

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

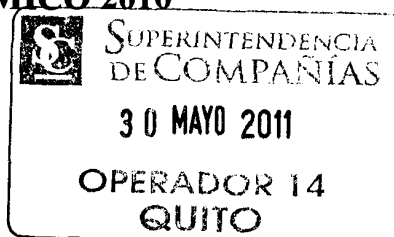
Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401

Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 095 410-703

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

DE TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

EJERCICIO ECONOMICO 2010



**CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE**

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 095 410-703

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

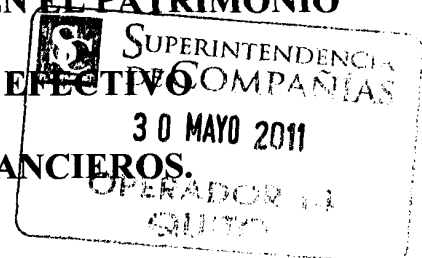
EJERCICIO ECONOMICO 2010

I.- INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

II.- ESTADOS FINANCIEROS:

- **BALANCE GENERAL**
- **ESTADO DE RESULTADOS**
- **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**
- **ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

III.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.



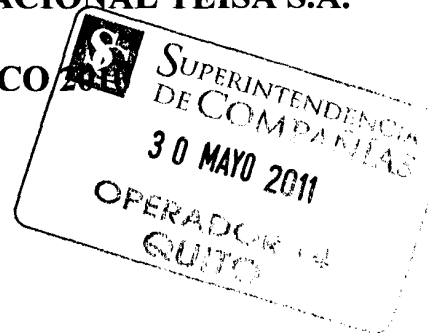
CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 095 410-703

I.-INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

DE TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

EJERCICIO ECONOMICO 2010



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

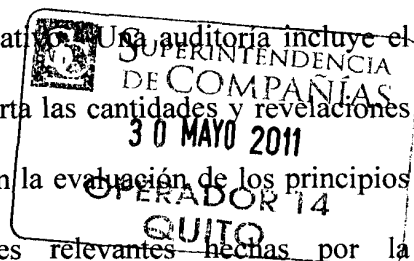
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 095 410-703

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LOS SEÑORES ADMINISTRADORES DE TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

A.- Hemos auditado el balance general adjunto de TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A., al 31 de diciembre del 2010 y los correspondientes Estados de Resultados, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basados en nuestra auditoría.

B.- Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo a Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de sí los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, en base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados



financieros. Consideramos que nuestra Auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

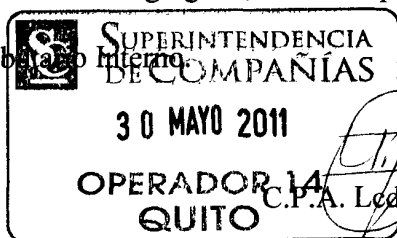
C.- En nuestra opinión, los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A. al 31 de diciembre del 2010, los resultados de sus operaciones los cambios en su Patrimonio y sus Flujos de Efectivo por el año terminado en esta fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), aplicados uniformemente durante el Período.

D.- Mediante resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de Diciembre del 2008, Esta institución establece la obligatoriedad de aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del 2010, y como parte del proceso de transición se elaborará obligatoriamente hasta marzo de 2009, un cronograma de implementación de dicha disposición.

E.- Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones correspondientes al año terminado al 31 de diciembre del 2010 de TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A. como agente de retención y percepción del Impuesto a la Renta e Impuesto al Valor Agregado, se emite por separado de conformidad con la Ley de Régimen Tributario Interno

Abril 18 de 2011

SC-RNAE No. 512



REG. NAC. No.25.388

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 095 410-703

II.- ESTADOS FINANCIEROS

DE TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

EJERCICIO ECONOMICO 2010

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2009			
(Valores expresados en US.Dólares)			
	NOTAS	VALORES 2010	VALORES 2009
A.- ACTIVOS			
a.- ACTIVOS CORRIENTES			
i.-Caja Bancos	2-a	530.815,14	692.132,31
ii.-Inversiones Temporales	2-b	13.414,53	130,00
iii.-Cuentas por Cobrar	2-c	31.606,38	56.095,24
iv.-Otras cuentas por Cobrar	2-d	392.403,23	273.279,49
v.-Inventarios	2-e	39.151,30	15.647,79
vi.-Pagos Anticipados	2-f	133.033,58	90.648,64
vii.-Importaciones en tránsito	2-g	40.224,69	206.429,81
SUMAN LOS ACTIVOS CORRIENTES		1180648,85	1.334.363,28
b.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2-h			
i.-Terrenos		1.014.466,93	988.466,93
ii.-Obras en Proceso de Construcción		0,00	0,00
iii.-Inmuebles		1.451.725,22	1.453.595,44
vi.-Equipo de Computación		35.413,33	35.413,33
vii.-Equipo de Comunicación		35.211,12	35.211,12
viii.-Equipos Estación de Servicio		79.900,27	79.900,27
ix.-Vehiculos		125.509,81	125.509,81
Menos:Depreciación Acumulada		-698.306,90	-625.771,41
SUMAN LOS ACTIVOS FIJOS		2.043.919,78	2.092.325,49
c.- ACTIVO DIFERIDO (NO CORRIENTE)			
i.-Intereses Acumulado		0,00	11.635,88
SUMAN LOS ACTIVOS NO CORRIENTES		0,00	11.635,88
SUMA EL TOTAL DE ACTIVOS		3.224.568,63	3.438.324,65

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2009

(Valores expresados en US.Dólares)

	NOTAS	VALORES 2010	VALORES 2009
B.- PASIVOS			
a.- PASIVOS CORRIENTES			
i.- Proveedores	2-i	55.217,45	107.496,28
ii.- Deudas al Fisco y al IESS	2-j	73.366,16	75.201,28
iv.-Obligaciones por Pagar	2-k	53.591,10	135.078,90
v.-Otras Provisiones	2-l	269.150,97	362.471,85
vi.-Otras Cuentas por Pagar	2-m	288.404,95	334.202,50
SUMAN LOS PASIVOS CORRIENTES		739.730,63	1.014.450,81
c.- PATRIMONIO NETO			
4-5			
i.-Capital Social		460.000,00	460.000,00
ii.-Aporte Futuras Capitalizaciones		1.794.226,68	1.707.384,81
iii.-Reserva Legal		18.756,68	11.669,27
iv.-Reserva Facultativa		76.255,24	12.468,58
v.-Reserva de Capital		41.009,32	41.009,32
vi.-Resultados			
Utilidades no Distribuidas		72.364,77	72.364,77
Utilidad o Pérdida del Ejercicio		22.225,31	118.977,09
SUMA EL PATRIMONIO NETO		2.484.838,00	2.423.873,84
SUMA EL TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		3.224.568,63	3.438.324,65

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. N° 25 388

R.N.F.A. N° SC-RNAE. 517

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1ro DE ENERO			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2009			
(Valores expresados en US.Dólares)	NOTAS	VALORES 2010	VALORES 2009
A.- VENTAS	5-a	4.296.203,63	4.094.834,18
B.- INGRESOS OPERACIONALES		6.635.538,34	4.833.226,02
C.- INGRESOS NO OPERACIONALES	5-b	431.138,24	127.581,23
D.- COSTO DE VENTAS		-3.809.066,99	-3.595.639,25
E.- GASTOS DE OPERACIÓN	5-c	-924.290,38	-861.821,70
F.- GASTOS DE ADMINISTRACION	5-d	-6.548.731,55	-4.403.341,84
G.- GASTOS OPERATIVOS COMBUSTIBLE		-53.012,88	-51.627,36
H.- UTILIDAD OPERACIONAL		27.778,41	143.211,28
I.- GASTOS FINANCIEROS	5-e	-5.553,10	-24.234,19
UTILIDAD DEL PERIODO		22.225,31	118.977,09

Las Notas Adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2009

(Valores expresados en US dólares)

DETALLE	CAPITAL ASIGNADO	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	UTILIDAD ACUMULADA	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldos Iniciales	460.000,00	1.707.384,81	11.669,27	12.468,58	41.009,32	72.364,77	118.977,09	2.423.873,84
15% Participacion de Trabajadores							-17.846,56	-17.846,56
25% Impuesto a la Renta							-25.282,63	-25.282,63
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2009	460.000,00	1.707.384,81	11.669,27	12.468,58	41.009,32	72.364,77	75.847,89	2.380.744,64
Aporte Futuras Capitalizaciones		86.841,87						86.841,87
Distribución Utilidades 2009			7.087,41	63.786,66			-75.847,89	-4.973,82
Utilidad del Ejercicio 2010							22.225,31	22.225,31
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2010	460.000,00	1.794.226,68	18.756,68	76.255,24	41.009,32	72.364,77	22.225,31	2.484.838,00

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EJECTIVO COMPARATIVO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2009		
	VALORES	
(Valores expresados en US.dólares)	2010	2009
D.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
a.-Incremento (disminución) durante el año	-161.317,17	116.948,23
b.-Efectivo y Equivalentes de Efectivo al 01de Enero	692.132,31	575.184,08
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE	530.815,14	692.132,31
E.- CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA)NETA CON EL EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad Neta	22.225,31	118.977,09
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Depreciación	109.199,36	120.575,74
Utilidad en Venta de Activos	-143.614,16	0,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES		
(Aumento) Disminución en Cuentas por Cobrar	24.488,86	-83.481,05
(Aumento) Disminución en pagos Anticipados	-42.384,94	-35.260,13
(Aumento) Dismunción en Otras Cuentas por Cobrar	-107.487,86	-78.727,41
(Aumento) Dismunción en Inventarios	-23.503,51	-1.039,81
(Aumento) Dismunción en Importaciones en transito	166.205,12	-206.429,81
(Disminución) Aumento en Cuentas por Pagar	-327.623,19	52.077,97
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-322.495,01	-113.307,41

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 517

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EJECTIVO COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2009 (Valores expresados en US.dólares)	VALORES	
	2010	2009
D.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
a.-Incremento (disminución) durante el año	-161.317,17	116.948,23
b.-Efectivo y Equivalentes de Efectivo al 01de Enero	692.132,31	575.184,08
EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE	530.815,14	692.132,31
E.- CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA)NETA CON EL EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad Neta	22.225,31	118.977,09
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Depreciación	109.199,36	120.575,74
Utilidad en Venta de Activos	-143.614,16	0,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES		
(Aumento) Disminución en Cuentas por Cobrar	24.488,86	-83.481,05
(Aumento) Disminución en pagos Anticipados	-42.384,94	-35.260,13
(Aumento) Dismunción en Otras Cuentas por Cobrar	-107.487,86	-78.727,41
(Aumento) Dismunción en Inventarios	-23.503,51	-1.039,81
(Aumento) Dismunción en Importaciones en transito	166.205,12	-206.429,81
(Disminución) Aumento en Cuentas por Pagar	-327.623,19	52.077,97
EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-322.495,01	-113.307,41

PA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

**CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE**

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 095 410-703

III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TRAN ESMERALDAS INTERENACIONAL "TEISA" S.A.

EJERCICIO ECONÓMICO 2010

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 095 410-703

NOTA 1.- ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A. "TEISA", Sociedad Anónima, ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Chillogallo, Número: S/N, Intersección: Carlos Freile Zaldumbide, Oficina: PB, la misma que se constituye mediante Escritura pública, el 23 de Junio de 1969 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, el 18 de Septiembre de 1969, con el N° 1070, tomo 100.

Su actividad Económica Principal es el transporte nacional de pasajeros, Transporte de carga, venta al por menor de combustible.

NOTA 2.- RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico en dólares, moneda de curso legal en Ecuador.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 095 410-703

ACTIVOS

A. CAJA BANCOS.-

Está constituida por dinero en Efectivo en Caja de la estación de gasolina, la Caja de la oficina Matriz y otras oficinas, así como en Cuentas de Ahorros y Cuentas Corrientes de los Bancos del Pichincha, Banco de Loja, Banco de Guayaquil, Banco Bolivariano, en el país.

B. INVERSIONES TEMPORALES.-

Está constituida por una Inversión con FENACOTIP y una Inversión Milenio del Banco Bolivariano

C. CUENTAS POR COBRAR.-

Son cuentas por Cobrar a los Clientes por venta de combustible al por menor, que se efectivizan en forma inmediata.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

D. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-

Están constituidas por Préstamos concedidos a empleados, a los socios, las diferentes Garantías por Arriendo de inmuebles de las diferentes oficinas en que opera la compañía, Deudores Varios, Cuentas por cobrar oficinas por especies valoradas, anticipo a proveedores por compra de bienes y servicios, fondo rotativo oficina, Cuentas por Cobrar administradores de oficina, Fondo Navideño por cobrar oficinas, Clientes Repuesto Almacén entre otros.

E. INVENTARIOS.-

Constituido por el Inventario de los diferentes Combustibles, Aceite y Lubricantes, Llantas y Repuestos que comercializa la compañía.

F. PAGOS ANTICIPADOS

Están constituidos por el pago del Anticipo del Impuesto a la Renta en relación al Balance del año 2009, el mismo que debe ser compensado con el pago del Impuesto a la Renta del año 2010, así como el Crédito Tributario por las Compras de Combustible, que se liquidarán con las declaraciones del Impuesto al Valor Agregado de los siguientes meses del año 2011.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

G. IMPORTACIONES EN TRANSITO.-

Se encuentran registrados los pagos por Importaciones de Llantas, Repuestos de Motores Mercedes Benz, Repuestos de Motores W.V 17210, Repuestos de Aire Acondicionado AA/CC-CARRIER; que se liquidará en los próximos meses cuando llegue la mercadería y se paguen los aranceles correspondientes.

H. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

Se muestran al costo histórico y están presentados con la deducción de su correspondiente depreciación acumulada. (Véase nota 3).

Las depreciaciones de acuerdo con la ley se debe aplicar la nueva modalidad que es en relación a la vida útil de los bienes, para lo cual se debe contratar un perito que realice la valoración de los activos fijos y su nueva vida útil. Además este estudio ayudará para la implementación de Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's (Véase nota 3).

PASIVOS CORRIENTES

I. PROVEEDORES


Está constituida por Proveedores, Locales y Acreedores Varios.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

J. DEUDAS AL FISCO Y AL IESS

Son obligaciones que la Compañía mantiene con el Servicio de Rentas Internas, por Retenciones del Impuesto a la Renta e Impuesto al Valor Agregado, conforme lo dispone la Ley ya que actúa en calidad de agente de retención y percepción, así como las obligaciones que se mantiene con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por los aportes personales y patronales de los empleados.

K. OBLIGACIONES POR PAGAR

Corresponde a las provisiones sociales, como Décimo Tercero, Décimo Cuarto y  Fondos de Reserva.

L. OTRAS PROVISIONES

Está constituida por Provisiones hechas para Indemnización de Accidentes, Jubilación Patronal y Asuntos Sociales.

M. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Está constituido por un fondo Navideño que los Accionistas aportan mensualmente para su recuperación en Diciembre, Fletes retenidos y Obligaciones por Pagar Accionistas.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La compañía registra los ingresos por servicios y venta de combustible, venta de Aceite y Lubricantes, Llantas y Repuestos, cuando se han causado de conformidad con la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC. 9.

RECONOCIMIENTO DE GASTOS

La compañía registra el gasto en el momento que se producen.

NOTA 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Terreno.	988.466,93	26000,00		1.014.466,93
Obras en Proces.	0,00			0,00
Edificio.	1.453.595,44	46.379,49	48.249,71	1.451.725,22
Eq. de Computación	35.413,33			35.413,33
Eq. De Comunicación	35.211,12			35.211,12
Eq. Estacion de servicio	79.900,27			79.900,27
Vehículos	125.509,81			125.509,81
TOTAL	2.718.096,90	72.379,49	-48.249,71	2.742.226,68
Menos: Depreciación Acu	625.771,41	109.199,36	36663,87	698.306,90
TOTAL	2.092.325,49	-36.819,87	-11.585,84	2.043.919,78

En el cuadro de Propiedad Planta y Equipo, detectamos que no constan en archivos contables los valores correspondientes a Bienes Muebles y Equipos de oficina, por lo que es necesario se efectúe un inventario físico para que los datos contables muestren apropiadamente los saldos reales.

NOTA 4.- CAPITAL

La Compañía TRANSPORTES ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A., ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón: Quito, Parroquia: Chillogallo, Número: S/N, Intersección: Carlos Freile Zaldumbide, cuenta con US\$460.000 como Capital Social,

NOTA 5.- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

La Compañía cuenta con aportes de USD\$ 1.794.222,68 para futuras capitalizaciones.

NOTA 6.- RESERVAS

RA Constan las reservas, Legal, Facultativa y la Reserva de Capital.

NOTA 7.- UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

La compañía tiene Utilidades Acumuladas de años anteriores por el valor de USD\$ 72.364,77

NOTA 8.- ESTADO DE RESULTADOS

a.- INGRESOS

Están constituidos por la Venta de Combustible, Transporte de pasajeros, Encomiendas, venta de especies valoradas, Servicios por Giros, Guías de

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

Carga, Servicio por Flete, Venta de Aceites y Lubricantes, de Llantas y Repuestos.

b.- INGRESOS NO OPERACIONALES

Constan los Ingresos Correspondientes a, Intereses Ganados, Sobrante de Combustible, Aporte a Publicidad y Propaganda, Multas y sanciones, Utilidad en Venta de Activo Fijo, Control de oficinas, Contribución Socios.

c.- GASTOS DE OPERACIÓN

Los gastos de operación son desembolsos que la empresa realiza por la prestación de los servicios mencionados en el acápite anterior, como: Gastos en el Personal, Aporte Seguridad Social y Beneficios Sociales.

d.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Constituido por Gastos en los que la empresa incurrió para realizar actividades Administrativas; entre otras tenemos: Gastos por arrendamiento de Inmuebles, Gastos por Mantenimiento y Reparación, Servicios Básicos, Gastos de Movilización y Transporte, Seguridad y guardianía, Impuestos Contribuciones y Otros, Suministros, Materiales y Honorarios profesionales.

e.- GASTOS FINANCIEROS.-

Constituido por:

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

Gastos Financieros.- Son gastos por servicios bancarios y por intereses pagados durante el período.

Gastos y Costos No Desembolsables.- En donde constan las depreciaciones del periodo de los Activos Fijos.

NOTA 9.- CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la Compañía ha cumplido con las obligaciones Tributarias

NOTA 10.- OTROS ASPECTOS

Si existen litigios pendientes de resolución al 31 de diciembre de 2010.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512