

- (1) Corresponde a cuenta abierta en el Banco Pichincha, cuyo dinero, derecho de cobro y los flujos que se generen constituyen patrimonio autónomo de un fideicomiso mercantil de administración de flujos, cuyo constituyente y beneficiario es la Compañía Importadora Jarrín S. A. y la fiduciaria la Compañía Administradora de Fondos del Pichincha, Fondos Pichincha S. A.

Los flujos corresponde a los recursos dinerarios que tiene derecho a recibir la constituyente de parte de los gestores de cobro en virtud de la ventas o los servicios que brinda en todos sus establecimientos afiliados, pagados a la tarjeta de crédito Diners Club y tarjeta de crédito Visa Banco Pichincha.

- (2) Corresponde a inversión en Póliza de acumulación, emitida por el Banco Guayaquil.

#### NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar consistían en:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes	159,837	156,925
Menos- Provisión para cuentas incobrables	-13,667	(13,667)
Subtotal	146,170	143,258
Otras cuentas por cobrar	69,994	84,452
Anticipo a proveedores	106,031	693,705
Cuentas por cobrar empleados	251,864	181,259
Cuentas por cobrar relacionadas (1)	450,184	266,491
	<u>1,024,243</u>	<u>1,369,165</u>

- (1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los saldos de las cuentas por cobrar compañías relacionadas eran los siguientes:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
José Alfonso Jarrin Vasquez.	84,411	-
Inmobiliaria Pauroval S.A.	465	26
Haldo Freddy Jarrín Gonzaga	73,529	12,684
Eddy Jarrín Gonzaga	251,097	251,097
Rosa Gonzaga	28,971	-
Luis Jarrín	1,412	1.412
Paulina Jarrin	546	546
Valeria Jarrin Gonzaga	1,482	726
Inmojarva S. A.	2,373	
Jarrincar Audio S.A.	4,697	
Viveros Jarrin Vijarrin Sa	1,201	
	<u>450,184</u>	<u>266,491</u>

## NOTA 6. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los inventarios consistían en:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Artículos de menaje de cocina	16,322	17,509
Artículos de línea blanca	641,384	295,541
Artículos de línea digital	10,970	18,437
Artículos de línea hogar	93,144	115,407
Artículos de mobiliario de oficina	-	-
Artículos de línea café	94,553	99,930
Artículos de línea bazar	26,562	27,522
Artículos de audio para carro	28,704	33,708
Artículos de línea de frío	80,617	90,724
Artículos de línea BBJarrín	174,275	204,620
Otros artículos de mercadería	135,436	46,950
	<u>1,301,965</u>	<u>950,348</u>

## NOTA 7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los servicios y otros pagos anticipados consistían en:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anticipo A proveedores	636,136	17,786

## NOTA 8. IMPUESTOS

Activos y pasivos del año corriente- Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Activos por impuestos corrientes:</u>		
Crédito tributario IVA	9,315	4,162
Crédito tributario retenciones Iva	4,154	24,193
	<u>13,469</u>	<u>28,355</u>
 <u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>		
Impuesto a la renta por pagar	19,685	25,334
Impuesto al valor agregado-IVA por pagar y retenciones	197,796	151,769
Retenciones de impuesto a la renta	98,316	64,413
	<u>315,797</u>	<u>241,516</u>

Impuesto a la renta reconocido en los resultados- Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la renta	119738	75.158
Más - menos Partidas de conciliación-		
Otras rentas exentas		(3,525)
Gastos no deducibles	53779	42,993
Gastos incurridos por ingresos exentos		-
Participación trabajadores por ingresos exentos		528
Utilidad gravable	<u>173518</u>	<u>115,154</u>
Tarifa de impuesto	25%	22%
Impuesto a la renta causado	<u>43380</u>	<u>25,334</u>
Anticipo determinado del ejercicio fiscal corriente	<u>35126</u>	<u>35.390</u>

Las declaraciones de impuestos de los años 2015 al 2018 son susceptibles de revisión por las autoridades tributarias.

#### NOTA 9. PROPIEDADES Y EQUIPO, neto

Los saldos de propiedades y equipo al 31 de diciembre del 2018 y 2017 y los movimientos por los años terminados en esas fechas fueron los siguientes:

	Saldos al 31-Dic-2016	Adiciones	Saldos al 31-Dic-2017	Adiciones y/o (retiros), neto	Saldos al 31-Dic-2018
Terreno	-	-	-	-	-
Edificios	-	-	-	-	-
Muebles y enseres	95,133	-	95,133	2,350	97,483
Vehículos	272,041	-	272,041	-	272,041
Equipos de oficina	21,364	-	21,364	-	21,364
Equipos de computación	63,101	-	63,101	-	63,101
Equipo de comunicación	10,182	-	10,182	-	10,182
Programas de Computación	13,540	-	13,540	-	13,540
	<u>475,361</u>	-	<u>475,361</u>	2,350	<u>477,712</u>
Menos- Depreciación acumulada	(415,389)	13,402	428,791	(12,458)	(441,249)
Valor en libros (1)	<u>59,972</u>	<u>(13,402)</u>	<u>46,570</u>	<u>(10,108)</u>	<u>36,462</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018: i) 1 camioneta marca Ford doble cabina está garantizada por préstamo con el Banco Pichincha.

#### NOTA 10. CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las cuentas por cobrar a largo plazo consistían en:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por cobrar Jarrín Audio S. A.	4,703	4,703
Otras cuentas por cobrar Eddy Jarrín	91,195	91,195
Mercadería en tránsito	149,290	
Scanre S.A.	<u>109,262</u>	<u>59,452</u>
	<u>354,450</u>	<u>155,350</u>

#### NOTA 11. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, otros activos no corrientes consistían en:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activos diferidos	28,850	28,850
Mercadería en tránsito	-	<u>149,428</u>
	<u>28,850</u>	<u>178,278</u>

#### NOTA 12. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las obligaciones financieras consistían en:

	2017			
<u>Banco Internacional:</u>	Porción Corto Plazo	Porción Largo Plazo	<u>Vencimiento</u>	<u>Tasa de interés</u>
Operación – 170301305	26,000	-	Dic-2018	9.84%
Operación – 170301299	30,000	-	Dic-2018	9.84%
Operación – 170301277	22,164	-	Sep-2018	9.84%
Operación – 170301274	53,134	-	Sep-2018	9.84%
Operación – 170301225	-	168,501	Maz-2019	9.02%
	<u>131,298</u>	<u>168,501</u>		
<u>Banco Pichincha:</u>				
Operación – 0283940800	-	400,464	Dic-2020	9.76%
<u>Banco Guayaquil:</u>				
Operación – 0191531	97,035	-	Dic-2019	9.76%
	<u>228,333</u>	<u>568,965</u>		

2018				
<u>Banco Internacional:</u>	Porción Corto Plazo	Porción Largo Plazo	<u>Vencimiento</u>	<u>Tasa de interés</u>
Operación – 170301335	25,919	-	Mar-2019	9.84%
Operación – 170301336	25,919	-	Mar-2019	9.84%
Operación – 170301358	33,290	-	Jun-2019	9.84%
Operación – 170301362	38,411	-	Jun-2019	9.84%
Operación – 170301399	16,699	-	Sep-2019	9.84%
Operación – 170301395	31,880	-	Sep-2019	9.84%
Operación – 170301397	28,843	-	Sep-2019	9.84%
Operación – 170301398	41,747	-	Sep-2019	9.84%
Operación – 170301425	84,000	-	Dic-2019	9.84%
Operación – 170301424	50,000	-	Dic-2019	9.84%
Operación – 170301430	38,075	-	Dic-2019	9.84%
	<u>414,780</u>	<u>-</u>		
 <u>Banco Internacional:</u>				
Operación – 170301225	-	35,220	Dic-2020	9.02%
 <u>Banco Pichincha:</u>				
Operación – 283940800	-	279,722	Jun-2020	9.76%
	<u>414,780</u>	<u>314,942</u>		

Al 31 de diciembre del 2018, las obligaciones con el Banco Pichincha están garantizadas con: i) contrato de venta con reserva de dominio sobre un vehículo, ver NOTA 10. PROPIEDADES Y EQUIPO, neto.

### NOTA 13. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar consistían en:

	2018	2017
Cuentas por pagar proveedores locales	912,468	1,008,951
Cuentas por pagar proveedores del exterior	139,544	206,594
Cuentas por pagar relacionadas		126,873
Obligaciones con el IESS	2,895	15,588
Otras cuentas por pagar		47,940
	<u>1,054,907</u>	<u>1,406,102</u>

#### NOTA 14. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las obligaciones acumuladas consistían en:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Décimo tercer sueldo	14,184	2,688
Décimo cuarto sueldo	6,878	5,067
Vacaciones	18,918	17,217
Participación a trabajadores (1)	24,579	13,263
Otras obligaciones por pagar	<u>616,598</u>	<u>-</u>
	<u>681,157</u>	<u>38,235</u>

- (1) Participación a trabajadores- De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables.

#### NOTA 15. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las obligaciones por beneficios definidos consistían en:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Jubilación patronal	30,897	30,897
Bonificación por desahucio	<u>35,527</u>	<u>47,527</u>
	<u>66,424</u>	<u>78,424</u>

## NOTA 16. OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las otras cuentas por pagar a largo plazo consistían en:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
José Alfonso Jarrín Vásquez (1)	89,801	-
Otros por pagar José Alfonso Jarrín (2)	127,613	110,000
Scanre S.A.	133,311	
Inmojarva S.A.	85,921	
	<u>436,646</u>	<u>110,000</u>

(1) Corresponde a préstamos realizados por el Sr. José Alfonso Jarrín Vásquez a la compañía. No existe documento firmado ni se genera interés alguno.

(2) Corresponde al valor reclasificado de aporte por futuras capitalizaciones procedente del patrimonio.

## NOTA 17. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

El detalle de los activos y pasivos financieros mantenidos por la Compañía es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Activos financieros:</u>		
Costo amortizado:		
Efectivo y equivalentes al efectivo (Nota 4)	583,472	243,759
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 5)	1,024,24	1,369,165
Cuentas por cobrar a largo plazo (Nota 10)	354,450	155,350
	<u>937,922</u>	<u>1,768,274</u>
<u>Pasivos financieros:</u>		
Costo amortizado:		
Obligaciones financieras (Nota 12)	XX	797,298
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar (Nota 13)	1,054,907	1,406,102
Otras cuentas por pagar a largo plazo (Nota 16)	436,646	110,000
	<u>1,491,553</u>	<u>2,313,244</u>