876	-9,854	3,022	12,876
Maquinaria y Equipos	225,780	-196,327	29,453	225,530
Equipo de Computación	42,119	-47,856	-5,737	42,119
Vehículos y tanques	12,376,377	-7,732,918	4,643,460	12,346,377
Otros Propiedad y Equipo	92,774	-64,411	28,362	92,774
		-484,022	-484,022	
Saldos en balance	15,165,617	-8,843,998	5,837,597	14,969,923

El movimiento de esta cuenta durante el año 2016 se expresa en el siguiente resumen:

	Costo Histórico 31/12/2015	Adiciones	Costo Histórico 31/12/2016
Terrenos	686,500		686,500
Edificios	1,563,747	165,444	1,729,192
Muebles y Enseres	12,876		12,876
Maquinaria y Equipos	225,530	250	225,780
Equipo de Computación	42,119	-	42,119
Vehículos y tanques	12,346,377	30,000	12,376,377
Otros propiedad Planta y Equipo	92,774	-	92,774
Saldos finales	14,969,923	195,694	15,165,617

NOTA 13.- ACTIVO INTANGIBLE

Esta compuesta de:

	2016	2015
Software Contable	7,064	7,064
Licencias Microsoft	13,932	13,932
Saldos en balance	20,996	20,996

NOTA 14.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Esta compuesta de:

	2016	2015
Inversiones Ingenio la Troncal EQ2	334,626	-
Saldos en balance	334,626	-

NOTA 15.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El siguiente detalle refleja lo que existe en este rubro :

	2016	2015
Proveedores Locales	1,277,628	1,466,583
Saldos en balance	1,277,628	1,466,583

NOTA 16.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Detalle de valores adeudados a instituciones financieras correspondientes a la porción corriente del período es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Sobregiro Contable Banco Bolivariano Cta.500021040	179,963	
Banco Pichincha Préstamo \$300.000 180 días	300,000	
Banco Pichincha Ptmo. \$250.000 OP.255592	250,000	
Banco Pichincha		66,667
Banco Bolivariano OP.500024597	6,390	61,894
Banco Produbanco OP: 10074110000	27,879	46,538
Banco Produbanco PTMO \$.150.000 365 DI	89,123	
Saldos en balance	<u>853,355</u>	<u>175,098</u>

NOTA 17.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de este grupo de cuentas es el siguiente

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Con la Administración Tributaria	25,804.19	22,323.09
Impuesto a Renta Empresarial	9,721.16	6,341.09
Obligaciones con el IESS	55,857.88	60,030.24
Beneficios empleados	35,485.31	57,041.57
15% Participación Trabajadores	53,973.53	48,951.25
Saldos en balance	<u>180,842.06</u>	<u>194,687.24</u>

NOTA 18.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Detalle con otras obligaciones :

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Sr. Camilo Jarrin	15,000.00	
Saldos en balance	<u>15,000.00</u>	<u>0.00</u>

NOTA 19.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Detalle con otras obligaciones :

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Corporación Financiera Nacional	469,444	902,778
Saldos en balance	<u>469,444</u>	<u>902,778</u>

NOTA 20.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Detalle con otras obligaciones :

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Desahucio	183,076	142,254
Jubilacion Patronal	602,876	488,312
Saldos en balance	<u>785,953</u>	<u>630,566</u>

NOTA 21.- PATRIMONIO NETO

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Capital suscrito y pagado	530,000	530,000
Aporte a Futura Capitalización	-	15,000
Reserva Legal	261,265	261,265
Reserva Facultativa y Estatutaria	263,429	263,429
Reserva de Capital	150,237	150,237
Resultados Acumulados NIIF	3,970,073	3,970,073
Ganacias Acumuladas	1,792,699	1,640,018
Ganancia del Período	185,406	152,681
Otros Resultados Integrales ORI	-9,687	42,321
Saldos en balance	<u>7,143,424</u>	<u>7,025,025</u>

NOTA 22.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Las ventas se conforman de acuerdo al siguiente detalle:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Prestación de Servicios de Transporte		
Servicio de Transporte Internacional	3,216,037	5,200,078
Transporte Alcohol Nacional	144,797	56,553
Transporte Químicos	52,605	66,215
Transporte Combustible	5,043,013	5,508,782
Transporte de Tolueno	1,045,986	649,425
Transporte de Resina	1,100	87,673
Transporte Van	55,805	57,215
Transporte de Disolvente		4,583
Transporte de Aceite de Pescado		4,890
Saldos en balance	<u>9,559,342</u>	<u>11,635,416</u>

NOTA 23.- COSTO DE OPERACION

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Sueldos Salarios y Demas remuneraciones	1,082,392	2,903,470
Aportes a la Seguridad Social	76,350	91,027
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	332,314	211,473
Gastos Beneficios a Empleados Desahucio y jubilacion		-
Honorarios a Personas Naturales	23,193	32,261
Mantenimiento y Reparaciones	163,009	257,786
Arrendamientos		-
Combustibles	1,030,631	1,123,954
Lubricantes	618	112,649
Seguros y Reaseguros	157,455	212,315
Transporte Subcontratado	1,711,701	696,342
Transporte	314,197	
Gastos de Gestión	-	7,451
Gastos de Viaje	423,237	407,859
Servicios Básicos	117,219	152,870
Depreciación Tanques	242,995	
Depreciaciones activos fijos	470,221	1,186,445
Gastos Deterioro	10,659	
Repuestos y Accesorios	924,340	1,576,808
Otros Gastos Operativos	8,427	58,069
Impuestos Contribuciones y Otros	118,689	
Notarios y Registros de la propiedad	15,778	227,247
Suministros y Materiales	7,981	16,247
Saldos en balance	<u>7,231,405</u>	<u>9,258,025</u>

NOTA 24.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gastos de Administración :		
Sueldos y Otras Remuneraciones	400,891	407,943
Aportes a la Seguridad Social	198,761	203,674
Bonificaciones Sociales e Indemnizaciones	76,926	81,082
Gastos Planes Beneficios a Empleados	109,589	130,999
Honorarios a personas Naturales	107,165	80,244
Mantenimiento y Reparaciones	106,016	485,110
Arrendamiento Operativo	4,055	6,000
Promoción y Publicidad	2,209	8,624
Combustibles	13,043	12,123
Seguros y Reaseguros	446,546	142,490
Transporte	3,503	3,895
Gastos de Gestión	21,201	17,445
Gastos de Viaje	99,149	127,857
Servicios Básicos	23,864	36,835
Impuestos Contribuciones y Otros	55,768	40,655
Depreciación Activos fijos	119,629	82,286
Gastos deterioro	3,819	
Repuestos y Accesorios	19,391	
Suministros y Materiales	10,442	22,303
Gastos Notarios y Registros		9
Otros Gastos Diversos	338	26,590
Saldos en balance	<u>1,822,305</u>	<u>1,916,163</u>

NOTA 25.- OTROS INGRESOS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Siniestros		
Intereses	11	33,968
Saldos en balance	11	33,968

NOTA 26.- GASTOS FINANCIEROS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Intereses Financieros	113,992	118,282
Otros Gastos Financieros	8,603	7,200
Saldos en balance	122,595	125,482

NOTA 27.- OTROS GASTOS

Un resumen de gastos diversos

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Saldos en balance	23,225	27,126

NOTA 28.- UTILIDAD NETA DEL PERÍODO

UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA

(-) Participación de Empleados en las Utilidades 15%

Impuesto a la Renta

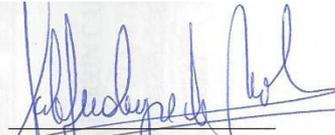
UTILIDAD NETA

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	359,824	326,342
(-) Participación de Empleados en las Utilidades 15%	53,974	48,951
Impuesto a la Renta	120,444	124,709
UTILIDAD NETA	185,406	152,681

NOTA 28.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Al 12 de abril de 2016, fecha en la que se emitió el informe del auditor independiente, no se han producido eventos significativos que puedan afectar las operaciones de la compañía, y la presentación de los presentes estados financieros

JARRIN CARRERA
CIA LTDA.
JUNAC TRANSPORTE INTERNACIONAL
 Sr. Juan Pablo Romero Saltos
 GERENTE GENERAL


 Lic. Guadalupe Cedeño Molina
 CONTADORA GENERAL
 Reg. No. 9442