

10580

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

- **DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**
- **BALANCE GENERAL**
- **ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**
- **ESTADO DE MODIFICACION DEL CAPITAL CONTABLE**
- **FLUJO DE FONDOS**
- **ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO**
- **ANALISIS DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO**
- **ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA**
- **ESTADO DE APLICACIÓN DE FONDOS**
- **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
QUITO, 29 DE MARZO DEL 2007
A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LA EMPRESA
TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.

SEÑORES ACCIONISTAS:

HE AUDITADO EL BALANCE GENERAL ADJUNTO DE LA COMPAÑÍA TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006, Y LOS CORRESPONDIENTES ESTADOS DE RESULTADOS, EVOLUCION DEL PATRIMONIO, CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA Y FLUJO DE FONDOS POR EL AÑO TERMINADO EN ESA FECHA. ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑÍA. MI RESPONSABILIDAD ES EXPRESAR UNA OPINION SOBRE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS BASADOS EN LA AUDITORIA EFECTUADA.

LA AUDITORIA FUE EFECTUADA DE ACUERDO CON NORMAS VIGENTES EN EL PAIS, ESTAS NORMAS REQUIEREN QUE UNA AUDITORIA SEA DISEÑADA Y REALIZADA PARA OBTENER CERTEZA RAZONABLE DE QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS NO CONTIENEN ERRORES IMPORTANTES. UNA AUDITORIA INCLUYE EL EXAMEN, A BASE DE PRUEBAS SELECTIVAS, DE LA EVIDENCIA QUE SOPORTA LAS CANTIDADES Y REVELACIONES PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS. INCLUYE TAMBIEN LA EVALUACION DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD UTILIZADOS, ASI COMO UNA EVALUACION DE LA PRESENTACION GENERAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS. CONSIDERO QUE MI AUDITORIA PREVEE UNA BASE RAZONABLE PARA MI OPINION.

EN MI OPINION, LOS ESTADOS FINANCIEROS ARRIBA MENCIONADOS, PRESENTAN RAZONABLEMENTE EN TODOS LOS ASPECTOS IMPORTANTES, LA SITUACION FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006, LOS RESULTADOS DE SUS OPERACIONES, CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA Y FLUJO DE FONDOS POR EL AÑO TERMINADO A ESA FECHA, DE CONFORMIDAD CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS Y DISPOSICIONES LEGALES VIGENTES EN EL PAIS.

MI OPINIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS, CORRESPONDIENTE AL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006, DE LA CIA. TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A., DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN EL ART. 213 DEL REGLAMENTO PARA LA APLICACIÓN DE LA LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO Y SUS REFORMAS, PUBLICADO EN EL REGISTRO OFICIAL NO. 484 DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001, EMITIRE POR SEPARADO.



JORGE E. JACOME F.
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E. NO. 251

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
BALANCE DE SITUACION AL
31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(DOLARES)

ACTIVO	PASIVO
ACTIVO CORRIENTE:	PASIVO CORRIENTE:
CAJA Y BANCOS 241.697	CUENTAS POR PAGAR 543.064
CUENTAS POR COBRAR 109.137	OTRAS CUENTAS POR PAGAR 31.064
OTRAS CUENTAS POR COBRAR 29.706	OBLIGACIONES IESS POR PAGAR 3.879
INVENTARIOS 21.009	
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE:..... 401.549	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE..... 578.007
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	PATRIMONIO:
TERRENOS 883.757	CAPITAL SUSCRITO 480.000
EDIFICIOS 960.719	RESERVA LEGAL 8.960
MUEBLES Y ENSERES 33.451	RESERVA DE CAPITAL 41.009
EQUIPO DE OFICINA 16.182	APORTES CAPITALIZACION FUTURA 1.012.479
EQUIPO DE COMPUTACION 24.395	UTILIDADES ACUMULADAS 11.283
EQUIPO DE COMUNICACION 27.273	UTILIDAD DEL EJERCICIO 49.187
EQUIPO SURTIDOR COMBUSTIBLE 142.281	
DEPRECIACION ACUMULADA -318.703	TOTAL DEL PATRIMONIO:..... 1.582.897
TOTAL PROPIEDAD ,PLANTA Y EQUIPO:..... 1.799.355	
TOTAL DEL ACTIVO:..... 2.160.904	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO:..... 2.160.904

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(DOLARES)

DENOMINACIONES	VALORES
INGRESOS VENTAS GUIAS	256.744
ARRIENDOS	2.630
INGRESOS AGENCIAS	108.597
PROPAGANDA	41.190
INGRESOS HOTEL ESMERALDAS	22.473
TICKETS	122.121
GANANCIAS VENTA COMBUSTIBLE	515.233
TOTAL INGRESOS POR VENTAS	1.068.987
MENOS: GASTOS DE ADMINISTRACION:	
SUELDOS Y SALARIOS	165.166
BENEFICIOS SOCIALES	78.705
DEPRECIACIONES	64.141
ARRIENDOS	42.522
AGUA, LUZ Y TELEFONOS	61.734
MATERIALES DE OFICINA	37.385
VIATICOS Y MOVILIZACIONES	77.723
SERVICIOS OCASIONALES	38.935
GUARDIANIA	26.761
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	25.492
FONDO DE SALIDA	20.980
HONORARIOS	7.388
GASTOS VARIOS	94.187
MANTENIMIENTO DE OFICINA	47.421
FLETES	1.435
JUBILACION PATRONAL	413
MANTENIMIENTO EQUIPOS	28.511
GASTOS ESTACION DE SERVICIO	152.093
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	970.993
UTILIDAD BRUTA	97.994
MENOS: GASTOS FINANCIEROS	-9.710
MENOS: GASTOS BANCARIOS	-2.590
UTILIDAD DEL EJERCICIO	85.694
MENOS: 15% PARTICIPACION UTILIDADES	-12.854
MENOS: 25% IMPUESTO RENTA CIA.	-18.210
MENOS: RESERVA LEGAL	-5.463
UTILIDAD NETA A DISTRIBUIRSE	49.167

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
 ESTADO DE MODIFICACION DEL CAPITAL CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
 (DOLARES)

CONCEPTO	CAPITAL	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDADES DEL EJERCICIO	APORTES FUTURA CAPITAL.	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 31.12.2005	100.000	41.152	341.009	3.983	54.828	0	807.884	1.348.856
DISTRIBUCION AÑO 2005				3.495	-23.370			-19.875
UTILIZACION RESERVA LEGAL				-3.981				-3.981
AUMENTO RESERVA LEGAL				5.483				5.483
UTILIZACION UTILIDADES ACUM.		-41.152						-41.152
UTILIDADES DEL EJERCICIO						49.167		49.167
APORTES FUTURA CAPITALIZ.							204.595	204.595
UTILIZACION RESERVA CAPITAL			-300.000					-300.000
AUMENTO DE CAPITAL	360.000				-20.175			339.825
SALDO AL 31.12.2006	460.000	0	41.009	8.990	11.283	49.167	1.012.479	1.582.898

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
FLUJO DE FONDOS
AÑO 2006

OPERACIÓN

UTILIDAD DEL EJERCICIO 49.167,00

PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS QUE NO REQUIEREN UTILIZACION RECURSOS

DEPRECIACIONES 64.141,00 113.308,00

CUENTAS POR COBRAR - 39.933,00

OTRAS CUENTAS POR COBRAR - 4.627,00

INVENTARIOS 2.521,00

CUENTAS POR PAGAR 28.072,00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR 23.176,00

OBLIGACIONES IESS POR PAGAR 1.383,00

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS - 41.152,00

AUMENTO CAPITAL SOCIAL 360.000,00

RESERVA LEGAL 4.976,00

RESERVA DE CAPITAL - 300.000,00

APORTES FUTURA CAPITALIZACION 204.595,00

DISMINUCION UTILIDADES ACUMULADAS - 43.545,00

RECURSOS GENERADOS POR LA OPERACIÓN 195.466,00

FINANCIAMIENTO

RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO 308.774,00

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
FLUJO DE FONDOS
AÑO 2006

INVERSION

TERRENOS	-	70.000,00
EDIFICIOS	-	18.062,00
MUEBLES Y ENSERES	-	5.541,00
EQUIPO DE OFICINA	-	9.713,00
EQUIPO DE COMPUTACION	-	13.559,00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	-	3.430,00
EQUIPO SURTIDOR DE COMBUSTIBLE	-	71.217,00

RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION

- 191.522,00

DISMINUCION DEL EFECTIVO
EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

117.252,00
124.445,00
241.697,00

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO
(AL 31.12.2006)
(DOLARES)

DENOMINACIONES	AL 31 DE DICIEMBRE		AUMENTO (DIFERENCIA)
	ULTIMO	ANTERIOR	
ACTIVO CORRIENTE:			
BANCOS	241.697	124.445	117.252
CUENTAS POR COBRAR	109.137	69.204	39.933
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	29.706	25.079	4.627
INVENTARIOS	21.009	23.530	-2.521
	401.549	242.258	159.291
PASIVO CORRIENTE:			
CUENTAS POR PAGAR	543.064	514.992	28.072
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	31.064	7.888	23.176
OBLIGACIONES IESS	3.879	2.496	1.383
	578.007	525.376	52.631
CAPITAL DE TRABAJO	-176.458	-283.118	-106.660
IMPORTE DEL ACTIVO CORRIENTE POR CADA \$/ 1 DE PASIVO CORRIENTE:	0,69	0,48	

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA
ANALISIS DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO
(AL 31.12.2006)
(DOLARES)

AUMENTO (DISMINUCION) EN LOS ACTIVOS CORRIENTES:

BANCOS	117.252
CUENTAS POR COBRAR	39.933
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.627
INVENTARIOS	-2.521

159.291

AUMENTO (DISMINUCION) EN LOS PASIVOS CORRIENTES:

CUENTAS POR PAGAR	28.072
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	23.176
OBLIGACIONES IESS	1.383

52.631

AUMENTO (DISMINUCION) CAPITAL DE TRABAJO

106.660

CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO:

-283.118

CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DE PERIODO:

-176.458

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA
(AL 31.12.2006)
(DOLARES)

DENOMINACIONES	AL 31 DE DICIEMBRE		AUMENTO (DIFERENCIA)
	ULTIMO	ANTERIOR	
ACTIVO			
CORRIENTE	401.549	242.258	159.291
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.759.355	1.631.975	127.380
	2.160.904	1.874.233	286.671
PASIVO			
CORRIENTE	578.007	525.377	52.630
	578.007	525.377	52.630
INVERSION DE LOS ACCIONISTAS	1.582.897	1.348.856	234.041
POR ACCION:.....	3,44	13,49	

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
ESTADO DE APLICACIÓN DE FONDOS
(AL 31.12.2006)
(DOLARES)

ORIGEN DE LOS FONDOS

AUMENTO DE CAPITAL	360.000
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	204.595
UTILIDADES DEL EJERCICIO	49.167
AUMENTO RESERVA LEGAL	4.977

618.739

APLICACIÓN DE LOS FONDOS

DISMINUCION UTILIDADES ACUMULADAS	84.699
AUMENTO ACTIVO FIJO	127.380
DISMINUCION RESERVA DE CAPITAL	300.000

512.079

REMANENTE QUE REPRESENTA EL AUMENTO DEL CAPITAL DE TRABAJO

106.660

EL ORIGEN Y DISPOSICION DE LOS FONDOS RECIBIDOS EN EL CURSO DEL AÑO 2006
SE CONDENSAN EN EL ESTADO ANTES DESCRITO

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
CAMBIOS EN BALANCES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

DENOMINACIONES	BALANCE AL 31.12.2006	BALANCE AL 31,12,2005	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CORRIENTE			
BANCOS	241.697	124.445	117.252
CUENTAS POR COBRAR	109.137	69.204	39.933
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	29.706	25.079	4.627
INVENTARIOS	21.009	23.530	-2.521
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	401.549	242.258	161.812
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
TERRENOS	883.757	813.757	70.000
EDIFICIOS	950.719	932.657	18.062
MUEBLES Y ENSERES	33.451	27.910	5.541
EQUIPO DE OFICINA	16.182	6.469	9.713
EQUIPO DE COMPUTACION	24.395	10.836	13.559
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	27.273	23.843	3.430
EQUIPO SURTIDOR COMBUSTIBLE	142.281	71.064	71.217
DEPRECIACION ACUMULADA	-318.703	-254.562	-64.141
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO	1.759.355	1.631.974	127.381
TOTAL ACTIVO	2.160.904	1.874.232	286.672
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	543.064	514.992	28.072
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	31.064	7.888	23.176
OBLIGACIONES IESS POR PAGAR	3.879	2.496	1.383
TOTAL PASIVO CORRIENTE	578.007	525.376	52.631
PATRIMONIO			
CAPITAL SUSCRITO	460.000	100.000	360.000
RESERVA LEGAL	8.959	3.983	4.976
RESERVA DE CAPITAL	41.009	341.009	-300.000
APORTES FUTURA CAPITAL.	1.012.479	807.884	204.595
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	11.283	41.152	-29.869
UTILIDAD DEL EJERCICIO	49.167	54.828	-5.661
TOTAL PATRIMONIO	1.582.897	1.348.856	234.041
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.160.904	1.874.232	286.672

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2006

NOTA NO. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑIA:

1.-- CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA:

RAZON SOCIAL: TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A.

SEGUN ESCRITURA PUBLICA DE FECHA 23 DE JUNIO DE 1969, OTORGADA POR EL NOTARIO PUBLICO DR. JOSE VICENTE TROYA, SE CONSTITUYO LA COMPAÑIA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA TRANSPORTES ESMERALDAS CIA. LTDA., CON UN CAPITAL SOCIAL DE 150.000 SUCRES.

CON ESCRITURA PUBLICA OTORGADA ANTE EL NOTARIO PUBLICO DR. JOSE VICENTE TROYA, EL 2 DE MARZO DE 1977, SE TRANSFORMA LA COMPAÑIA LIMITADA TRANSPORTES ESMERALDAS CIA. LTDA. , EN COMPAÑIA ANÓNIMA, BAJO LA DENOMINACIÓN DE TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA SOCIEDAD ANÓNIMA, SU CAPITAL SOCIAL SE AUMENTA A 528.000 SUCRES.

CON ESCRITURA PUBLICA DE FECHA 5 DE SEPTIEMBRE DE 1984, ANTE EL NOTARIO PUBLICO DR. JORGE MACHADO CEVALLOS, SE REALIZA EL AUMENTO DE CAPITAL DE LA COMPAÑIA A 12.200.000 MILLONES DE SUCRES.

CON ESCRITURA PUBLICA DE FECHA 28 DE JUNIO DEL 2002, OTORGADA POR LA NOTARIA VIGÉSIMO CUARTA DEL CANTON QUITO, SE REALIZA EL AUMENTO DE CAPITAL DE LA COMPAÑIA A US 100,000.00.

CON ESCRITURA PUBLICA DE FECHA 23 DE AGOSTO DEL 2006, OTORGADA POR LA NOTARIA VIGÉSIMO CUARTA DEL CANTON QUITO, SE REALIZA EL AUMENTO DE CAPITAL DE LA COMPAÑIA A US 460,000.00.

2.- OBJETO SOCIAL:

EL OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑIA ES: TRANSPORTE DE PASAJEROS, ENCOMIENDAS Y CARGA DENTRO Y FUERA DEL PAIS, ESTO ES, EN ORDEN NACIONAL E INTERNACIONAL, HACIENDO USO DE LAS LINEAS, RUTAS Y FRECUENCIAS QUE LE AUTORIZAREN LOS COMPETENTES ORGANISMOS QUE RIGEN EL TRANSITO NACIONAL, ACTUARA COMO OPERADORA EN EL AREA DEL TRANSPORTE TURISTICO NACIONAL E INTERNACIONAL, PODRA REALIZAR LA IMPORTACIÓN DE UNIDADES AUTOMOTORES Y CARROCERIAS, IMPORTACION DE ACCESORIOS, REPUESTOS, LLANTAS, LUBRICANTES; PODRA TOMAR Y

EJERCER LA REPRESENTACION DE EMPRESAS, MARCAS, LICENCIAS Y FRANQUICIAS QUE OFREZCAN LOS PRODUCTOS RELACIONADOS CON SU ACTIVIDAD, ESTABLECER Y MANTENER TALLERES DE CONSTRUCCION, ENSAMBLAJE Y MANTENIMIENTO DE VEHICULOS Y CARROCERIAS, ADQUIRIR, CONSTRUIR Y MANTENER TERMINALES TERRESTRES; ADQUIRIR , CONSTRUIR Y OPERAR HOTELES, HOSTERIAS, CABAÑAS Y RESTAURANTES; ADQUIRIR, CONSTRUIR Y OPERAR ESTACIONES DE DISTRIBUCION Y VENTA DE COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, REPUESTOS Y LOCALES MARKETS; Y, EN GENERAL PODRA REALIZAR Y CELEBRAR TODA CLASE DE ACTOS Y CONTRATOS CIVILES Y MERCANTILES PERMITIDOS POR LA LEY Y QUE TENGAN RELACION CON EL OBJETO SOCIAL.

NOTA NO. 2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES:

2.1.- BASE DE PRESENTACION:

LOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO PREPARADOS CON BASE A LAS NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) VIGENTES A LA FECHA Y SUS REGISTROS CONTABLES SE LLEVAN EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA.

2.2.- CAJA Y BANCOS:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 ESTA CUENTA TIENE LA SIGUIENTE COMPOSICION:

CAJA:.....	US	122
BANCO DEL PICHINCHA: AHORROS.....	US	16.796
MUTUALISTA PICHINCHA: AHORROS.....	US	1.963
MUTUALISTA BENALCAZAR: AHORROS	US	2
BANCO BOLIVARIANO: AHORROS.....	US	480
BANCO DEL PICHINCHA:.....	US	19
BANCO BOLIVARIANO:.....	US	113.371
BANCO CONTINENTAL:.....	US	1.731
BANCO DE GUAYAQUIL:.....	US	66.532
BANCO BOLIVARIANO:.....	US	24.328
BANCO CONTINENTAL:.....	US	108
BANCO DEL PICHINCHA:	US	154
DEPOSITOS EN TRANSITO:.....	US	16.091
TOTAL:	US	<u>241.697</u>

SOBRE ESTOS RECURSOS NO EXISTEN RESTRICCIONES PARA SU UTILIZACION Y SE ENCUENTRAN A DISPOSICION DE LA COMPAÑIA.

2.3.- CUENTAS POR COBRAR:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006, EL SALDO DE LA CUENTA ESTA CONSTITUIDO DE LA SIGUIENTE MANERA:

MIGUEL ORTIZ PALAQUIBAY:.....	US	120
CUENTAS POR COBRAR VARIAS:.....	US	164
PROYECTO Y CONST ESMERALDAS:.....	US	21.417
PROYECTO Y CONST NLIBERTAD:.....	US	20.000
PROYECTO Y CONST. QUITO:.....	US	14.954
CUENTAS POR COBRAR E.L.:.....	US	7.733
CUENTAS POR COBRAR MARGOTH YANEZ:.....	US	630
GARANTIA SANTO DOMINGO:.....	US	310
GARANTIA SALINAS:.....	US	500
GARANTIA TRANSITO TIPAN:.....	US	420
GARANTIA FANNY LAVANDA:.....	US	300
GARANTIA FRANKLIN CENTENO-MANTA:.....	US	1,100
GARANTIA PORTOVIEJO:.....	US	900
GARANTIA MACHALA:.....	US	750
GARANTIA ALEXANDRA CENTENO:.....	US	100
CUENTAS POR COBRAR SAN LORENZO:.....	US	10
CUENTAS POR COBRAR UNIDAD 93.....	US	18.290
CUENTAS POR COBRAR TARQUINO PASTRANA:.....	US	369
CUENTAS POR COBRAR GUAYAQUIL:.....	US	270
CUENTAS POR COBRAR CARLOS VEGA:.....	US	250
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA:.....	US	10.547
CUENTAS POR COBRAR MASGAS:.....	US	8.401
CREDITO FISCAL:.....	US	1.601
TOTAL:.....	US	<u>109.137</u>

2.4.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006, EL SALDO DE LA CUENTA ESTA DESGLOSADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

PRESTAMOS EMPLEADOS:.....	US	300
PRESTAMOS SOCIOS CAJA:.....	US	8.829
CUENTAS POR COBRAR EMP. SANTO DOMINGO..	US	20.577
TOTAL:.....	US	<u>29.706</u>

2.5.- INVENTARIOS:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006EL SALDO DE LA CUENTA ES DE US 21.009 DESGLOSADOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

DIESEL:.....	US	13.283
GASOLINA SUPER:.....	US	4.597
GASOLINA EXTRA:.....	US	3.129
TOTAL:.....	US	<u>21.009</u>

2.6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

CONSTA AL COSTO DE ADQUISICIÓN MAS CORRECCIONES MONETARIAS Y NEC 17, MENOS LA DEPRECIACION ACUMULADA.

EL VALOR DE LOS ACTIVOS VENDIDOS Y LA DEPRECIACION ACUMULADA SE DESCARGAN DE LAS CUENTAS CORRESPONDIENTES CUANDO SE PRODUCE LA VENTA O EL RETIRO, Y EL RESULTADO SE REGISTRA CUANDO SE CAUSAN. LOS GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACION EN VALORES NO SIGNIFICATIVOS SE CARGAN AL GASTO DEL PERIODO. LA DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS SE CARGAN A LAS OPERACIONES DEL PERIODO APLICANDO TASAS CONSIDERADAS ADECUADAS Y FIJADAS EN EL REGLAMENTO DE APLICACIÓN A LA LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO, EN PORCENTAJES CONSTANTES.

EL SALDO DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 ES DE US 2.078.058,00, LA DEPRECIACION ACUMULADA ES DE US 318.703,00, EL VALOR NETO DEL ACTIVO ES DE US 1.759.355,00 NETOS.

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	V/. ACTIVO	V/.DEPRECIACION	V/.NETO
TERRENO	883.757	0	883.757
EDIFICIOS	950.719	255.461	695.258
MUEBLES Y ENSERES	33.451	8.016	25.435
EQUIPO DE OFICINA	16.182	2.883	13.299
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	24.395	11.190	13.205
EQUIPO DE COMUNICACION	27.273	7.861	19.412
EQUIPO SURTIDOR COMBUST.	142.281	33.292	108.989
TOTAL:.....	2.078.058	318.703	1,759.355

LAS TASAS DE DEPRECIACION SE APLICAN DE ACUERDO A LAS DISPOSICIONES LEGALES VIGENTES PARA EL AÑO 2006 EN LA LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO.

MUEBLES Y ENSERES:	10%
EDIFICIOS:	5%
EQUIPO DE OFICINA:	10%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN:	20%
EQUIPO SURTIDOR DE COMB.	10%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10%
VEHICULOS	20%

2.7.- CUENTAS POR PAGAR:

EL SALDO DE LA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 ES DE US 543.064,00
Y CORRESPONDE A:

TRANSFERENCIAS:.....	US	3.012
FONDO NAVIDEÑO:.....	US	14.159
PROVISION FONDO SALIDA:.....	US	127.700
PROVISION FONDO RESERVA:.....	US	5.235
INTERESES:.....	US	4.903
FLETES:.....	US	8.373
SEGURO TANQUERO:.....	US	4.086
IVA POR PAGAR:.....	US	1.119
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS:.....	US	137.377
RETENCION FUENTE:.....	US	273
COMISIONES POR PAGAR:.....	US	8
DECIMO TERCER SUELDO:.....	US	1.206
DECIMO CUARTO SUELDO:.....	US	10.494
BANCO BOLIVARIANO LIBERTAD:.....	US	100.000
BANCO DE GUAYAQUIL.....	US	42.665
VACACIONES:.....	US	6.840
VICTOR MENA:.....	US	1.775
CUENTAS POR PAGAR J.C.ALVAREZ:.....	US	506
CUENTAS POR PAGAR GUAYAQUIL:.....	US	324
SEGURO DE ACCIONISTAS:.....	US	49.510
CORFINSA:.....	US	30.069
TOTAL:.....	US	<u>543.064</u>

2.8.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

EL SALDO DE LA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006, ES DE US 31.064,00, DESGLOSADO
DE LA SIGUIENTE MANERA:

15% PARTICIPACION UTILIDADES EMPLEADOS:	US	12.854
IMPUESTO RENTA CIA. POR PAGAR:.....	US	18.210
TOTAL:.....	US	<u>31.064</u>

2.9.- OBLIGACIONES IESS POR PAGAR:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006, EL SALDO DE LA CUENTA ES DE US 3.879,00.

2.10.- CAPITAL SUSCRITO:

EL CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑÍA TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL S.A., AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 ES DE US 460.000,00 Y ESTA DIVIDIDO EN 460.000 ACCIONES DE US 1.00 CADA UNA.

EL NUMERO DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA ES DE 142.

2.11.- RESERVAS:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 EL SALDO DE LA CUENTA ES DE US 49.968,00 DESGLOSADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

RESERVA LEGAL:	US	8.959
RESERVA DE CAPITAL:.....	US	41.009

2.12.- APORTES CAPITALIZACIÓN FUTURA:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006, EL SALDO DE LA CUENTA ES DE US 1.012.479,00 LOS CUALES CORRESPONDEN A ENTREGAS DE 153 SOCIOS DE LA EMPRESA.

2.13.- UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS:

AL CIERRE DEL EJERCICIO CONTABLE DEL AÑO 2006, EL SALDO DE LA CUENTA ES DE US 11.283,00.

2.14.- UTILIDAD DEL EJERCICIO:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 LAS UTILIDADES NETAS DEL EJERCICIO SON DE US 49.167,00.

EVENTOS SUBSECUENTES:

ENTRE EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006 Y LA FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME, NO SE HAN PRODUCIDO EVENTOS QUE DETERMINEN UN CAMBIO EN LAS CIFRAS CONTABLES.