

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Valores expresados en US.dólares)

	2012	VALORES
		2011
A.- FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
a.- Efectivo recibido de clientes	5,831,817.72	6,093,884.84
b.- Efectivo pagado a proveedores	-4,832,381.10	-6,115,137.10
c.- Efectivo pagado a empleados	892,288.58	0.00
d.- Intereses recibidos	-23,537.50	-24,537.48
e.- Otros Ingresos Recibidos	68,773.15	70,878.08
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 836,950.85	-\$ 25,912.06
B.- FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
a.- Compra de Activos	-122,633.32	-56,893.88
b.- Compra de Inversiones Temporales	-755,450.79	-452.91
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$ 878,084.11	-\$ 57,346.79
C.- FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
a.- Obligaciones Bancarias	-105,739.59	123,621.19
b.- Aportes a Futuras Capitalizaciones	1.00	100.00
c.- Dividendos Pagados	0.00	-13,735.88
d.- Fondo de Dividendos	1,175,894.88	0.00
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$ 1,069,156.40	\$ 110,915.31
D.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
a.- Incremento (disminución) durante el año	860,025.12	21,294.88
b.- Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Ejercicio	552,709.87	530,815.14
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE	1,412,135.19	\$552,110.02

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.T.A. No. SC-RNAB 512

Dirección: Larrea 1005 y Santiago 4ta. Piso of. 401

E-mail: pilar_almeida2004@yahoo.com

Teléfono: (592-2) 2560 418 Cel. 99954 10703

Quito, 05 de Marzo de 2013.

Señor:

Ing. José Antonio Narváez

GERENTE GENERAL.

De mi consideración:

Por pedido del Ing. Patricia Rosero, me permito remitirle una segunda copia del Informe de Auditoría
Externa elaborado por el Ejercicio Económico de 2012 a TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL
TEISA S.A.

Atentamente,



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ.

AUDITOR INDEPENDIENTE.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.E.A. No. SC-RNAE 512
Dirección: Larrea 1903 y Santiago 4to. Piso c/E 401
Email: pilar_almeida2004@yahoo.com
Teléfono: 1592-21 2566-819 Cel. 09954 10703

Quito, 31 de Enero de 2013.

Señor:

Ing. José Antonio Narváez

GERENTE GENERAL.

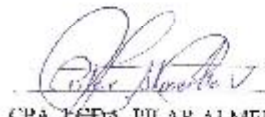
De mi consideración:

Conforme a lo establecido en las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías Nos. 02.0101.00/ Sección III "Funciones de los Auditores Externos" y 01.0101.005 "Requisitos Mínimos que deben contener los Informes de Auditoría", publicadas en el Suplemento del Registro Oficial No. 564 de 26 de Abril de 2002, me permito remitir una copia del Informe de Auditoría Externa elaborado por el Ejercicio Económico de 2012 a TRANS EMERALDAS INTERNACIONAL LTDA S.A.

Cualquier información respecto del cumplimiento de las disposiciones previstas en la Ley de Compañías o sus Reglamentos, sobre los requisitos relacionados con el informe de auditoría que se anexa, estamos dispuestos a realizarla, así como a presentar los documentos y evidencias de soporte que estimemos necesarios.

Las notificaciones del caso solicitamos se sirvan efectuarlas a la dirección antes mencionada.

Atentamente,



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE.

CPA. LIDA 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. 0995 410-703

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
DE TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.
EJERCICIO ECONOMICO 2012

CPA. LIDIA PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25308 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
Dirección: Larrua 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
Teléfono: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.
EJERCICIO ECONOMICO 2012

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. LIDA PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAR 512
Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 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 2012 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 si 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

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25318 / R.N.F.A. No. SC-RNAC 512
Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4ta. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

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 mi opinión, los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL LTDA S.A. al 31 de diciembre del 2012. 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 Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, 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 ya fue elaborado, el cronograma de implementación de NIIF'S, de acuerdo con las disposiciones legales actuales. Y a la fecha se encuentran realizadas los ajustes por adopción de NIIF.

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. 0995 410-703

E.- Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones correspondientes al año terminado al 31 de diciembre del 2012 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.

Enero 31 de 2013

SC-RNAE No. 512


C.P.A. ~~Dada~~ PILAR ALMEIDA VASQUEZ
REG. NAC. No.25.388

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25338 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512
Dirección: Lurra 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Teléfono: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

II.- ESTADOS FINANCIEROS
DE TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.
EJERCICIO ECONOMICO 2012

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 y 2011
(Valores expresados en US.Dólares)

	NOTAS	VALORES 2012	VALORES 2011
A.- ACTIVOS			
a.- ACTIVOS CORRIENTES			
I.-Efectiva y Equivalente al Efectivo	2-a	1,321,480.00	552,100.82
II.-Inversiones Temporales	2-b	779,256.23	12,647.74
III.-Cuentas por Cobrar	2-c	77,551.04	38,770.00
IV.-Otras cuentas por Cobrar	2-d	282,355.28	180,130.22
V.-Inventarios	2-e	155,205.59	207,382.94
VI.-Pagos Anticipados	2-f	557,149.21	220,851.54
VII.-Importaciones en Tránsito			0.00
SUMAN LOS ACTIVOS CORRIENTES		\$ 2,933,093.74	\$ 1,223,875.55
b.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2-g			
I.-Terrenos		953,112.00	1,049,468.52
II.-Obras en Proceso de Construcción		0.01	0.00
III.-Inmuebles		1,514,315.50	1,751,723.22
IV.-Equipos de Computación		33,473.23	35,413.33
V.-Equipos de Comunicación		35,211.12	35,211.12
VI.-Equipos Estación de Servicio		79,900.27	79,900.27
VII.-Vehículos		126,170.45	123,175.46
Menos Depreciación Acumulada		-657,269.35	-653,841.55
SUMAN LOS ACTIVOS FIJOS		\$ 2,081,923.23	\$ 1,895,054.50
c.- ACTIVO DIFERIDO (NO CORRIENTE)			
I.-Intereses Acumulada		0.00	0.00
SUMAN LOS ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 0.00	\$ 0.00
SUMA EL TOTAL DE ACTIVOS		\$ 5,025,007.03	\$ 3,225,828.14

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 y 2011
(Valores expresados en US.Dolares)

	NOTAS	VALORES 2012	VALORES 2011
A.- ACTIVOS			
a.- ACTIVOS CORRIENTES			
i.-Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2-a	1,421,465.08	552,108.89
ii.-Inversiones Temporales	2-b	778,068.23	15,877.44
iii.-Cuentas por Cobrar	2-c	77,331.31	39,773.85
iv.-Otras cuentas por Cobrar	2-d	262,355.28	180,150.22
v.-Inventarios	2-e	160,235.56	207,962.94
vi.-Pagos Anticipados	2-f	227,048.21	230,221.31
vii.-Imprecisiones en tránsito			0.00
SUMAN LOS ACTIVOS CORRIENTES		\$ 2,833,083.74	\$ 1,223,875.53
b.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2-g			
i.-Terrenos		855,112.85	1,048,465.93
ii.-Obras en Proceso de Construcción		0.01	0.00
iii.-Inmuebles		1,514,315.65	1,451,725.22
iv.-Equipos de Computación		35,473.55	55,419.23
vii.-Equipo de Comunicación		35,211.12	35,211.12
viii.-Equipos Estación de Servicio		78,900.27	78,900.27
ix.-Vehículos		128,179.48	128,179.48
Menos: Depreciación Acumulada		-867,268.38	-733,841.63
SUMAN LOS ACTIVOS FIJOS		\$ 2,091,923.29	\$ 1,898,054.50
c.- ACTIVO DIFERIDO (NO CORRIENTE)			
i.-Intereses Acumulados		0.00	8268.11
SUMAN LOS ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 0.00	\$ 8,080.11
SUMA EL TOTAL DE ACTIVOS		\$ 5,025,007.03	\$ 3,226,325.14

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 y 2011
(Valores expresados en US.Dólares)

	NOTAS	VALORES 2012	VALORES 2011
B.- PASIVOS			
a.- PASIVOS CORRIENTES			
i.- Proveedores	2-h	10,657.13	33,651.06
ii.- Cuentas por pagar Socios	2 i	1,686,410.43	0.00
iii.- Deudas al Fisco y al ICSS	2-i	71,833.45	70,590.79
iv.- Obligaciones por Pagar	2 k	\$8,704.34	40,938.82
v.- Otras Provisiones		0.00	364,021.26
vi.- Otras Cuentas por Pagar	2 l	185,188.62	\$9,605.88
SUMAN LOS PASIVOS CORRIENTES		\$ 2,303,789.97	\$ 546,095.57
b.- PASIVOS NO CORRIENTES			
vi.- Pasivo largo plazo		12,661.53	123,827.19
vii.- Interés acumulada		0.00	6,888.11
viii.- Otras Provisiones	2-ir	187,548.00	
SUMAN LOS PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 181,829.50	\$ 130,518.30
SUMA EL TOTAL DE PASIVOS		\$ 2,485,596.47	\$ 676,542.87
c.- PATRIMONIO NETO			
		4-5	
i.-Capital Social		433,000.00	460,000.00
ii.- Acervo Futuro Capitalizaciones		1,734,527.66	1,764,623.38
iii.-Reserva Legal		25,793.26	18,608.54
iv.-Reserva Faltas Inciso		36,434.66	84,572.93
v.-Reserva de Capital		9,279.40	11,009.32
vi.-Resultados		0.33	
Utilizados en liquidados		205,665.73	72,384.77
Utilizados o Pérdida en Ejercicio		5,272.94	78,257.63
SUMA EL PATRIMONIO NETO		\$ 2,558,410.86	\$ 2,550,286.27
SUMA EL TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 5,025,007.03	\$ 3,226,828.14

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1ro DE ENERO				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 y 2011				
(Valores expresados en US. Dólares)	NOTAS	VALORES 2012	VALORES 2011	
A- VENTAS	5-a	4,479,953.37	4,555,624.83	
B- INGRESOS OPERACIONALES		1,520,119.43	793,002.04	
C- INGRESOS NO OPERACIONALES	5-b	301,202.47	457,880.67	
D- COSTO DE VENTAS		-3,530,006.83	-3,552,500.40	
E- GASTOS DE OPERACIÓN	5-c	-892,266.28	-122,980.06	
F- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	5-d	-881,605.60	-670,045.30	
G- GASTOS OPERATIVOS COMBUSTIBLE		-118,278.24	-54,293.20	
H- UTILIDAD OPERACIONAL		1,038.48	103,153.38	
I- GASTOS FINANCIEROS	5-e	-172,692.55	-246,974.65	
UTILIDAD DEL PERIODO		\$ 5,372.84	\$ 76,252.93	

Las Notas Adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011

[Valores expresados en US dólares]

DETALLE	CAPITAL ASIGNADO	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	UTILIDAD ACUMULADA	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo Inicial	460,000.00	1,734,026.68	19,038.64	84,372.83	4,700.32	72,354.77	76,542.03	2,550,035.27
13% Participación de Talsaladores							-11,787.04	11,787.04
20% Impuesto a la Renta							16,628.75	16,628.75
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2011	\$ 460,000.00	\$ 1,734,026.68	\$ 19,038.64	\$ 84,372.83	\$ 4,700.32	\$ 72,354.77	\$ 49,888.24	\$ 2,521,918.39
Aporte Futuras Capitalizaciones		1.00						1.00
Distribución Utilidades 2011			4,154.82				-46,888.24	45,76.82
Anticipio NIIF 2011				47,070.38	-51,770.82	137,462.83		57,479.56
Utilidad del Ejercicio 2012							5,372.84	5,372.84
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2012	\$ 460,000.00	\$ 1,734,027.68	\$ 23,793.26	\$ 85,494.55	\$ 9,278.40	\$ 208,083.73	\$ 5,372.84	\$ 2,689,410.58

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Valores expresados en US.dólares)

	2012	VALORES
		2011
A.- FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
a.- Efectivo recibido de clientes	5,831,817.72	6,093,884.84
b.- Efectivo pagado a proveedores	-4,832,381.10	-6,115,137.10
c.- Efectivo pagado a empleados	892,288.58	0.00
d.- Intereses recibidos	-23,537.50	-24,537.48
e.- Otros Ingresos Recibidos	68,773.15	70,878.08
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 836,950.85	-\$ 25,911.66
B.- FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
a.- Compra de Activos	-122,633.32	-55,893.88
b.- Compra de Inversiones Temporales	-755,450.79	-452.91
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$ 878,084.11	-\$ 56,346.79
C.- FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
a.- Obligaciones Bancarias	-105,739.59	123,621.19
b.- Aportes a Futuras Capitalizaciones	1.00	100.00
c.- Dividendos Pagados	0.00	-13,735.88
d.- Fondo de Retenciones	1,173,894.88	0.00
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$ 1,068,156.40	\$ 110,915.31
D.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
a.- Incremento (disminución) durante el año	860,023.12	21,294.88
b.- Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Ejercicio	552,709.87	530,815.14
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE	1,412,136.19	\$552,110.02

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO		VALORES	
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		2012	2011
(Valores expresados en US.dólares)			
E.- CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Utilidad Neta	5,372.94	79,257.52	
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Depreciación	85,993.56	104,791.14	
Provisiones	28,524.98	82,214.11	
Utilidad en Venta de Activos	-85,000.00	0.00	
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES			
Disminución (Aumento) en Cuentas por Cobrar	-37,017.54	204,105.59	
(Aumento) Disminución en pagos Anticipados	-6,388.50	-87,617.73	
(Aumento) Disminución en Otras Cuentas por Cobrar	-75,606.95	-734,169.08	
(Aumento) Disminución en Inventarios	52,157.55	-127,989.50	
(Disminución) Aumento en Cuentas por Pagar	119,373.14	-11,752.09	
EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	81,972.08	-32,192.08	

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades planta y equipo
Compra de inversiones temporales

Efectivo neto usado en actividades de inversión

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

✓ Obligaciones bancarias 12,881.53
Aportes en efectivo de los accionistas 7.00
Dividendos Pagados

Efectivo neto usado en actividades de financiamiento

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes 860,375.27
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año 552,109.92

Efectivo y sus equivalentes al final del año 1,421,485.09
