

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE COMERCIAL DE CARGA PESADA JACOME SANTAMARÍA (JS) S.A.  
 Políticas Contables Significativas y Notas a los Estados Financieros  
 (Expresados en Dólares)

1	Efectivo	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			31/12/2015	31/12/2014
		Caja cheques al día	0.00	25,592.69
		Banco pichincha	1,964.72	1,535.85
			1,964.72	27,128.54

El dinero en bancos no devenga intereses y dependen de las necesidades de efectivo de la empresa.

Para necesidades del flujo de efectivo la compañía considera todos los depósitos menores a tres meses y los sobregiros que están pactados con el banco y dependen del tiempo de pago.

2	Cuentas por por cobrar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			31/12/2015	31/12/2014
		<b>Cuentas por Cobrar</b>		
		Cientes locales	217,776.69	300,888.60
		Cuentas incobrables	0.00	(38,705.26)
	217,776.69	262,183.34		

Al 31 de diciembre la cuentas por cobrar no devengan intereses y la gerencia no ha estimado provisión para incobrables o deterioro debido a que son cuentas nuevas y cobrables.

3	Pagos Anticipados	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			31/12/2015	31/12/2014
		Retenciones en la fuentes	8,848.70	49,833.28
		saldo de crédito tributario años ant	14,106.16	14,106.16
			22,954.86	63,939.44

4	Inventarios	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			31/12/2015	31/12/2014
		<b>Inventario</b>		
		Inventarios de repuestos	25,911.00	0.00
			25,911.00	0.00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE COMERCIAL DE CARGA PESADA JACOME SANTAMARÍA (JS) S.A.  
 Políticas Contables Significativas y Notas a los Estados Financieros  
 (Expresados en Dólares)

5	Propiedad y edificios	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
		31/12/2015	31/12/2014
		<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	
Vehículos		947,990.80	947,990.80
Edificios		312,606.02	312,606.02
Terrenos urbanos		222,564.04	222,564.04
Muebles y enseres		3,457.56	3,457.56
Construcciones y edificaciones		158,896.32	94,760.51
		1,645,514.74	1,581,378.93
Menos depreciación acumulada		( 674,697.81)	( 613,967.55)
		970,816.93	967,411.38
		<b>Propiedades de inversión</b>	
Terrenos Urbanos		682,145.75	682,145.75
Edificios		399,020.87	399,020.87
		1,081,166.62	1,081,166.62
Dpre. Ac. propiedades de inversión		( 59,853.13)	( 59,853.13)
		1,021,313.49	1,021,313.49
		2,726,681.36	2,662,545.55
Menos depreciación acumulada		( 734,550.94)	( 673,820.68)
		1,992,130.42	1,988,724.87

El movimiento de propiedad y edificios, fue como sigue:		
	31/12/2015	31/12/2014
Saldo inicial	2,662,545.55	2,324,058.16
Mas adiciones	64,135.81	338,487.39
Menos Reclasificación		
Saldo final	2,726,681.36	2,662,545.55

El movimientos de la depreciación , fue como sigue:		
	31/12/2015	31/12/2014
Saldo inicial	( 673,820.68)	( 489,981.98)
Mas gasto del año	( 60,730.26)	( 183,838.70)
Menos Reclasificación		
Saldo final	( 734,550.94)	( 673,820.68)

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE COMERCIAL DE CARGA PESADA JACOME SANTAMARÍA (JS) S.A.  
 Políticas Contables Significativas y Notas a los Estados Financieros  
 (Expresados en Dólares)

7	Préstamo bancario	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			31/12/2015	31/12/2014
		Banco del produbanco	120,187.07	108,948.25
		Sobregiros ocasionales	47,903.24	5,722.05
		168,090.31	114,670.30	

8	Cuentas por pagar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			31/12/2015	31/12/2014
		Proveedores	56,205.72	0.00
		Cevallos Merchan Nelson	0.00	262.54
		Emproservis	0.00	3,851.26
		Castro Sanchez Katty	0.00	941.36
		Conauto	0.00	2,558.93
		Alianza	0.00	21,945.80
		Juan Jácome Robayo	0.00	17,444.66
		Palma Francisco	0.00	1,646.17
		Azurdua Julio	0.00	5,080.00
		Chavergen Marlon	0.00	2,475.00
				56,205.72

9	Obligaciones con los empleados	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	31/12/2015	31/12/2014
		Participación de trabajadores	4,415.01	4,444.36
		Aporte patronal IESS	1,373.35	4,069.36
				5,788.36

La compañía no ha reconocido los efectos sobre los estados financieros las provisiones por jubilaciones patronales como indica la norma NIC 19 cuyo objetivo es revelar el tratamiento contable y la información respecto de los beneficios de los empleados. La Norma requiere que una entidad reconozca:

(a) un pasivo cuando el empleado ha prestado servicios a cambio de los cuales se le crea el derecho de recibir pagos en el futuro; y

(b) un gasto cuando la entidad ha consumido el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios en cuestión.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Diciembre 31,	31/12/2015	31/12/2014
<b>Participación de los trabajadores: (1)</b>		
Saldo inicial	4,444.36	19,555.65
Provisión de año actual	4,415.01	4,444.36
Pagos efectuados de utilidades año anterior	(4,444.36)	(19,555.65)
Pagos efectuados anticipos	0.00	0.00
<b>Saldo Final</b>	<b>4,415.01</b>	<b>4,444.36</b>

De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de su utilidad anual antes del impuesto a la renta, para

10	Obligaciones por pagar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	31/12/2015	31/12/2014
		Retenciones 1%	395.13	5,912.08
		Retención IVA presta servicios prc	1,451.68	0.00
		Retención IVA servicios 70%	274.83	0.00
		Retención IVA bienes 30%	67.78	0.00
		Retención IVA 10%	46.15	0.00
		Retención IVA 20%	513.81	0.00
		Impuesto a la renta del ejercicio po	50,176.99	73,313.05
			<b>52,926.37</b>	<b>79,225.13</b>

11	Impuesto a la renta	La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre 2015, ha sido calculada aplicando las tasas del 22% y
----	---------------------	--

#### Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente y al diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconoce en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

20 **Otras revelaciones** En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmatrimales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

21 **Eventos subsecuentes** Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de este informe que se indica al final no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.  
Abril, 11 del 2016



JUAN ANTONIO JACOME SANTAMARIA  
GERENTE GENERAL



JESSICA JAZMIN MORAN ALENCASTRI  
CONTADOR GENERAL  
RUC 0915978977001  
REG. CONT. 30821