

Ambato, 18 de marzo del 2019

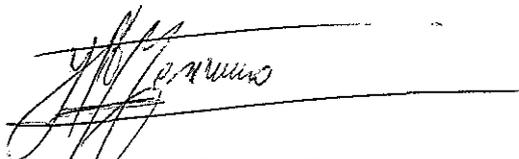
Señor
Luis Joaquín Jeréz Aguilar
GERENTE COMPAÑÍA DE TRANSPORTES JERPAZSOL S.A.
Presente

De mi consideración:

Aprovecho la oportunidad para saludarle y, a la vez informarle que en mi calidad de Comisario Revisor de la Compañía de Transportes Jerpazsol S.A. me permito adjuntar al presente el Informe de Comisario Revisor correspondiente al año 2018 a fin de que sea conocido y aprobado en la Junta General Ordinaria de Socios en la sesión más próxima.

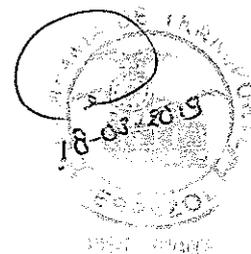
Esperando contar con su aceptación, le anticipo mis agradecimientos.

Atentamente,



Dr. Heriberto Merino Robles
COMISARIO REVISOR

Adj. Lo Indicado.



COMPAÑÍA TRANSPORTES "JERPAZSOL S.A."

INFORME DE COMISARIO REVISOR EJERCICIO ECONÓMICO DEL 2018

**Distinguidas
Señoras y Señores Accionistas:**

Concluido el Ejercicio Económico del año 2018 en mi calidad de Comisario Revisor de la "Compañía de Transportes JERPAZSOL S.A.", y en cumplimiento de lo que establece la Ley de Compañías y los Estatutos de ésta institución, presento a vuestra consideración el presente **Informe**.

Para realizar este Informe se efectuó la respectiva revisión mensual de los Actos Administrativos, de igual manera se procedió a la revisión diaria de los Comprobantes de Ingresos y Egresos, Auxiliares y Registros existentes en la Compañía, el análisis de los Libros Contables del año 2018, y tenemos como resultado los siguientes aspectos importantes y que merecen ser conocidos por los señores Accionistas.

1.-ASPECTO ADMINISTRATIVO.-

Anotemos que las Transacciones Contables se hallan sustentadas mediante justificativos y documentos individuales tales como Facturas Originales, Notas de Egreso, Notas de Ingreso, Notas de Crédito y Notas de Débito, documentación que se halla archivada en forma cronológica y mensual en carpetas móviles.

Se ha verificado que las recaudaciones diarias se las deposita en las Cuentas que mantenemos en la Cámara de Comercio, estos depósitos concuerdan con los reportes diarios de recaudación tanto de los Aportes Administrativos y los valores de la Caja Común, adicionalmente se realizan reportes de accionistas que no pagan puntualmente a los cuales se les aplica la sanción respectiva..

Para los Egresos y Pagos de los diferentes conceptos se realiza primeramente la elaboración de la Nota de Egreso y la Factura que se adjunta, para posteriormente girar el cheque respectivo que lo firman en forma conjunta el gerente y presidente de la Institución.

Como un valor agregado al servicio de transporte la Administración contrató por un año el servicio de WI FI, vencido el plazo ya no se renovó este servicio.

2.-ANALISIS FINANCIERO.-

Para el Análisis Financiero es importante realizar un análisis y su respectivo comentario de las principales cuentas del Balance General, así como también de las cuentas del Estado de Pérdidas y Ganancias cortados al 31 de diciembre del 2018.

En la parte final de este Informe para vuestro conocimiento se adjunta el **CUADRO COMPARATIVO DEL BALANCE GENERAL Y EL ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE LOS AÑOS 2017 Y 2018**, en donde se establecen las diferencias en más o en menos entre las diferentes Cuentas, con sus respectivos porcentajes, en dicho cuadro se observa los incrementos o disminuciones que han afectado a las cuentas de **ACTIVOS, PASIVOS, GASTOS e INGRESOS**.

2.1 BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 de 2018

2.1.1 CUENTAS DEL ACTIVO.-

A diciembre 31 del 2018 el total del Activo de la Institución alcanza a **\$ 1.191.824,98**, con un incremento de \$ 119.617,88 con respecto al año 2017 y lo integran las siguientes Cuentas:

2.1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE.-

El saldo total de éste Grupo es de **\$ 55.852,61**, y lo componen las siguientes Cuentas:

CAJA GENERAL con un saldo de	\$	240,00
EN CAJA CHICA para gastos menores tenemos un saldo de		100,00
EN PRODUBANCO CUENTA CORRIENTE		1.814,88
CAMARA DE COMERCIO-Cuenta Ahorros con un saldo de		18.488,27
CAMARA DE COMERCIO-Caja Común tenemos un saldo de		<u>35.209,46</u>
	SUMAN: \$	55.852,61

En conjunto este grupo de cuentas representan el 4.69 % con relación al total del Activo.

2.1.1.2 INVERSIONES FINANCIERAS.-

Con relación al Total del Balance esta cuenta representa el 63.60 % lo que demuestra que tenemos una disponibilidad alta con un valor de **\$ 787.008,32** en INVERSIONES lo que da como resultado que la empresa tenga un **Ingreso Financiero Anual de \$ 78.717,65** y este valor financian los gastos realizados por la compañía.

Destacamos que el rendimiento financiero de este rubro es del 10 %.

Durante el año 2018 en forma permanente se han realizado los traspasos de las Cuentas del EFECTIVO a INVERSIONES para así obtener mayores réditos en beneficio de la empresa.

2.1.1.3 CUENTAS POR COBRAR.-

En este grupo tenemos la cuenta de:

ANTICIPO A PROVEEDORES con saldo de **\$ 3.265,65**

2.1.1.4 IMPUESTOS CORRIENTES.-

Tenemos un **Valor Total de \$ 3.881,89** que lo componen las siguientes Cuentas:

RETENCIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA con un saldo consignado ante el SRI por concepto de retención en inversiones con un valor de **\$ 1.537,60** este valor se liquidará con el pago del Impuesto a la Renta.

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA con un valor de **\$ 2.344,29**, como producto de anticipo entregados al SRI en años anteriores.

2.1.1.5 ACIVO FIJO.-

Tenemos el Activo Fijo No Depreciable y el Activo Fijo Depreciable

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE

Tenemos la **CUENTA DE TERRENOS** con valor de \$ **179.579,0** y representa el 15.07 % con respecto al total del Activo.

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

Esta cuenta representa el 15.58 % con respecto al Total del Balance.

El total de **ACTIVOS FIJOS** menos la Depreciación Acumulada tenemos un saldo de \$ **162.237,42** con el siguiente detalle:

EDIFICIOS	\$	295.410,00
MUEBLES DE OFICINA		20.161,48
EQUIPO DE CÓMPUTO		12.489,49
MUEBLES Y EQUIPOS DE SALÓN		3.859,29
EQUIPO DE ASEO		533,71
SUMAN	\$	332.446,97
MENOS DEPRECIACIÓN ACUMULADA TOTAL		<u>(170.209,55)</u>
TOTAL ACTIVO DEPRECIABLE	\$	162.237,42

Para la depreciación Acumulada se utiliza el método de Línea Recta con valores iguales de depreciación para cada año según el tipo de bien.

2.1.2 CUENTAS DEL PASIVO.-

A diciembre 31 del 2018 el Total del Pasivo Suma \$ **504.947,17** que lo componen las siguientes Cuentas.

2.1.2.1 CUENTAS POR PAGAR.-

Tenemos un valor acumulado de \$ **405.723,62**, representa el 82.35 % del PASIVO y lo compone una sola Cuenta que es **PROVEEDORES**.

Este es un valor acumulado inicialmente destinado para capitalizar a la institución, pero debido a la serie de requisitos y justificativos que solicita la Superintendencia de Compañías, únicamente se realizó un valor en el año 2016 y legalizado el año 2017 cumpliendo los requisitos solicitados por la Superintendencia.

Con un saldo elevado de esta cuenta deberíamos pensar en realizar una regularización.

2.1.2.2 OBLIGACIONES PATRONALES.-

De acuerdo establecido por la ley es necesario realizar provisiones que cubran los Beneficios Sociales para los empleados, obteniéndose para el año 2018 un valor total de \$ **4.996,82** que lo componen los siguientes valores:

APORTES AL IESS	\$	425,67
FONDO DE RESERVA		226,22
DECIMO TERCER SUELDO		224,10
DECIMO CUARTO SUELDO		821,81

15% PARTICIPACION TRABAJADORES	3.097,20
PRÉSTAMOS IESS EMPLEADOS	<u>201,82</u>
SUMAN:	\$ 4.996.82

2.1.2.3 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.-

Por saldos por pagar al Servicio de Rentas Internas S.R.I. tenemos la cantidad de **\$ 9.952,42**, que se cancelan en los próximos meses y lo componen:

RETENCIÓN RENTA	\$ 582,91
RETENCION IVA	852,97
IMPUESTO A LA RENTA	<u>8.516,54</u>
SUMAN	\$ 9.952,42

2.1.2.4 OTRAS OBLIGACIONES.-

El total de este grupo alcanza a **\$ 65.281,19** representa el 12.92 % con el respecto al Total de Pasivo, lo integran las siguientes cuentas:

CUOTA SEGURO.-	\$ 32.939,24
Corresponde al valor de Seguros de Socios y Unidades y que cada mes se lo ajusta.	
SUBSIDIO GOBIERNO	
Existe un valor pendiente de	373,95
ANTICIPO APOORTE FUTURA CAPITALIZACION	
Con un valor pendiente por este concepto	<u>31.968,00</u>
SUMAN :	\$ 65.281,19

2.1.2.5 PROVISIONES BENEFICIOS.-

Tenemos un valor acumulado por **\$ 18.993,12** que corresponden a los saldos de años anteriores por beneficios sociales para empleados y que se van acumulando para el futuro según lo dispone la ley y lo componen:

JUBILACION PATRONAL	\$ 12.586,59
DESAHUCIO	<u>6.406,53</u>
SUMAN:	\$ 18.993.12

2.1.3 CAPITAL Y PATRIMONIO.-

Dentro de éste grupo de cuentas anotamos un Valor Total de **\$ 686.877,72**, lo integran las siguientes Cuentas.

2.1.3.1 CAPITAL SOCIAL.-

El total del **CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO** es de **\$ 72.704,00**, el mismo que se halla distribuido entre 45 Socios y adicionalmente tenemos un valor a nombre de Transportes Jerpazsol S.A.

2.1.3.2 FUTURA CAPITALIZACION

Tenemos un valor de \$ 423.195,04 y representa el 60.59% con respecto al Total de Patrimonio, lo integran las siguientes cuentas:

APORTES FUTURA CAPITALIZACION , con un saldo de \$	2,69
ADMISION , cuenta reclasificada con un saldo de \$	423.192,35

2.1.3.3 RESERVAS.-

Por **RESERVAS** tenemos un valor de \$ 14.564,75 que lo conforman las siguientes Reservas:

RESERVAS LEGALES con	\$	10.620,58
RESERVAS ESTATUTARIAS por		3.443,36
RESERVAS FACULTATIVAS por		500,81
SUMAN:	\$	<u>14.564,75</u>

2.1.3.4 RESULTADOS.-

En este grupo de Cuentas del Patrimonio existe un **VALOR TOTAL DE \$ 176.413,93** el mismo que lo integran las siguientes cuentas:

RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF.-

Como lo manda la normativa se debe contabilizar en el Pasivo el resultado obtenido de la aplicación de las NIIF y tenemos un valor acumulado de

\$ 170.503,74

RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES
UTILIDAD DEL EJERCICIO

-3.124,09

Tenemos una Utilidad del Año 2018

9.034,28

SUMAN: \$ 176.413,93

En este punto debo anotar que la **UTILIDAD TOTAL DEL AÑO 2018**
ES DE

\$ 20.648,02

Y POR PEDIDO DEL AUDITOR EXTERNO SE REALIZAN LA RESTA
DEL UTILIDAD PARA TRABAJADORES POR
PAGO DEL IMPUESTO POR AL SRI POR UTILIDADES

-3.097,20

-8.516,54

UTILIDAD DEL EJERCICIO:.....\$ 9.034,28

3.1 ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A DIC. 31 del 2018

Realizado el análisis al Estado de Pérdidas y Ganancias se tienen los siguientes resultados y cometarios:

3.1.1. INGRESOS OPERACIONALES POR \$ 193.250,70, lo componen **SERVICIOS DE TRANSPORTE Y OTROS INGRESOS:**

3.1.1.2 SERVICIOS DE TRANSPORTE:

Tenemos la **CUOTA ADMINISTRATIVA** por el valor que entregan diariamente cada uno de los accionistas alcanza a un Valor Total de

\$ 174.672,00

3.1.1.3 OTROS INGRESOS:

Existe un valor total de \$ 18.578,70 y lo integran las siguientes cuentas:

MULTAS DEPORTES	\$	390,00
MULTAS VIGILANCIA		12.960,00
OTROS INGRESOS		5.228,70
SUMAN:	\$	18.578,70

SUMAN NGRESOS OPERACIONALES:..... \$ 193.250,70

3.1.1.4 INGRESOS FINANCIEROS por \$ 78.965,44

Lo integran las siguientes Cuentas:

INTERESES DE BANCOS Y FINANCIERAS	\$	78.717,65
INTERESES DE SOCIOS		247,79
SUMAN:	\$	78.965,44

EN RESUMEN DE INGRESOS TENEMOS:

INGRESOS OPERACIONALES	\$	193.250,70
MÁS INGRESOS FINANCIEROS		78.965,44

SUMA TOTAL INGRESOS: \$ 272.216,14

3.2.1 EGRESOS

El total de **EGRESOS** ó **GASTOS** alcanzan a la cantidad de **\$ 251.568,12**, a continuación me permito detallar los gastos mayores a quinientos dólares y los menores a quinientos dólares que están sumados en un solo valor.

DETALLE DE CUENTAS DE GASTOS AÑO 2018	VALOR
SUELDOS	40,186.68
BENEFICIOS SOCIALES (Aport.Patr.13er Sueldo, 14to Sueldo, Fdo.Reserva. Vacaciones, Jub.Patronal.Desahucio)	20,207.69
SEGUROS DEL TRANSPORTE	22,774.60
GASTOS NO DEDUCIBLES	11,439.39
RASTREO SATELITAL	16,410.67
IMPUESTOS	2,541.10
HONORARIOS	23,572.90
AGUINALDO NAVIDEÑO	13,868.96
GASTO IVA	14,854.12
CONMEMORACION	8,202.27
MANTENIMIENTO DE ACTIVOS	14,275.96
DEPRECIACIONES	6,001.32
COMUNICACIONES	5,254.15
SERVICIOS BASICOS	3,737.31
SERVICIOS CONTRATADOS	15,370.89
GASTOS DEPRECIACION NO DEDUCIBLES	4,072.44
GASTOS DE MOVILIZACION	8,495.59
DIETAS COMIS. VIGILANCIA	2,565.89
MATERIALES DE OFICINA	7,522.40
UNIFORMES	2,462.50
GASTOS DE REPRESENTACION	1,128.00

COMISION DE DEPORTES	3,230.58
CONTRIBUCIONES Y DONACIONES	935.98
VARIOS GASTOS MENORES A QUINIENTOS DOLARES	2,456.73
SUMAN	251,568.12

Es necesario anotar que únicamente dos cuentas han tenido incrementos considerables con relación al año 2017 y son:

HONORARIOS con un total de gasto por \$ **23.572,90** que con relación al año 2017 tiene un incremento de \$ \$ 9.996,16. En esta cuenta se contabilizan pago Auditor Externo y el pago a Comisario Revisor, pago a experto Tributario y a diversos Profesionales.

Otra cuenta que presenta un incremento considerable es la de **SERVICIOS CONTRATADOS** con un valor gastado por \$ **15.370,89** que lo componen los valores pagados sobre todo a profesionales del Derecho que ha sido necesario contar con sus servicios y asesoría.

Con respecto a la mayoría de las cuentas de gastos se debe anotar que durante el año 2018 han tenido un pequeño incremento y otras por el contrario se han disminuido y de ahí es el resultado obtenido.

Se realiza los siguientes apuntes sobre las cuenta con mayores saldos de gastos y son:

SUELDOS.-

El total de sueldos pagados en el 2018 es de \$ **40,186.68**, en el año 2017 el gasto fue de \$ **38.699,82**.

BENEFICIOS SOCIALES.-

El valor gastado por beneficios sociales alcanza a \$ **20.207,69** y tiene relación con los pagos al personal de la institución por Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, Vacaciones, Aportes Patronales, Fondos de Reserva, Desahucios y Jubilación Patronal.

MANTENIMIENTO DE ACTIVOS.-

Pagos realizados por diversos arreglos de nuestra sede con un valor de \$ **14.275,96**

AGUINALDO NAVIDEÑO.-

Por el valor entregado a Socios y Empleados con motivo de Navidad tenemos la cantidad de \$ **13.868,96**

GASTOS NO DEDUCIBLES.-

Corresponde a gastos realizados por la administración que no tienen Factura sino únicamente con Notas de Egreso que suman \$ **11.439,39**

GASTOS IVA.-

Son los pagos por concepto del IVA en las compras realizadas por la Institución y que ante el SRI vienen a constituirse en un gasto y alcanzan a un valor pagado de \$ **14.854,12**

SEGUROS DEL TRANSPORTE.-

Por este concepto tenemos un valor de \$ **22.774,60** que corresponde a los seguros de transportes pagados durante el año 2018.

RASTREO SATELITAL.-

Por el mantenimiento y uso del sistema satelital que se hallan ubicados en los buses tenemos un valor de \$ **16.410,67**

3.2.2 UTILIDAD DEL EJERCICIO.-

Restando al TOTAL DE INGRESOS	\$	272.216,14
EI TOTAL DE GASTOS	-	<u>251.568,12</u>

Tenemos **UNA UTILIDAD DE EJERCICIO POR** \$ **20.648,02**

4. -SITUACIÓN FINANCIERA.-

Se toman en cuenta los siguientes Índices Financieros con el objeto de establecer la Situación Financiera de la Institución, y entre los más importantes detallamos:

Tomando del BALANCE GENERAL anotamos:

A.- CAPITAL DE TRABAJO = ACTIVO CORRIENTE menos PASIVO CORRIENTE
$$= 850.008,47 - 485.954,05 = \mathbf{364.054,42}$$

Tenemos un capital de trabajo elevado lo que indica la excelente solvencia de la institución.

B.- INDICE DE LIQUIDEZ

$$= \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{850.008,47}{485.954,05} = \mathbf{1.75 \text{ VECES}}$$

Con respecto a lo anotado debemos puntualizar que el INDICE DE LIQUIDEZ de la Institución es **mayor a uno**, con el 75% más para cubrir sus deudas en el corto plazo.

C.- ESTRUCTURA DE FINANCIAMIENTO

Para establecer este indicador únicamente tomamos los valores del PASIVO y del PATRIMONIO

PASIVO	504.947,17	42.37 %
PATRIMONIO	686.877,72	57.63 %

De las cifras anotadas tenemos que el financiamiento propio de la empresa es del 57.63 % es un porcentaje excelente frente al financiamiento de terceros que es el 42.37%.

D.- INDICE PATRIMONIAL

$$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{686.877,72}{1.191.824,89} = \mathbf{57,63 \%}$$

Expresa que nuestro patrimonio constituye el 57.63 % con respecto al Total de Activo, lo cual indica que es un porcentaje muy bueno.

5.- OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Para emitir la opinión sobre los Estados Financieros se ha realizado una revisión de los hechos contables producidos en el año 2018, por lo que en mi opinión los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la **COMPAÑÍA DE**

TRANSPORTES JERPAZSOL S.A. al 31 de diciembre del 2018, y se han establecido los verdaderos resultados operacionales según lo demuestra el Estado de Resultados de conformidad con Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

5.- RECOMENDACIONES.-

5.1.-En base a las verificaciones contables efectuadas en el presente Informe, me permito recomendar a los señores Accionistas, aprobar los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018.

5.2.-Se recomienda realizar una revisión detallada del Presupuesto Aprobado para el año 2019 y realizar los ajustes necesarios que estén apegados a la realidad de los Gastos y sobre todos los Ingresos que es el aporte diario de los Accionistas hacia la Institución.

Sin otro particular de ustedes y esperando haber cumplido con vuestras expectativas me suscribo.

Atentamente,



Dr. Heriberto Merino Robles
COMISARIO REVISOR
C.P.A. Reg. 18.187

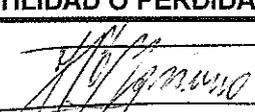
COMPAÑÍA DE TRANSPORTES JERPAZSOL S.A.

CUADRO COMPARATIVO DE BALANCES DE AÑOS 2017 Y 2018

CUENTAS	AÑO 2017	AÑO 2018	INCR.º DISM.	PORCENTAJE %
BALANCE GENERAL				
ACTIVO				
INVERSIONES	681,666.56	787,008.32	105,341.76	15.45
CAJA	103.60	340.00	236.40	228.19
BANCOS	36,602.45	55,512.61	18,910.16	51.66
CUENTAS POR COBRAR	1,231.09	3,265.65	2,034.56	165.26
IMPUESTOS CORRIENTES	5,993.13	3,881.89	-2,111.24	-35.23
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-	-	-
ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE-TERRENOS	179,579.00	179,579.00	-	-
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	167,031.18	162,237.42	-4,793.76	-2.87
TOTAL ACTIVOS	1,072,207.01	1,191,824.89	119,617.88	11.16
PASIVO				
OBLIGACIONES PATRONALES	1,813.25	4,996.82	3,183.57	175.57
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	1,081.63	9,952.42	8,870.79	820.13
OTRAS OBLIGACIONES	31,089.56	65,281.19	34,191.63	109.98
ADMISION	370,947.33	-	-370,947.33	-100.00
PROVISIONES BENEFICIOS	13,569.23	18,993.12	5,423.89	39.97
CUENTAS POR PAGAR	391,295.43	405,723.62	14,428.19	3.69
TOTAL PASIVO	809,796.43	504,947.17	-304,849.26	-37.65
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	72,704.00	72,704.00	-	-
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	2.69	2.69	-	100.00
ADMISION	-	423,192.35	423,192.35	100.00
RESERVA LEGAL	10,620.58	10,620.58	-	-
RESERVA ESTATUTARIA	3,443.36	3,443.36	-	-
RESERVA FACULTATIVA	500.81	500.81	-	-
UTILIDADES NO ISTRIBUIDAS	408.50	-3,124.09	-3,532.59	-100.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	4,226.90	9,034.28	4,807.38	113.73
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF	170,503.74	170,503.74	-	-
PATRIMONIO	262,410.58	686,877.72	424,467.14	161.76
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,072,207.01	1,191,824.89	119,617.88	11.16

ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS				
CUENTAS	AÑO 2017	AÑO 2018	INCR.º DISM.	PORCENTAJE %
INGRESOS	266,515.84	272,216.14	5,700.30	2.14
INGRESOS OPERACIONALES	203,762.67	193,250.70	-10,511.97	-5.16
CUOTAS ADMINISTRATIVAS	193,824.00	174,672.00	-19,152.00	-9.88
MULTAS DEPORTES	-	390.00	390.00	
MULTAS VIGILANCIA	6,061.00	12,960.00	6,899.00	113.83
OTROS INGRESOS	3,877.67	5,228.70	1,351.03	-
INGRESOS FINANCIEROS	62,753.17	78,965.44	16,212.27	25.83

CUENTAS	AÑO 2017	AÑO 2018	INCR.º DISM.	PORCENTAJE %
EGRESOS			-	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	262,288.94	251,568.12	-10,720.82	-4.09
SUELDOS	38,699.82	40,186.68	1,486.86	3.84
APORTE PATRONAL	4,713.08	4,882.64	169.56	3.60
FONDO DE RESERVA	3,224.93	3,348.86	123.93	3.84
DECIMO TERCER SUELDO	2,381.19	2,519.89	138.70	5.82
DECIMO CUARTO SUELDO	1,753.39	2,032.92	279.53	15.94
HONORARIOS	13,576.74	23,572.90	9,996.16	73.63
GASTOS DE VIAJE	2,335.71		-2,335.71	1.00
SERVICIOS BASICOS	4,399.05	3,737.31	-661.74	-15.04
COMUNICACIONES	6,749.46	5,254.15	-1,495.31	-22.15
MATERIALES DE OFICINA	2,879.27	7,522.40	4,643.13	161.26
GASTOS DE MOVILIZACION	3,636.99	8,495.59	4,858.60	1.34
PUBLICACIONES	153.30	459.73	306.43	199.89
LIMPIEZA Y ASEO	40.00	360.80	320.80	802.00
GASTOS BANCARIOS	242.79	168.33	-74.46	-30.67
MANTENIMIENTO ACTIVOS	9,007.49	14,275.96	5,268.47	58.49
IMPUESTOS	14,179.60	2,541.10	-11,638.50	-82.08
DEPRECIACIONES	6,863.81	6,001.32	-862.49	-12.57
GASTOS DE GESTION	2,148.25	457.92	-1,690.33	-78.68
CONTRIBUCIONES Y DOCACIONES	1,365.81	935.98	-429.83	-31.47
SUMINISTROS VARIOS	954.43	313.16	-641.27	-67.19
VACACIONES	1,195.20	1,774.49	579.29	48.47
PUBLICIDAD	3,118.58		-3,118.58	100.00
JUNTAS ACCIONISTAS	63.58	35.71	-27.87	-43.83
COMIION DEPORTES	1,563.43	3,230.58	1,667.15	106.63
DIETAS COMIS. VIGILANCIA	859.06	2,565.89	1,706.83	100.00
AGUINALDO NAVIDEÑO	13,323.30	13,868.96	545.66	4.10
GASTOS DE REPRESENTACION	1,766.39	1,128.00	-638.39	-36.14
REUNIONES DE TRABAJO	16.00		-16.00	-100.00
CONMEMORACIONES	11,616.62	8,202.27	-3,414.35	-29.39
SEGUROS	49,259.76	22,774.60	-26,485.16	-53.77
GASTOS NO DEDUCIBLES	17,716.21	11,439.39	-6,276.82	-35.43
GASTO JUBILACION PATRONAL	2,310.56	3,552.45	1,241.89	53.75
GASTOS DESAHUCIO	530.66	2,096.44	1,565.78	295.06
SERVICIOS CONTRATADOS	50.00	15,370.89	15,320.89	30,641.78
REVISION VEHICULAR			-	199.00
GASTOS IVA	12,262.35	14,854.12	2,591.77	21.14
UNIFORMES		2,462.50	2,462.50	
GASTOS NO DEDUCIBLES DEPRECIACION	4,072.44	4,072.44	-	-
CONDOLENCIAS	153.97		-153.97	-100.00
REFRIGERIOS	605.87	460.25	-145.62	-24.03
SERVICIOS DE INTERNET	4,128.25	200.83	-3,927.42	100.00
RASTREO SATELITAL	16,547.60	16,410.67	-136.93	-0.83
CUENTAS INCOBRABLES	1,824.00		-1,824.00	100.00
RESULTADOS ACREEDORES	266,515.84	272,216.14	5,700.30	2.14
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	262,288.94	251,568.12	-10,720.82	-4.09
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	4,226.90	20,648.02	16,421.12	388.49


DR. HERIBERTO MERINO ROBLES
COMISARIO REVISOR

TRANSPORTES
“ JERPAZSOL S A ”

Panamericana Norte Km 8 Sector el Pisque * Telf: 2436 269 - 2436 135 * AMBATO - ECUADOR

JPS

5.1.1.39	Jubilación Patronal	3.552,45	
5.1.1.40	Desahucio	2.096,44	
5.1.1.42	Seguros	22.774,60	
5.1.1.43	Refrigerios	460,25	
5.1.1.45	Rastreo Satelital	16.410,67	
5.1.1.46	Servicios de Internet	200,83	
	TOTAL EGRESOS OPERACIONALES		251.568,12
	RESULTADO OPERACIONAL		-58.317,42
4.2.	INGRESOS FINANCIEROS		
4.2.1.	INTERESES RECIBIDOS		
4.2.1.01	De Bancos y Financieras	78.717,65	
4.2.1.02	De Socios	247,79	
	TOTAL FINANCIERO		78.965,44
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		20.648,02

Oficio No.


 DRA. SILVANA VILLACIS
 CONTADOR


 LUIS L. PEREZ A.
 GERENTE GENERAL