



Avila Consultores

JARYGOM S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS DE LA COMPAÑÍA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

INDICE:

- Informe del Auditor Independiente
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Patrimonio Neto
- Notas a los Estados Financieros

www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com

Av. República N° 700 y Av. Eloy Alfaro, Edif. María Victoria, 3er. piso, Of. 309.
Telf: (593 2) 2500 913 / 117, Cel: 095417350 Guayaquil Ecuador



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

*A los Señores Accionistas y Directores de
"JARYGOM S.A."*

1. Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de la compañía "JARYGOM S.A." al 31 de diciembre del 2013 el correspondiente estado de Situación financiera, de Resultados Integral, de Cambios en el Patrimonio, de flujos de efectivo y las correspondientes normas explicativas, por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas.

2. Responsabilidad de la Gerencia.

La Gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y del control interno determinado por la gerencia como necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores materiales causados por fraude o error.

3. Responsabilidad del Auditor.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros en base a nuestra auditoría. Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros están libres de errores materiales.



Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que si las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la Gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para la opinión del auditor independiente.

4. Opinión

En mi opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos materiales la posición financiera de la compañía "ARYGOM S.A." al 31 de diciembre del 2013, el estado de la posición financiera, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, sus flujos de efectivo y las notas de revelación, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.



B. Asunto de Énfasis

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la compañía JARYCOM S.A., en calidad de agente de retención y percepción, se emiten por separado.

Quito, 29 de Abril de 2014

EL AUDITOR,

CONSULTORA FAUSTO ÁVILA ASOCIADOS CIA. LTDA.

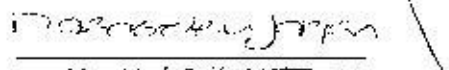
Eco. Fausto Ávila R.

GERENTE GENERAL

SC., RNE 338

JARYGOM S.A.**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013****(EXPRESADOS EN US DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS)**

	Notas	2013	2012
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	129,351.82	105,862.59
Activos Financieros	5	157,710.32	114,440.86
Inventarios	6	13,061.87	14,353.22
Servicios y Otros Pagos anticipados	7	20,512.07	6,820.75
Activos Por Impuestos Corrientes	8	26,747.85	17,379.10
Otros Activos Corrientes	9	11,554.83	813.28
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		358,938.76	259,669.80
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo	10	677,485.82	811,535.87
Otros Activos No corrientes	11	380.00	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		677,865.82	811,535.87
TOTAL ACTIVOS		1,036,804.58	1,071,205.67
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y Documentos Por Pagar	12	34,162.41	17,474.82
Otras Obligaciones Corrientes	13	135,896.77	12,140.77
Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas		-	1,817.41
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		170,059.18	31,433.00
PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas y Documentos Por Pagar		-	204,225.21
Provisión por Beneficios a Empleados	14	66,325.44	130,739.25
Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas		-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTES		66,325.44	334,964.46
TOTAL PASIVOS		236,384.62	366,397.46
PATRIMONIO NETO			
Capital	15	4,000.00	4,000.00
Reservas		2,000.00	2,000.00
Resultados Acumulados		444,990.47	409,243.88
Resultados Acumulados Primera Adopción NIIF PYMES, revalorización Vehículos		253,817.74	253,817.74
Utilidad del Ejercicio		95,611.75	35,746.59
TOTAL DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		800,419.96	704,808.21
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		1,036,804.58	1,071,205.67


 Mag. María Belén Jarrín
 GERENTE GENERAL


 Ing. Cynthia Pachana
 CONTADOR GENERAL

LAS NOTAS ANEXAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

JARYGOM S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(EXPRESADOS EN US DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS)

	NOTAS	2013	2012
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Prestación de Servicios	16	2,894,978.95	2,561,179.96
COSTO DE SERVICIOS DE TRANSPORTE			
Costo Servicio de Transporte	17	(1,991,390.34)	(1,789,888.10)
GANANCIA BRUTA		903,588.61	771,291.86
OTROS INGRESOS			
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	18	72,501.69	
Otras Rentas		31,554.48	85,816.76
TOTAL OTROS INGRESOS		104,056.17	85,816.76
GASTOS			
Gastos Administrativos	19	861,196.72	788,454.73
Gastos Financieros		2,237.28	2,792.03
TOTAL GASTOS		863,434.00	791,246.76
TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUAS			
		144,210.78	65,861.86
Participación Trabajadores		21,631.62	9,879.28
Impuesto a la Renta		26,967.42	20,235.99
GANANCIA NETA DEL PERÍODO	20	95,611.75	35,746.59

Maria Betén Larrín

Mag. Maria Betén Larrín
GERENTE GENERAL

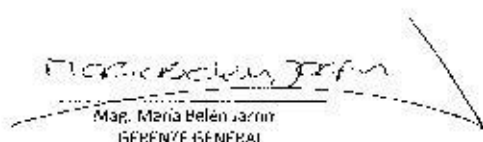
Lynette Pachano

Ing. Lynette Pachano
CONTADOR GENERAL

LAS NOTAS ANEXAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADO EN DOLÁRES ESTADOUNIDENSES)

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE-		
EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	23,489.23	3,374.27
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	158,450.20	237,001.34
Clases de cobros por actividades de operación	2,809,770.32	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	2,737,269.53	2,529,737.76
Otros cobros por actividades de operación	72,501.69	
Clases de pagos por actividades de operación	(2,651,312.12)	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1,560,078.31)	
Pagos a y por cuenta de los empleados	(1,091,233.81)	
Otras entradas (salidas) de efectivo		-2782.03
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	133,670.05	(150,391.25)
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	133,670.05	-150,391.25
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(268,639.02)	(83,235.82)
Pagos de préstamos	(204,225.21)	
Otras entradas (salidas) de efectivo	(64,413.81)	-83,235.82
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	-	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	23,489.23	3,374.27
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	105,862.59	102,488.02
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	129,351.82	105,862.59
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE		
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	144,210.78	65,861.86
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	(59,340.58)	223,702.47
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	348,678.15	253,817.74
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	(26,957.42)	-20,225.98
Ajustes por gasto por participación trabajadores	(21,631.62)	-9879.28
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	(359,419.69)	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	73,589.00	(52,562.99)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(13,269.46)	-107,841.18
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar		813.20
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	(13,591.32)	6210.68
(Incremento) disminución en inventarios	1,291.35	-5451.11
(Incremento) disminución en otros activos	(9,368.75)	4289.12
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	16,087.59	15360.02
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	123,756.00	-76420.32
Incremento (disminución) en beneficios empleados		1817.41
Incremento (disminución) en otros pasivos	(1,817.41)	130739.25
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	158,450.20	237,001.34


 Mar. María Belén Jarrín
 GERENTE GENERAL


 Ing. Cynthia Pacheco
 CONTADOR GENERAL

LAS NOTAS ANEXAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

JARYGOM S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)

EXPRESADO EN DÓLARES ESTADOUNIDENSES)											
	CAPITAL PAGADO	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO			TOTAL PATRIMONIO Q
		AGENTES A FUTURAS CANCELACIONES	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	AVANZOS ACUMULADOS	PÉRDIDAS ACUMULADAS	PRIMERA ADOPCIÓN NIF PYMES	GANANCIA NETO DEL PERÍODO	(%) PERC DA METADEL PERÍODO	
Saldo al 31/12/2010	4,000.00	-	2,000.00	-	-	343,925.00	-	-	-	-	340,925.00
Movimientos del año 2011											
Apropiación para Retenciones									65,746.59		65,746.59
Unidad Neta del Ejercicio							249.40				249.40
Ajustes y recasificaciones									55,088.45		55,088.45
Saldo al 31/12/2011	4,000.00	-	2,000.00	-	-	344,174.40	-	-	-	-	415,243.89
Movimientos del año 2012											
Transferencias de Retenciones a Otras Fuentes patrimoniales							65,069.43		105,050.49		
Apropiación para Retenciones									30,746.59		30,746.59
Unidad Neta del Ejercicio											
Ajustes y recasificaciones											
Adopción Por Prima a Voz NIF								253,817.74			253,817.74
Saldo al 31/12/2012	4,000.00	-	2,000.00	-	-	409,243.89	-	253,817.74	35,746.59	-	794,808.21
Movimientos del año 2013											
Transferencias de Retenciones a Otras Fuentes patrimoniales							30,746.59		135,746.09		95,611.75
Unidad Neta del Ejercicio									85,611.75		85,611.75
Saldo al 31/12/2013	4,000.00	-	2,000.00	-	-	444,990.47	-	253,817.74	95,611.75	-	800,279.36



 DIRECTOR GENERAL

JARYGOM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

Operaciones y Entorno Económico

La compañía JARYGOM S.A. Fue creada el 21 de mayo de 2001 legalmente inscrita en el Registro Mercantil Ecuatoriano, y con resolución No. 1990, de la Superintendencia de Compañías. Cambia su domicilio de la Ciudad de Quito a la ciudad de Guayaquil, el 18 de febrero de 2010 con resolución No.3332, fecha desde la cual opera con domicilio en la Provincia de Guayas Cantón Guayaquil calle Km. 10,5 vía a Daule No. 31 Mz. 19

Se fundamenta su objetivo empresarial, en la prestación de servicio de transporte de carga, a nivel nacional e internacional, Importación, exportación y distribución de toda clase de productos manufacturados, agropecuarios, agroindustriales y alimenticios transporte de carga, utilizando para ello vehículos de gran capacidad, modernos y especiales para el transporte de productos que requieren refrigeración. Entre sus principales clientes se encuentran, UNILEVER ANDINA ECUADOR S.A., GLOBAL SOLUTIONS GROUP

La economía de Ecuador es la octava más grande de América Latina después de las de Brasil, México, Argentina, Colombia, Venezuela, Perú y Chile.

La economía ecuatoriana ha presentado un robusto y continuado crecimiento en los últimos años, cultivando varios logros como no haber entrado en recesión durante la crisis económica global de 2009.

Luego del incumplimiento de la deuda externa Ecuador ha concentrado sus esfuerzos en diversificar su matriz energética, pagar la enorme deuda social e incrementar la inversión pública en infraestructuras: hidroeléctricas, carreteras, aeropuertos, hospitales, colegios, etc.

El desce del Gobierno de Ecuador de reingresar al mercado internacional de inversión genera expectativa.

Por un lado está el regreso al mercado de emisión internacional y la contratación de deuda con organismos internacionales como el Banco Mundial.

Esto conllevaría, entre otras cosas, la posibilidad de nuevas inversiones para el país y créditos para la banca local.

Así se facilitaría medir el riesgo país, que es la seguridad de los inversionistas. Ahora, este indicador supera los cinco puntos porcentuales por la moratoria en la que cayó el país. Ecuador no ha acudido a los mercados internacionales desde la suspensión de pagos de una parte de su deuda exterior a finales de 2007.

La Corporación Financiera Nacional (CFN) lanzó una nueva línea de crédito para la compra de activos de empresas cuyo giro de negocio esté relacionado con el cambio de la matriz productiva, el aumento de exportaciones y la sustitución de importaciones.

El producto se denomina Progreso y tiene tres componentes. El primero es el crédito para compra de activos de grandes empresas.

En segundo término, está el fondo de garantías, que garantiza créditos que las pequeñas y medianas empresas solicitan en la banca privada y a los que no podían acceder por no tener garantías suficientes. Y el tercero (que aún está por implementarse) es el de capital de riesgo.

Así, empresarios que busquen comprar activos (edificios y maquinaria) tienen acceso a un crédito de la CFN que va desde \$ 50 mil a \$ 25 millones, a una tasa de 6,9% y hasta 15 años plazo.

Entre las variables fundamentales para el crecimiento de la economía, se determina una inflación del 2,70% frente al 4,16% del año 2012, considerando la inflación más baja desde los

últimos 8 años.

A la fecha de emisión de los estados financieros se avizora cierta estabilidad, que serían condiciones favorables que se abren en el mercado Internacional para las nuevas inversiones de las empresas del Ecuador.

Las posibles implicaciones que a consecuencia de lo manifestado en párrafos precedentes tendrían en el futuro de la economía nacional y, principalmente sobre la posición financiera y resultados futuros de la operación de la entidad, obligan que los estados financieros adjuntos sean leídos y analizados considerando los acontecimientos antes mencionados.

NOTA 2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de presentación.-

Los estados financieros de JARYGOM S.A. se expresan en dólares estadounidenses. Las políticas contables de la Compañía están basadas en las Normas Internacionales de Información financiera para PYMES, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento de su adopción.

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Caja y Bancos.-

Representa el efectivo líquido, compuesto de cajas menores, saldo en bancos conciliados periódicamente.

ACTIVOS FINANCIEROS

Representa, el registro de valores con derecho a cobro en corto plazo que la compañía origina de la venta de servicios prestados. Se prevé una provisión, que respeta la LRTI.

INVENTARIOS

Valoración de inventarios.-

Los inventarios de repuestos, maquinaria liviana, herramientas mayores y accesorios son valorados al costo de adquisición el cual no excede el valor de mercado, son insumos de control para el autoconsumo de las unidades de transporte, que utiliza la compañía para cumplir con el objeto social. No son inventarios de comercialización.

SERVICIOS Y PAGOS ANTICIPADOS.-

Gastos acumulados.-

Están constituidos principalmente por valores correspondientes a valores entregados a proveedores de servicios, los mismos que son amortizados periódicamente en conformidad a la fecha de devengo del servicio.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

La compañía aplica el factor de proporcionalidad para los créditos tributarios de IVA y para las retenciones en la Fuente que le son descontadas de sus facturas de ventas, se acumula en este grupo, para hacer uso de su crédito al final de periodo en la liquidación de Impuesto a la Renta

ACTIVOS NO CORRIENTES.-

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACION ACUMULADA.-

Los Activos Fijos son registrados al costo histórico, menos la correspondiente depreciación acumulada calculada de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada por parte de la Legislación Tributaria de:

<u>TANGIBLE</u>	<u>VIDA UTIL EN AÑOS</u>	<u>PORCENTAJE DE DEPRECIACION</u>
Instalaciones y Edificaciones	20	5%
Maquinaria y Equipo	10	10%
Muebles y Enseres	10	10%
Equipos de Computo	3	33%
Vehículos	5	20%
Equipo caminero móvil	5	20%

Los gastos de mantenimiento y reparaciones ordinarias se cargan directamente a cuentas de resultados del año, la depreciación producto de la revaluación de activos por ingreso a NIIF PYMES considera el saldo de vida útil real, respetando la normativa Tributaria ecuatoriana para su depreciación en todo su contenido.

La compañía procederá a revisar los avalúos de sus activos fijos de conformidad a la Sección 17 PYMES, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO, para su depreciación, y de acuerdo a la Normativa y Política Interna de la Institución.

PASIVOS CORRIENTES

Provisión Para Participación de Trabajadores e impuesto a la Renta.-

La participación para trabajadores, se establece del 15% del resultado de Ingresos menos gastos, de conformidad a las normativas emanadas por el Ministerio de lo Laboral y el respectivo Código del Trabajo.

Para la determinación del Impuesto a la Renta del Ejercicio, queda reconocida en un pasivo y un gasto. Esta tasa se calcula de acuerdo a disposiciones legales, restando la participación a trabajadores 15%, de la base imponible se aplica lo normado en LRTI para la conciliación tributaria, hasta llegar a determinar la base gravada final y cancelar de su resultado el 22% para Impuesto a la Renta del año 2012.

PATRIMONIO

RESULTADOS ACUMULADOS.-

PRIMERA ADOPCIÓN NIIF PYMES

La entidad procedió de conformidad a la Sección 35.10 d) para efectuar la revaluación de su parque automotor, y dejar expresa en el grupo patrimonial el resultado de este proceso, y de conformidad al reglamento emanado por el organismo de control, acerca del mecanismo para PYMES, en el caso la compañía opta por tomar como referencia para establecer el valor razonable de su parque automotor, Las matrículas vigentes a la fecha del período de transición.

INGRESOS

Ingresos por la venta de Servicios-

Los ingresos corresponden principalmente a ventas de servicios de transporte, se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar.

COSTOS Y GASTOS

Costos.-

Son los valores erogados en que la compañía incurre en la prestación del servicio de transporte

Gastos.-

Estos son reconocidos cuando las facturas de proveedores son registradas con crédito a una cuenta de pasivo o pagadas y/o devengadas con cargo a costos y/o gastos fijos y variables que la empresa necesita realizar para su normal operatividad, y Son Clasificados en Gastos de Administración, de Ventas, Financieros y Otros Gastos.

NOTA 3.- APLICACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF.-

La compañía ha dado estricto cumplimiento a lo normado en las resoluciones, No. OS.G.DSC.010 de fecha 20 de Noviembre del 2008, reformada con resolución SC.Q.ICT.CPAAIFRS.G11.010 publicada el 11 de octubre de 2011. De acuerdo con esta misma Resolución, los ajustes generados al término del año de transición al 31 de diciembre del 2011, fueron registrados el 1 de enero del 2012 año en el cual generó sus primeros estados financieros en NIIF.

Reclasificaciones.- *Ciertas cifras de los estados financieros del año 2012 fueron reclasificadas para hacerles comparables con la presentación del año 2013.*

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de este grupo de activos es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Caja gye. administrativo hpl		120.00
Caja gye. administrativo ice	123.00	129.00
Caja gye. operativo ice	2,106.59	2,106.59
Caja machala- operativo ice	283.18	283.18
Caja portoviejo- operativo ice	894.00	894.00
Caja quito - administrativo ice	250.00	100.00
Caja quito operativo ice		30.06
Caja quito- operativo ice - 1	300.00	300.00
Banco del Pichincha	106,734.16	72,189.28
Banco del Pacifico	17,978.89	30,013.88
Saldos en balance	129,351.82	105,862.59

NOTA 5.- ACTIVOS FINANCIEROS

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

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Clientes Nacionales	157,710.32	92,576.94
Cuentas por Cobrar Empleados		624.86
Valores por Liquidar a Empleados		15,786.01
Otras Cuentas Por Cobrar	-	3,458.08
Saldos en balance	157,710.32	114,440.86

NOTA 6.- INVENTARIOS

En este monto se registran las siguientes cuentas:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Inventarios Repuestos, Herramientas y Accesorios	13,061.87	14,353.22
	-	-
Saldos en balance	13,061.87	14,353.22

NOTA 7.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un desglose de la cuenta es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anticipo a Proveedores		
Proveedores de Bienes	4,840.13	
Proveedores de Servicios	4,204.86	6,820.75
Otras Anticipos entregados	1,167.08	-
Saldos en Balance	10,212.07	6,820.75

NOTA 8.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se detalla a continuación un resumen de las cuentas tributarias que son parte integrante de este grupo:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Credito Tributario IVA	1,245.55	1,293.67
Credito Tributario RENTA	25,479.30	16,079.43
Saldos en Balance	26,747.85	17,379.10

NOTA 9.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El siguiente detalle corresponde a los rubros componentes de esta cuenta:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Otras cuentas por liquidar Empleados	11,554.83	\$13.28
Saldos en Balance	11,554.83	\$13.28

NOTA 10.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Este detalle refleja los activos fijos de la empresa:

	<u>Costo histórico</u> <u>2013</u>	<u>Deprec. Acum.</u>	<u>Saldos Netos</u> <u>2013</u>	<u>Costo histórico</u> <u>2012</u>	<u>Saldos Netos</u> <u>2012</u>
Edificios	7,503.51	2,067.82	5,435.69	7,503.51	5,815.69
Muebles y Enseres	30,226.64	9,523.00	20,703.64	18,038.64	10,722.96
Herramientas maquinarias y equipos de producción	842,709.57	474,347.40	368,362.17	752,800.60	520,647.44
Equipo de computación	18,417.32	11,392.94	7,024.38	10,732.98	3,847.42
Vehículos	1,146,666.90	890,711.96	255,954.94	1,001,398.77	471,852.36
Saldos en balance	2,065,523.94	1,388,035.12	677,485.82	1,850,474.50	811,535.87

El movimiento de éstos rubros durante el año 2014 fue el siguiente:

	<u>Costo</u> <u>2012</u>	<u>Anuncios</u>	<u>Retiros</u>	<u>Costo</u> <u>2013</u>
Edificios	7,503.51	-		7,503.51
Muebles y Enseres	18,038.64	2,188.00		20,226.64
Herramientas maquinarias y equipos de producción	752,800.60	119,908.97		872,709.57
Equipo de computación	10,732.98	7,651.54		18,417.32
Vehículos	1,001,398.77	55,265.13		1,146,666.90
Total Movimientos	1,850,474.50	215,049.44	-	2,065,523.94

NOTA 11.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

esta conformada por:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Depósitos en Garantía	580.00	-
Saldos en balance	<u>580.00</u>	<u>-</u>

NOTA 12.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El siguiente detalle refleja lo que existe en este rubro:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores Locales	34,162.41	17,474.82
Saldos en balance	<u>34,162.41</u>	<u>49,892.96</u>

NOTA 13.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un detalle de los componentes de este grupo son:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Con la Administración Tributaria	8,161.21	12,140.77
Con el IESS	10,930.81	-
Beneficios Laborales	10,733.07	-
Provisiones Sociales	80,140.06	-
15% Participación Trabajadores	21,631.62	-
Saldos en balance	<u>135,896.77</u>	<u>12,140.77</u>

NOTA 14.- PROVISIÓN POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Detalle con otras obligaciones:

	<u>2012</u>	<u>2012</u>
Jubilación Patronal	46,334.28	24,444.23
Indemnización Desahucio	19,991.16	10,445.06
Otros Beneficios	-	95,849.96
Saldos en balance	<u>66,325.44</u>	<u>130,739.25</u>

NOTA 15.- PATRIMONIO

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

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Capital suscrito y pagado		1,000.00	1,000.00
Ing. Maria Belén Jarrín	2,000.00		
Ing. Andres Jarrin Carrillo	2,000.00		
Reserva Legal		2,000.00	2,000.00
Ing. Maria Belén Jarrín	1,000.00		
Ing. Andrés Jarrin Carrillo	1,000.00		
Resultados Acumulados		444,990.47	409,243.88
Utilidad años anteriores al 2007	166,461.85		
Utilidad Año 2007	47,980.06		
Utilidad Año 2008	57,546.11		
Utilidad Año 2009	10,500.59		
Utilidad Año 2010	61,686.09		
Utilidad Año 2011	65,069.48		
Utilidad Año 2012	35,746.59		
Resultados Acumulados Primera Adopción PYMES		253,817.74	253,817.74
Revalorización NIIF vehículos	253,817.74		
Ganancia Neta del Periodo		95,611.74	35,746.59
Utilidad Antes de reparto a Trabajadores e Impuesto a la Renta	144,210.78		63,861.86
15% Participación Trabajadores	-21631.62	-	9,879.28
Impuesto a la Renta	-26967.42	-	20,235.99
Saldos en balance		<u>800,419.95</u>	<u>704,808.21</u>

NOTA 16.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Las ventas se conforman de acuerdo al siguiente detalle:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Prestación de Servicios de Transporte	2,894,978.95	2,561,179.96
	-	-
Saldos en balance	<u>2,894,978.95</u>	<u>2,171,411.47</u>

NOTA 17.- COSTO DE OPERACION

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

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Gastos de Operación		
Sueldos ICE	793,070.35	750,248.30
Aportes IESS	98,200.08	77,658.86
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	185,934.50	121,351.29
Gastos Planes Beneficios a Empleados	4,285.79	50,744.98
Mantenimiento y Reparaciones de Vehículos	231,938.08	283,886.88
Combustibles	135,750.97	380,548.59
Lubricantes	11,381.43	805.20
Seguros de Vehículos ICE	52,019.79	51,313.00
Transportes	46,773.35	27,679.15
Gastos de Viaje	43,577.66	8,833.10
Otros Gastos Operativos	88,458.34	36,814.75
Saldos en balance	<u>1,991,390.34</u>	<u>1,789,888.10</u>

NOTA 18.- OTROS INGRESOS

Se compone de:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias		
Servicios de Conteo	72,088.69	
Otros Ingresos Facturados	<u>413.00</u>	
Saldos en balance	<u>72,501.69</u>	
Otras Rentas		
Otros Ingresos	<u>31,534.48</u>	<u>85,816.76</u>
Saldos en balance	<u>31,534.48</u>	<u>85,816.76</u>

NOTA 19 GASTOS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	2013	2012
Gastos de Administración y Ventas.		
<i>Salarios y Otras Remuneraciones</i>	58,759.75	71,506.27
<i>Aportes a la Seguridad Social</i>	7,132.45	11,078.18
<i>Rentificaciones Sociales e Indemnizaciones</i>	47,338.89	55,851.40
<i>Gastos Transporte</i>	83,411.29	108,132.06
<i>Honorarios a personas Naturales</i>	1,810.44	4,476.21
<i>Remuneraciones a trabajadores autónomos</i>	14,374.00	13,874.00
<i>Mantenimiento y Reparaciones</i>	44,350.09	36,247.88
<i>Promoción y Publicidad</i>	705.00	
<i>Combustibles y Lubricantes</i>	1,138.24	2,407.41
<i>Seguros y Reaseguros</i>	313.67	
<i>Suministros y Materiales</i>		2,041.60
<i>Gastos de Gestión</i>	21,788.43	19,020.20
<i>Gastos de Viaje</i>	7,144.86	12,740.49
<i>Agua, Energía Luz y telecomunicaciones</i>	14,238.78	19,067.71
<i>Notarios y Registros de Propiedad</i>		3,040.18
<i>Impuestos Contribuciones y Otros</i>	10,317.16	1,639.93
<i>Depreciaciones y Amortizaciones</i>	248,678.18	288,714.03
<i>Gastos Por restauración</i>	72.00	
<i>Otros Gastos Diversos</i>	201,622.82	114,277.10
<i>Suministros de Limpieza</i>		
<i>Gastos No deducibles</i>		30,867.05
<i>Otros Gastos Diversos</i>		
Saldos en balance:	861,196.72	188,454.73
Gastos Financieros		
<i>Comisiones bancarias</i>	43.80	
<i>Servicios Bancarios</i>	2,143.48	3,793.03
Saldos en balance:	2,237.28	3,793.03
Total Balance	863,434.00	191,246.76

NOTA 20.- GANANCIA NETA DEL PERÍODO

	2013	2012
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA		
<i>UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA</i>	144,210.76	65,861.58
<i>(-) Participación de Empleados en las Utilidades 15%</i>	31,631.60	9,879.28
<i>(-) Impuesto a la Renta</i>	36,967.42	20,245.00
Saldos en balance	95,611.72	35,746.89

NOTA 21.- EVENTOS SUBSECUENTES

Al 29 de Abril de 2014 fecha en la que se emitió el informe del auditor independiente, no se han avisado hechos que puedan alterar la presentación de estos estados financieros