

10580



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

Quito, Abril 22 de 2009

Señor

Galo Cadena

GERENTE GENERAL

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

Presente.

De mi consideración:

Conforme a lo establecido en las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías Nos. 02.Q.ICI.007 Sección III "Funciones de los Auditores Externos" y 02.Q.ICI.008 "Requisitos Mínimos que deben contener los Informes de Auditoría", publicadas en el ~~X~~ Suplemento del Registro Oficial No. 564 de 26 de Abril de 2002, cúpleme remitir un ejemplar del Informe de Auditoría Externa elaborado por el Ejercicio Económico de 2008 a la Compañía TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A., así

como también un ejemplar del Informe Confidencial para la Administración, que contiene las observaciones y sugerencias sobre aspectos inherentes a los controles internos y a los procedimientos de contabilidad que se observaron.

Cualquier aclaración o ampliación al presente informe, favor hacerme conocer, para lo cual estaré dispuesta para aclarar o explicar cualquier duda sobre el contenido del mismo.

Atentamente,


CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE.

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

Quito, Abril 22 de 2009

Señor

SUPERINTENDENTE DE COMPAÑIAS

En su despacho.

De mi consideración:

Conforme a lo establecido en las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías Nos. 02.Q.ICI.007 Sección III "Funciones de los Auditores Externos" y 02.Q.ICI.008 "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 2008 a la Compañía TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

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

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

Las notificaciones del caso solicitamos se sirvan efectuarlas a la calle Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401 en la ciudad de Quito

Atentamente,



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ.

AUDITOR INDEPENDIENTE.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
DE TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.
EJERCICIO ECONOMICO 2008

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

EJERCICIO ECONOMICO 2008

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.

I.-INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
DE TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.
EJERCICIO ECONOMICO 2008

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 2008 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.- Excepto por lo que se menciona en el párrafo C, 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 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.

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

C.- En el mes de Agosto del 2008, se produjo un incendio en las oficinas de Administración de la Compañía, lo que provocó una gran pérdida de documentos e información contable de los meses de Enero a Julio de 2008 y otros documentos de años anteriores, no pudiendo certificar documentadamente las operaciones de éste período.

D.- Tomando en cuenta la salvedad especificada en el literal C, en nuestra opinión, excepto por el efecto de los ajustes, si los hubieren, que pudieran haberse expuesto por información perdida, como se especifica en el párrafo C, 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 2008, 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.

E.- 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" partir del 2010, y como parte del proceso de transición se elaborará obligatoriamente hasta Marzo del 2009, un cronograma de implementación de dicha disposición.

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

F.- Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones correspondientes al año terminado al 31 de diciembre del 2008 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 22 de 2009

SC-RNAE No. 512



C.P.A. Lcda. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

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

II.- ESTADOS FINANCIEROS

DE TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

EJERCICIO ECONOMICO 2008

TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 Y 2007
(Valores expresados en US.Dólares)

	NOTAS	VALORES	
		2008	2007
A.- ACTIVOS			
a.- ACTIVOS CORRIENTES			
i.-Caja Bancos	2-a	575.184,08	425.337,00
ii.-Inversiones Temporales	2-b	130,00	0,00
iii.-Cuentas por Cobrar	2-c	51.341,69	123.933,00
iv.-Otras cuentas por Cobrar	2-d	194.552,08	0,00
v.-Inventarios	2-e	14.607,98	13.429,00
vi.-Pagos Anticipados	2-f	55.388,51	0,00
SUMAN LOS ACTIVOS CORRIENTES		891.204,34	562.699,00
b.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2-g 3			
i.-Terrenos		1.086.466,93	1.086.467,00
ii.-Obras en Proceso de Construcción		100.679,52	0,00
iii.-Inmuebles		1.372.915,92	1.100.358,00
iv.-Muebles y Enseres y Equipo Oficina		0,00	53.547,00
vi.-Equipo de Computación		35.413,33	35.413,00
vii.-Equipo de Comunicación		35.211,12	35.210,00
viii.-Equipos Estación de Servicio		79.900,27	79.900,00
ix.-Vehiculos		125.509,81	95.153,00
Menos:Depreciación Acumulada		-505.195,67	-423.497,00
SUMAN LOS ACTIVOS FIJOS		2.330.901,23	2.062.551,00
c.- ACTIVO DIFERIDO (NO CORRIENTE)			
i.-Intereses Acumulado	2-h	23.214,47	0,00
SUMAN LOS ACTIVOS NO CORRIENTES		23.214,47	0,00
SUMA EL TOTAL DE ACTIVOS		3.245.320,04	2.625.250,00

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 2008 Y 2007			
(Valores expresados en US.Dólares)			
	NOTAS	VALORES	
		2008	2007
B.- PASIVOS			
a.- PASIVOS CORRIENTES			
i.- Proveedores	2-i	68.675,42	309.826,00
ii.- Deudas al Fisco y al IESS	2-j	80.847,05	0,00
iv.-Obligaciones por Pagar	2-K	333.020,00	315.032,00
v.-Otras Provisiones	2-l	563.301,02	0,00
vi.-Otras Cuentas por Pagar	2-m	97.760,97	173.720,00
SUMAN LOS PASIVOS CORRIENTES		1.143.604,46	798.578,00
c.- PATRIMONIO NETO			
	4-5		
i.-Capital Social		460.000,00	460.000,00
ii.-Aporte Futuras Capitalizaciones		1.477.129,17	1.235.486,00
iii.-Reserva Legal		10.283,87	8.959,00
iv.-Reserva de Capital		41.009,32	41.009,00
v.-Resultados			
Utilidades no Distribuidas		72.364,77	60.450,00
Utilidad del Ejercicio		40.928,45	20.768,00
SUMA EL PATRIMONIO NETO		2.101.715,58	1.826.672,00
SUMA EL TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		3.245.320,04	2.625.250,00

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 RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1ro DE ENERO		VALORES	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2007		2008	2007
(Valores expresados en US.Dólares)	NOTAS		
A.- VENTAS	5-a	3.968.368,08	498.578,00
B.- INGRESOS OPERACIONALES		2.415.118,78	466.455,00
C.- INGRESOS NO OPERACIONALES	5-b	434.254,48	179.471,00
D.- COSTO DE VENTAS		-3.480.845,00	0,00
E.- GASTOS DE OPERACIÓN	5-c	-488.565,59	-1.123.736,00
F.- GASTOS DE ADMINISTRACION	5-d	-2.614.777,51	0,00
G.- GASTOS OPERATIVOS COMBUSTIBLE		-101.771,55	0,00
H.- UTILIDAD OPERACIONAL		131.781,69	
I.- GASTOS FINANCIEROS	5-e	-90.853,24	0,00
UTILIDAD DEL PERIODO		40.928,45	20.768,00

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 DEL 2008 Y 2007

(Valores expresados en US dólares)

DETALLE	CAPITAL ASIGNADO	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	UTILIDAD ACUMULADA	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldos Iniciales	460.000,00	1.235.486,00	8.959,00	41.009,32	60.450,00	20.768,00	1.826.672,32
15% Participacion de Trabajadores						-3.115,20	-3.115,20
25% Impuesto a la Renta						-4.413,20	-4.413,20
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2007	460.000,00	1.235.486,00	8.959,00	41.009,32	60.450,00	13.239,60	1.819.143,92
Aporte Futuras Capitalizaciones		241.643,21					241.643,21
Distribución Utilidades 2007			1.324,87		11.914,77	-13.239,64	0,00
Utilidad del Ejercicio 2008						40.928,45	40.928,45
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2008	460.000,00	1.477.129,21	10.283,87	41.009,32	72.364,77	40.928,41	2.101.715,58

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 EFECTIVO COMPARATIVO		VALORES	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2007		2008	2007
(Valores expresados en US.dólares)			
A.- FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
a.-Efectivo recibido de clientes	6.383.486,86	879.188,46	
b.-Efectivo pagado a proveedores	-5.959.841,05	-429.355,09	
c.-Efectivo pagado a empleados	-488.565,59	-519.781,31	
d.-Impuestos y aportes IESS	-57.535,04	-87.578,02	
e.-Otros Ingresos Recibidos	434.254,48	2.147,61	
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	311.799,66	-155.358,35	
B.- FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION			
a.- Compra de Activos	-409.018,71	178.338,49	
b.-Venta de Activos	5.422,92	0,00	
c.-Depósitos en Garantía		13.998,10	
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-403.595,79	192.336,59	
C.- FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
a.-Aportes a Futuras Capitalizaciones	241.643,21	-121.881,43	
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	241.643,21	-121.881,43	

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 E.FECTIVO COMPARATIVO		VALORES	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008 Y 2007		2008	2007
(Valores expresados en US.dólares)			
D.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
a.-Incremento (disminución) durante el año	149.847,06	-84.903,19	
b.-Efectivo y Equivalentes de Efectivo al 01de Enero	425.337,00	258.708,62	
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE	575.184,06	173.805,43	
E.- CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA)NETA CON EL EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Utilidad Neta	40.928,45	-303.444,50	
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Depreciación	103.282,54	27.035,12	
Utilidad en Venta de Activos	-126.198,14	0,00	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES			
Disminución (Aumento) en Cuentas por Cobrar	72.691,31	149.556,49	
(Aumento) Disminución en pagos Anticipados	-55.388,51	-6.121,83	
(Aumento) Disminución en Otras Cuentas por Cobrar	-67.273,47	0,00	
(Aumento) Disminución en Inventarios	-1.178,98	0,00	
(Disminución) Aumento en Cuentas por Pagar	345.026,46	-22.383,63	
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	311.799,66	-155.358,35	

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

III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TRAN ESMERALDAS INTERENACIONAL "TEISA" S.A.

EJERCICIO ECONOMICO 2008

**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

La compañía se dedica principalmente al transporte de pasajeros, encomiendas y carga dentro y fuera del país, haciendo uso de las líneas, rutas y frecuencia que le autorizaron los competentes organismos que rigen el Tránsito Nacional, actuará como operadora en el área de transporte turístico nacional e internacional, podrán realizar la importación de unidades automotores y carrocerías, importación de accesorios, repuestos, llantas, lubricantes, podrá tener y ejercer la representación de empresas, marcas, licencias y franquicias que ofrezcan los servicios relacionados con su actividad, establecer y mantener talleres de construcción, ensamblaje y mantenimiento de vehículos y carrocerías, adquirir, mantener y construir terminales terrestres, construir y operar hoteles, hosterías, cabañas y restaurantes, adquirir, construir y operar estaciones de distribución y venta de combustibles, lubricantes, repuestos y locales markets, en general podrá celebrar y realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles permitidos por la ley y que tengan relación con el objeto social

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**

ACTIVOS

A. CAJA BANCOS.-

Está constituida por dinero en Efectivo en Caja de la estación de gasolina, la Caja Matriz y Cuentas Corrientes en los Bancos Guayaquil, Bolivariano y Banco del Pichincha.

B. INVERSIONES TEMPORALES.-

Está constituida por una Inversión con FENACOTIP

C. CUENTAS POR COBRAR.-

Son cuentas por Cobrar a Clientes por venta de combustible a sus socios.

D. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se refiere a préstamos concedidos a empleados, socios, garantías por arrendamiento de inmuebles en los diferentes lugares en que opera la compañía, por encomiendas, ✕ anticipos para construcción y especies valoradas.

E. INVENTARIOS.-

Se refiere al inventario de los diferentes combustibles que distribuye la compañía a sus socios e insumos para la venta.

F. PAGOS ANTICIPADOS.-

Corresponde a las Retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa, por el 3x1000 a los distribuidores de combustible, Crédito Tributario del Impuesto al Valor Agregado, que será compensado en las declaraciones del año 2009.

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

G. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el costo de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta y en concordancia con el art. No. 25 numeral 5 del Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno (véase nota 3).

H. ACTIVOS DIFERIDOS (NO CORRIENTES)

Corresponde a la Provisión de Intereses diferidos incurridos en la obtención de préstamos.

PASIVOS CORRIENTES

I. PROVEEDORES

Está constituida por cuentas por pagar a Automotores Continental, por la compra de ~~✓~~ furgoneta de encomiendas y por especies valoradas.

J. DEUDAS AL FISCO Y AL IESS

Son obligaciones que tiene la compañía con el fisco, debido a que es agente de retención y percepción del IVA, y de retenciones en la fuente del impuesto a la renta.

Las obligaciones al IESS, están constituidos por los Aportes Personales, el Aporte Patronal y Fondos de Reserva.

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

K. OBLIGACIONES POR PAGAR

Corresponden a valores adeudados al Banco de Guayaquil, Bolivariano, y Leasing Corp. así como también, la provisión de intereses por pagar de los préstamos bancarios.

L. OTRAS PROVISIONES

Está constituida por Provisiones realizadas para Indemnización de Accidentes y para actividades sociales de la Compañía.

M. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

Está constituido por los aportes mensuales que realizan los socios para un Fondo de Navidad.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

↓ La compañía registra los ingresos por servicios y venta de combustible 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 causan.

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

NOTA 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

V. INICIAL 01.01.08	ADICIONES	RETIROS	V. FINAL 31.12.08
1.086.466,93			1.086.466,93
	100.679,52		100.679,52
1.100.357,58	277.981,26	5.422,92	1.372.915,92
36.693,00		36.693,00	0,00
16.854,00		16.854,00	0,00
35.413,33			35.413,33
35.210,00	1,12		35.211,12
79.900,27			79.900,27
95.153,00	30.356,81		125.509,81
2.486.048,11	409.018,71	58.969,92	2.836.096,90
423.497,00	103.292,54	21.593,87	505.195,67
2.062.551,11	305.726,17	37.376,05	2.330.901,23

NOTA 4.- CAPITAL

Con fecha 23 de junio de 1969 ante el notario Dr. José Vicente Troya, se constituyó la Compañía TRANSPORTES ESMERALDAS CIA. LTDA., con un capital Social de S/.150.000,00 sucres, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 18 de septiembre de 1969, bajo el número 1070 tomo 100.

Mediante escritura pública el 2 de Marzo de 1977 se transforma en Sociedad Anónima, cuya razón social cambia a TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL TEISA S.A., además se aumenta el capital a S/. 528.000,00 sucres, la misma que queda inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, bajo el número 389 tomo 108, del 10 de Mayo de 1977.

Mediante Escritura Pública ante el Notario Primero Dr. Jorge Machado Cevallos, queda inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Quito, bajo el número 1216 tomo

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

115 con fecha 30 de Noviembre de 1984, el aumento de Capital a S/. 12'200.000,00 sucres.

Mediante Escritura Pública celebrada ante el notario Dr. Sebastián Valdivieso Cueva, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, bajo el número 2596 tomo 133 del 5 de Agosto del 2003, se elevó el Capital social de US\$ 488 dólares, (resultante de la conversión monetaria del capital anterior), a \$ 100.000,00 dólares, además se reformó el estatuto social y se prorrogó el plazo de duración de la compañía.

Mediante Resolución N° 06.Q.IJ.3645, firmada por el Dr. José Aníbal Córdova Calderón, Intendente de Compañías de Quito, resuelve aprobar el aumento de capital a US\$ 460.000 dólares, la fijación del capital autorizado en US\$ 700.000,00 dólares, la reforma y codificación de Estatutos de la Compañía en los términos constantes en la Escritura Pública otorgada ante el Notario Vigésimo Cuarto, el 23 de Agosto del 2006, la misma que se inscribe en el Registro Mercantil bajo el número 2792 tomo 137 del 28 de septiembre de 2006.

NOTA 5.- ESTADO DE RESULTADOS

A. INGRESOS

Están constituidos por la Venta de Combustible, transporte de pasajeros y ↴ carga, servicios de encomienda, giros, entre otros.

B. INGRESOS NO OPERACIONALES.-

Corresponden a Ingresos por Servicios de Giros, Arriendos de inmuebles, Intereses Ganados, descuentos a los socios por Aporte a Publicidad y Propaganda, Multas y sanciones, entre otros.

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

C. GASTOS DE OPERACIÓN

Los gastos de operación son desembolsos que la empresa realiza por la prestación de los servicios, como Gastos de Personal, Aportes a la Seguridad Social, Beneficios Sociales, entre otros.

D. GASTOS DE ADMINISTRACION

Corresponde a gastos en los que la empresa incurre para realizar sus actividades Administrativas y Operativas, entre otras tenemos: Viáticos, pasajes aéreos, arrendamiento de Inmuebles, mantenimiento y Reparación, Servicios Básicos, Movilización y Transporte, seguridad y guardianía, Impuestos Contribuciones y Otros, Suministros, Materiales, IVA que se carga al gasto, Útiles de Limpieza.

E. GASTOS FINANCIEROS.-

Son gastos por servicios bancarios y por intereses pagados durante el período

NOTA 6.- CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

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

NOTA 7.- OTROS ASPECTOS

No existen litigios pendientes de resolución al 31 de diciembre de 2008 y no se perfila ninguno.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 338
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512