

Lcda Cpa. Marjorie Cepeda de Ruiz
Auditor Externo SC RNAE # 482
Asesor Contable-Tributario
Licencia Profesional 5724

TIREXPRESS ECUADOR S.A.

Estados Financieros
31 de Diciembre de 2012

Contenido:

Informe de Auditor Independiente
Balance General
Estado de Resultados
Estado de Cambios en el Patrimonio
Estado de Flujos de Efectivo
Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

US\$ dólar

Leda Cpa. Marjorie Cepeda de Ruiz
Auditor Externo SC RNAE # 482
Asesor Contable-Tributario
Licencia Profesional 5724

INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

**A la Junta General de Accionistas de la Compañía
Tirexpress Ecuador S.A.**

Informe sobre los Estados Financieros

He auditado los estados financieros adjuntos de la compañía **Tirexpress Ecuador S.A.**, que comprenden el balance general al 31 de diciembre del año 2012 y los estados de resultados, estado de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo, por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas. Los estados financieros al 31 de diciembre de 2012 y por el año terminado en esa fecha fueron auditados de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y por lo tanto, emito el informe de fecha al 31 de diciembre de 2012, el mismo que contiene una opinión limpia.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros.

La Administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, incluso el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no contienen errores importantes causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la determinación de estimaciones contables que son razonables de acuerdo con las circunstancias. Sin embargo, la compañía no ha implementado el sistema de control interno.

Responsabilidad del Auditor

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. La auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Estas normas requieren que la auditoría externa cumpla con requerimientos éticos y planifique y realice la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes.

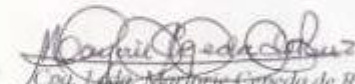
Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores importantes en los estados financieros por 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 auditoria también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables efectuadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que la evidencia de auditoria que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoria

Opinión

Los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía Tirexpress Ecuador S.A. al 31 de diciembre del año 2012, y los resultados de sus operaciones, terminados en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.


Cpa. Leda Marcela Cepeda de Ruiz
Auditor Externo SC RNAE No. 482
Licencia Profesional 5724
Guayaquil, marzo 14 de 2013



TIREXPRESS ECUADOR S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ACTIVO

Corriente			
Caja-Bancos	3	\$	168.029,77
Cuentas por Cobrar	4		622.624,71
Inventarios	5		692.667,96
Mercadería en Tránsito	6		11.503,18
Préstamos a Empleados	7		90,00
Seguros Pagados por Anticipo	8		628,69
Crédito Tributario			4,52
Total Activo Corriente		\$	1.485.548,83
Propiedades, Planta y Equipo			
Construcciones en Proceso	9	\$	4.400,00
Muebles y Enseres			13.705,56
Maquinarias y Equipos			79.448,97
Equipos de Computación			10.092,00
Software			501,43
Equipo de Oficina			10.698,61
Equipos de Comunicación			3.301,20
Instalaciones			7.748,00
Vehículos			50.420,00
Total Propiedades, Planta y Equipo			180.315,97
Depreciación Acumulada			-71.978,44
Total Propiedades, Planta y Equipo		\$	108.337,53
Gastos Diferido			
Gastos de Construcción	10	\$	509.100,03
Amortización			-301.427,03
Total Activo Diferido		\$	207.673,00
Total Activo		\$	1.801.559,36

Ver notas a los estados financieros.



TIREXPRESS ECUADOR S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

PASIVO

Corriente

Proveedores Exterior	11	\$	14.750,62
Proveedores Locales	12		28.598,21
Obligaciones Tributarias	13		12.284,19
Otros Impuestos	14		400,00
Participación Empleados	15		3.565,68
Obligaciones IESS	16		1.481,42
Obligaciones con Empleados	17		14.524,90
Impuesto a la Renta a Pagar	18		1.688,79
Total Pasivo Corriente		\$	77.293,81

Total Pasivo

\$ 77.293,81

Largo Plazo

Préstamos de Accionistas	19		
Total Pasivo Largo Plazo		\$	1.566.637,54
		\$	1.566.637,54

Patrimonio

Capital Suscrito	20		800,00
Reserva Legal			36,04
Utilidad Acumuladas			163.171,78
Pérdidas Acumuladas			-9.947,46
Utilidad del Ejercicio	21		3.567,65
Total Patrimonio		\$	157.628,01

Total Pasivo y Patrimonio

\$ 1.801.559,36

Ver notas a los estados financieros.



TIREXPRESS ECUADOR S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Ventas	
Costo de Ventas	\$ 1.348.429,05
Utilidad Bruta	-967.443,46
	\$ 380.985,59
Gastos Operacionales:	
Gastos de Administración	
Gastos de Venta	\$ 192.186,47
Total Gastos Operacionales	165.027,92
	\$ 357.214,39
Utilidad Operacional	23.771,20
15% Participación Trabajadores	-3.565,68
Utilidad antes Impuesto Renta	\$ 20.205,52
Reinversión de tarifa de utilidades	-4.647,27
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	\$ 15.558,25
Anticipo Impuesto Renta	-16.601,83
Utilidad Liquida del Ejercicio	\$ 3.603,69
Reserva Legal	-36,04
Utilidad Neta	\$ 3.567,65

Ver notas a los estados financieros.

TIREXPRESS ECUADOR S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

	CAPITAL SUSCRITO	RESERVA LEGAL	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	PERDIDAS ACUMULADAS	UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO	TOTAL
Enero 1/2012	800,00		125.475,78		37.676,00	163.951,78
Utilidad Ejercicio					3.567,65	3.567,65
Reserva Legal		36,04				36,04
Ajustes			37.696,00	-9.947,46	-37.676,00	-9.927,46
Total 31/12/2012	800,00	36,04	163.171,78	-9.947,46	3.567,65	157.628,01

Linda Cpa. Marjorie Cepeda de Ruiz



Ver notas a los estados financieros.



TIREXPRESS ECUADOR S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2012

FLUJO DE OPERACIÓN

Efectivo recibido por clientes	\$ 1.360.033,88
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(1.049.693,24)
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	(265.976,62)
FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 44.364,02

FLUJO DE INVERSIÓN

ADQUISICIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ -1.683,28
FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -1.683,28

FLUJO DE FINANCIAMIENTO

OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	\$ 36.126,49
FLUJO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ 36.126,49

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	78.807,23
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	89.222,54
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 168.029,77

Ver notas a los estados financieros.