

**COMPANHIA DE TRANSPORTE MISTO JORDANRED S.A. NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

**1. DESCRIPCION DE LA EMPRESA**

**CONSTITUCION.** COMPANHIA DE TRANSPORTE MISTO JORDANRED S.A., se constituyó según escritura pública celebrada el 24 de abril de 2008 en la Notaría Pública Primada del Cantón Latacunga y fue inscrita la escritura en el Registro Mercantil el 29 de mayo de 2008 bajo el número 0109.

Mediante Resolución No. SCYB/INA.2013.009 de 30 de agosto de 2013 se declara disuelta la Compañía por encontrarse inerte en la causal de disolución prevista en el Numeral 6 del Art. 361 de la Ley de Compañías.

**DOMICILIO.-** De acuerdo al Estatuto Social, para realizar las actividades fijó su domicilio principal en la ciudad de Latacunga.

**DURACION.-** El plazo de duración de la Compañía será de cincuenta años, contados a partir de la fecha de inscripción del estatuto constitutivo en el Registro Mercantil del cantón Latacunga.

**CAPITAL SOCIAL.-** El capital social de la Compañía es de \$ 1.320,00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido en UN MIL TRESCIENTOS VEINTE (1320) acciones ordinarias y nominativas, cuyo valor nominal es de UN DÓLAR (USD 1,00) de los Estados Unidos de América cada una.

**OBJETIVO SOCIAL.-** Según el Estatuto vigente, la Compañía tiene como objeto social Transporte vehicular de personas y carga liviana en general en la modalidad de camioneta doble cabina.

**2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

**2.1 BASES DE PRESENTACION Y REVELACION.** Los estados financieros adjuntos y sus notas han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMEs) emitidas por el IASB (International Accounting Standard Board) vigentes al 31 de diciembre de 2013, que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio de costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados largo plazo que son valorizadas en base a métodos actuariales. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMEs requiere el uso de estimaciones constantes. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

**2.2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN.-** Los períodos en los estados financieros de la empresa se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía. A menos que se indique lo contrario, las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

**2.3 USO DE ESTIMACIONES.-** En la preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la administración efectúe estimaciones y suposiciones que afectan los saldos de activos y pasivos a la fecha de reporte, así como los ingresos y gastos del período. Estas suposiciones son revisadas continuamente utilizando la información disponible. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

**2.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.-** Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista de bancos, otras inversiones con vencimientos originales de tres meses o menos y sobregiros bancarios. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

## **2.5 ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS:**

**2.5.1 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-** Representados en el estado de situación financiera por las cuentas por cobrar comerciales clientes y otras cuentas por cobrar a empleados. Son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que se valoran en su mercado activo. El deterioro del valor de las cuentas por cobrar se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de cuentas por cobrar. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera.

**2.5.2 OTROS PASIVOS FINANCIEROS.-** Representados en el estado de situación financiera por los préstamos con entidades financieras, cuentas por pagar (proveedores locales, entidades relacionadas y otras cuentas por pagar). Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera.

**RECONOCIMIENTO.-** Se reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y/o cuando se comprometa a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

**MEDICIÓN INICIAL.-** Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que de ser significativo, es reconocido como parte del activo o pasivo; siempre que el activo o pasivo financiero no es

designada como de valor razonable a través de ganancias y pérdidas y ésta es significativo.

**2.6 DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS.-** Se establecerá una provisión para pérdidas por deterioro de sus cuentas por cobrar cuando exista evidencia objetiva de que la Compañía no sea capaz de cubrir todos los importes que se le adeuden de acuerdo con los términos originales de los contratos a cobrar. La existencia de dificultades financieras significativas por parte del deudor, la probabilidad de que el deudor entre en quiebra o reorganización financiera y la falta o mora en los pagos se consideran indicadores de que la cuenta a cobrar se ha deteriorado.

**2.7 BAJA DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS.-** Un activo financiero se elimina cuando expiran los derechos a recibir los flujos de efectivo del activo o si la empresa transfiere el activo a un tercero sin retener sustancialmente los riesgos y beneficios del activo. Un pasivo se eliminado cuando las obligaciones de la empresa especificadas en el contrato se han liquidado.

**2.8 INVENTARIOS.** Los inventarios se registran al costo o a su valor neto de realización. El costo de los inventarios y de los productos vendidos se determinan usando el método promedio de base anual. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones, las primas de venta de medicamentos son normados por el Ministerio de Salud Pública menos los gastos de comercialización y distribución. Adicionalmente, la Administración de la empresa identifica los productos en mal estado o cuyo valor neto de realización se ha deteriorado.

**2.9 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-** Los activos fijos representados principalmente por edificios, instalaciones, maquinarias, muebles y enseres, maquinarias y equipos, equipos de cómputo, vehículos, entre otros son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden principalmente a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos.

La depreciación del activo fijo es calculada linealmente, basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo, o de componentes significativos identificables que poseen vidas útiles diferenciadas, y considera valores residuales. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los activos fijos son revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros. La depreciación de los activos se registra con cargo a los operaciones del año.

Las pérdidas y ganancias por la venta del activo tipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados integrales.

Cuando el valor en libros de un activo tipo excede a su monto recuperable, este se reduce inmediatamente hasta su valor recuperable.

**2.10 DETERIORO DE ACTIVOS.-** Los activos sujetos a depreciación se someten a pruebas de deterioro cuando se producen eventos o circunstancias que indiquen que podría no recuperarse su valor en libros. Las pérdidas por deterioro corresponden al monto en el que el valor en libros del activo excede a su valor recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor entre el monto neto que se obtendrá de su venta o su valor en uso. Para efectos de la evaluación por deterioro, los activos se agrupan a los niveles más pequeños en los que generan flujos de efectivo identificables (entidades generadoras de efectivo). Los saldos en libros de activos no financieros se revisan a cada fecha de cierre de los estados financieros para verificar posibles reversiones del deterioro.

En el caso que el monto del valor en libros del activo exceda a su monto recuperable, la Compañía registra una pérdida por deterioro en los resultados del ejercicio.

**2.11 PROVISIONES.-** Se reconocen provisiones cuando tiene una obligación legal u onerosa resultante de eventos pasados, cuya resolución pueda implicar la salida de efectivo u otros recursos.

**2.12 IMPUESTOS A LA UTILIDAD.-** El estado de resultados por impuestos a la utilidad reconoce los importes pagados en el ejercicio, así como los efectos de impuestos a la utilidad diferidos, en ambos casos, determinados de acuerdo con la legislación fiscal aplicable a cada subsidiaria.

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando bases tributarias que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido se ven a realizar o el impuesto a la renta pasiva se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se reduzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales. Los saldos de impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se compensan cuando existe el derecho legal exigible de compensar impuestos activos corrientes con impuestos pasivos corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se relacionan con la misma autoridad tributaria.

Para el registro de un activo y pasivo diferido, la empresa efectúa un análisis de la posibilidad de compensar o recuperar las diferencias. En el ejercicio económico reportado, no existió un



preseleccionamiento por parte de la Administración Tributaria sobre el reconocimiento posterior de los impuestos diferidos y en consecuencia no se reconocen activos o pasivos por este concepto a excepción de las amortizaciones de pérdidas tributarias que se encuentran respaldados en la normativa tributaria vigente.

## **2.13 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

**2.13.1 BENEFICIOS DE CORTO PLAZO.-** Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

- La participación de los trabajadores en las utilidades
- Décimo tercer y décimo cuarto sueldo

**2.13.2 BENEFICIOS DE LARGO PLAZO.-** Se registran en el rubro de provisiones a largo plazo del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

- Jubilación Patronal
- Desahucio

**2.14 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS.-** Los ingresos comprenden el valor razonable de la cobranza o por cobrar por la venta de sus productos en el curso normal de sus operaciones. Los ingresos se muestran netos de impuestos, deducciones y descuentos otorgados.

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos que fluyen hacia la Compañía puedan ser medidos con fiabilidad, y cuando la Compañía ha entregado sus productos al consumidor y en consecuencia, transfiere los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de esos bienes y no mantiene el derecho a disponer de ellos, es mantener un control sobre los mismos.

**2.15 COSTOS POR PRESTAMOS.-** Se reconoce los costos por préstamos (interés) como un gasto en el periodo en que se haya incurrido en ellos.

**2.16 NORMAS NUEVAS, REVISADAS Y EMITIDAS.-** Normas Internacionales de Información Financiera.

- NIF, Normas Internacionales de Contabilidad
- NIC nuevas, revisadas y emitidas durante el año 2011, que aun no son efectivas.

NIF

TITULO

FICHA DE VIGENCIA

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS 2016



|               |                                                           |               |
|---------------|-----------------------------------------------------------|---------------|
| NIF 12        | Revelaciones de Intereses en otras Entidades              | Enero 1, 2013 |
| NIF 15        | Medición del Valor Razonable                              | Enero 1, 2013 |
| NIC 18        | Beneficios a Trabajadores                                 | Enero 1, 2013 |
| NIC 27        | Estados Financieros Separados                             | Enero 1, 2013 |
| (Revisada)    |                                                           |               |
| NIC 28        | Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos             | Enero 1, 2013 |
| (Revisada)    |                                                           |               |
| Emendada a la |                                                           |               |
| NIC 1         | Presentación de Items en otro Resultado Integral          | Enero 1, 2013 |
| NIC 12        | Impuestos diferidos - Reconstrucción de Activos diferidos | Enero 1, 2013 |

La adopción de estas normas no tuvo un impacto significativo para las operaciones de la Compañía.

A continuación se enumeran las normas internacionales de información financiera y emendadas vigentes pero que no se encontraban en vigencia a la fecha de emisión de estados financieros de la Compañía:

| NIF    | TÍTULO                                                 | FECHA DE VIGENCIA |
|--------|--------------------------------------------------------|-------------------|
| NIF 9  | Instrumentos Financieros                               | Enero 1, 2014     |
| NIF 10 | Consolidación de Estados Financieros                   | Enero 1, 2014     |
| NIC 32 | Compensación de Activos y Pasivos Financieros          | Enero 1, 2014     |
| NIC 39 | Derivados y Contratación de Contratación de Coberturas | Enero 1, 2014     |
| NIF 21 | Gravámenes                                             | Enero 1, 2014     |

### 3. EFECTIVO Y EQUIVALES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

| EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|------|------|
| Caja General                       |      |      |
| Caja efectiva                      | 0.00 | 0.00 |
| Subtotal                           | 0.00 | 0.00 |
| Bancos                             |      |      |
| Coop. Ahorro y Crédito CACFECO     | 4.34 | 5.34 |
| Subtotal                           | 4.34 | 5.34 |
| Total                              | 4.34 | 5.34 |

#### 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

| CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CT | 2016                    | 2015                    |
|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Accionistas                               | 30,296,74               | 40,751,95               |
| Anticipos                                 | 0.00                    | 2,508,48                |
| Crédito Tributario                        | 162,64                  | 11,60                   |
| <b>Total</b>                              | <b><u>30,459,38</u></b> | <b><u>43,269,43</u></b> |

Representan saldos por cobrar por servicios de transporte otorgado por la Compañía.

#### Impuesto a la Renta reconocido en los resultados

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa del impuesto a la renta, se calcula 22% para el año 2016.

A partir del ejercicio fiscal 2016 entra en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor fue determinado en la declaración del impuesto a la renta del año anterior al máximo que se calcula de la siguiente manera: suma aritmética de 0.2% del patrimonio total + 0.2% del total de ingresos y gastos deducibles + 0.4% del activo total + 0.4% del total de ingresos gravables).

La referida norma establece que en el caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitiva. Para el año 2014 el impuesto a la renta causado fue mayor que el anticipo mínimo de impuesto a la renta.

La Compañía, con el propósito de cumplir con las Obligaciones Tributarias con el SRI, efectuó la declaración del impuesto a la Renta, aplicando deducciones de Anticipos y Retenciones de Renta, sin generar valores a pagar. Al momento del cierre del ejercicio se generó una pérdida

#### 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

| CUENTAS                | 2016          | 2015         |
|------------------------|---------------|--------------|
| Depreciación Acumulada | 106,64        | 93,32        |
| <b>Subtotal</b>        | <b>106,64</b> | <b>93,32</b> |
| <br>                   |               |              |
| Terrenos               | 4,000,00      | 4,000,00     |
| Muebles y Enseres      | 0,00          | 0,00         |

|                     |                     |                     |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Maquinaría y Equipo | 0,00                | 0,00                |
| Equipo de Computo   | 280,00              | 280,00              |
| <b>Subtotal</b>     | <b>4.280,00</b>     | <b>4.280,00</b>     |
| <br><b>Total</b>    | <br><b>4.098,36</b> | <br><b>4.373,32</b> |

Los movimientos de propiedades, planta y equipo fueron como sigue:

| Costos                               | Equipo de<br>Computo | Terrenos        | Total           |
|--------------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| Saldo a enero 2016                   | 0,00                 | 4.000,00        | 4.000,00        |
| Adquisiciones                        | 280,00               | 0,00            | 280,00          |
| <b>Saldo al 31 de Diciembre 2016</b> | <b>280,00</b>        | <b>4.000,00</b> | <b>4.280,00</b> |
| Bajas                                | 0,00                 | 0,00            | 0,00            |
| <b>Saldo al 31 de Diciembre 2016</b> | <b>280,00</b>        | <b>4.000,00</b> | <b>4.280,00</b> |

| Depreciación Acumulada    | Equipo de<br>Computo | Total         |
|---------------------------|----------------------|---------------|
| Saldo a enero 2016        | 93,32                | 93,32         |
| Depreciación del año      | 93,32                | 93,32         |
| <b>Saldo a enero 2016</b> | <b>186,64</b>        | <b>186,64</b> |

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

**4.098,36**

**4. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

| <b>ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS<br/>CTAS POR PAGAR</b> | <b>2016</b>             | <b>2015</b>             |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Proveedores                                              | 84,86                   | 217,16                  |
| Accionistas                                              | 28.157,11               | 27.547,11               |
| Otras Cuentas por pagar                                  | 145,53                  | 3.603,07                |
| Beneficios del Personal                                  | 501,69                  | 3.845,47                |
| Impuestos y Patentes                                     | 3.338,24                | 0,00                    |
| <b>Total</b>                                             | <b><u>32.227,43</u></b> | <b><u>33.210,81</u></b> |

La cuenta Proveedores representa a nuestros proveedores comerciales, generados por el giro del negocio.

La cuenta Accionistas comprende las obligaciones con accionistas por préstamos operativos recurrentes.

La cuenta Beneficios del personal incluye Pago de Sueldos y Aportes al IESS.

Los impuestos y Pagos se conforma por las Retenciones tanto de renta como las de IVA generados en diciembre del presente año.

## 7. IMPUESTOS

### Pasivos Corrientes

Un resumen de saldos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

| PASIVOS POR IMPUESTOS |                 |             |
|-----------------------|-----------------|-------------|
| CORRIENTES            | 2016            | 2015        |
| Empresarial           | 766,10          | 0,00        |
| Retenciones Renta     | 1.057,71        | 0,00        |
| Retenciones Iva       | 1.594,43        | 0,00        |
| Total                 | <u>3.330,24</u> | <u>0,00</u> |

## 8. PROVISIONES

### Provisiones a Corto Plazo

Un resumen de provisiones a corto plazo es como sigue:

| Provisiones a corto plazo | 2016            | 2015            |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Vacaciones                | 1.360,40        | 493,05          |
| Décimo Tercer Sueldo      | 95,36           | 804,75          |
| Décimo Cuarto Sueldo      | 457,50          | 145,48          |
| Fondo de Reserva          | <u>0,00</u>     | <u>390,61</u>   |
| Total                     | <u>1.921,34</u> | <u>1.693,89</u> |

Participación Trabajadores.- De conformidad con las disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la Compañía en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables. Como se refleja en los Estados Financieros la compañía como resultado final mantiene Pérdida en el ejercicio, razón por la que no se pueden distribuir Utilidades.

## Provisiones a Largo Plazo

**Jubilación Patronal.** De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, los trabajadores que por causa propia o más hubieran prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

**Reintegración por Desahucio.** De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

Al 31 de diciembre la Compañía no tiene registrada una provisión por estos conceptos, ya que el personal no cumple con el tiempo legal para el cálculo automático respectivo.

## 12.1 Capital Social

El capital social autorizado, está constituido por 1.320 acciones de un valor nominal unitario de \$2,00.

## 12.2 Reservas

La reserva de reservas es como sigue:

| Reservas      | 2016   | 2015   |
|---------------|--------|--------|
| Reserva Legal | 177,84 | 110,23 |
| Total         | 177,84 | 110,23 |

**Reserva Legal.** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social, en el caso de compañías Anónimas.

## 12.3 Resultados Acumulados

La reserva de resultados acumulados es como sigue:

| Resultados Acumulados                 | 2016   | 2015       |
|---------------------------------------|--------|------------|
| Pérdidas Acumuladas                   | 2,00   | -49.170,22 |
| Utilidad/Pérdida del Ejercicio Actual | 608,49 | -16.949,71 |
|                                       | 608,49 | -66.719,99 |

## 9. INGRESOS

A continuación se detalla información financiera, relacionada con las operaciones de la Compañía durante el año 2016:

| VENTAS                    | 2016                    | 2015                    |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Ingresos de Operación     |                         |                         |
| Ventas (incluye IVA)      | 51.498,00               | 14.780,00               |
| <b>Total</b>              | <b><u>51.498,00</u></b> | <b><u>14.780,00</u></b> |
| Ingresos No Operacionales |                         |                         |
| Proveedores Financieros   | 0,00                    | 1,10                    |
| Diversos no Especificados | 1.492,31                | 9.911,30                |
| <b>Total</b>              | <b><u>52.981,31</u></b> | <b><u>1.912,40</u></b>  |

## 10. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de costos y gastos operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

| CUENTAS                  | 2016             | 2015             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Costo de Ventas          | 0,00             | 0,00             |
| Gasto de Ventas          | 0,00             | 11,25            |
| Gastos de Administración | <u>52.373,02</u> | <u>41.630,76</u> |
| <b>Total</b>             | <b>52.733,82</b> | <b>41.642,01</b> |

Un detalle de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

| Gastos de Administración               | 2018             | 2016             |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Gasto Remuneraciones</b>            | <b>20,779,95</b> | <b>26,000,53</b> |
| Sueldos y Salarios                     | 13,451,41        | 15,956,68        |
| Horas Extras                           | 922,29           | 0,00             |
| Beneficios Sociales                    | 6,406,25         | 8,653,85         |
| <b>Gastos Servicios</b>                | <b>7,782,79</b>  | <b>7,301,06</b>  |
| Servicios Básicos                      | 531,69           | 381,27           |
| Gastos de Mantenimiento                | 0,00             | 1,171,13         |
| Reparaciones de Muebles y Equipos      | 0,00             | 0,00             |
| Servicios Administrativos              | 6,899,67         | 5,748,66         |
| Impuestos y Patentes                   | 441,43           | 0,00             |
| <b>Gastos Suministros y Materiales</b> | <b>1,235,51</b>  | <b>267,90</b>    |
| Combustibles y Lubricantes             | 0,00             | 49,00            |
| Material de Aseo y Limpieza            | 190,17           | 0,00             |
| Útiles de oficina y Formularios        | 1,021,34         | 0,00             |
| Otros Suministros                      | 14,00            | 718,90           |
| <b>Honorarios Profesionales</b>        | <b>19,238,07</b> | <b>7,370,88</b>  |
| Otros Honorarios                       | 19,238,07        | 7,370,88         |
| <b>Depreciaciones</b>                  | <b>93,32</b>     | <b>93,32</b>     |
| Gastos depreciación                    | 93,32            | 93,32            |
| <b>Gastos Financieros</b>              | <b>29,61</b>     | <b>97,07</b>     |
| Servicios Bancarios                    | 25,89            | 0,00             |
| Comisiones bancarias                   | 3,72             | 97,07            |
| <b>Gastos no deducibles</b>            | <b>2,048,05</b>  | <b>0,00</b>      |
| No deducibles de administración        | 2,039,75         | 0,00             |
| Retenciones asumidas                   | 0,30             | 0,00             |
| <b>Gastos Generales</b>                | <b>1,170,52</b>  | <b>0,00</b>      |
| Otros no especificados                 | 1,170,52         | 0,00             |
| <b>Total</b>                           | <b>52,373,82</b> | <b>41,630,76</b> |

**II. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS.-** Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 han sido emitidos con autorización del Representante Legal de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.



María Fernanda Hidalgo Olaya

CONTADOR GENERAL

Compañía de Transporte Mixto JORDANKED S.A.