

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de  
Transportes Hemisféricos S.A.**

**AUDITORIA EXTERNA AÑO 2010**

**ÍNDICE**

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

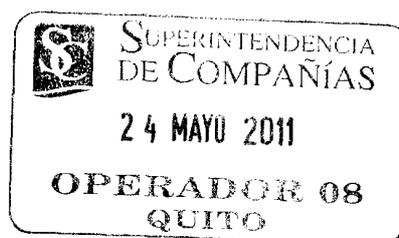
**BALANCE GENERAL**

**ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO**

**ESTADO DE FLUJO DE FONDOS**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*  
*Telefax 2046217 Cel.: 09-9460431*  
*Casilla Postal 17-17-1841*  
*Quito - Ecuador*

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

**A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE  
TRANSHemisfericos Compañía de Transportes Hemisféricos  
S.A.**

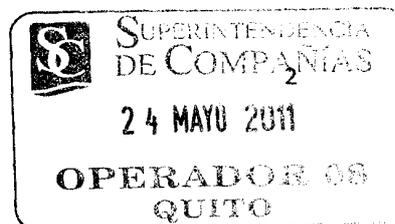
1.- Fui contratado para auditar el Balance General adjunto de TRANSHemisfericos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A. al 31 de diciembre de 2010 y los correspondientes Estados de Pérdidas y Ganancias, de Evolución del Patrimonio y del Flujo de Fondos por el año terminado en esa fecha, estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basados en esta auditoría.

2.- La auditoría se realizó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a 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 realizadas por la administración, así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros. Considero que esta Auditoría provee una base razonable para mi opinión.

3.- De conformidad y como se indica en la Nota No. 1 a los Estados Financieros adjuntos, fueron preparados sobre bases contables aplicables a una Empresa en marcha, en las cuales se prevean la realización de Activos y cancelación de Pasivos en el curso normal del negocio. Como se puede apreciar en los Estados Financieros adjuntos, la Compañía ha tenido una Pérdida por la suma de USD \$ -22.930.79 en sus operaciones. La presente situación indica que la Compañía se encuentra en una situación en marcha, ya que la generación de recursos rentables depende de eventos futuros, que pueden incluir en un determinado momento la capitalización por parte de los Accionistas de la Empresa.

4.- En mi opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de TRANSHemisfericos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A., al 31 de diciembre de 2010, el resultado de sus operaciones, La evolución del Patrimonio y sus Flujos de Fondos por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006.

Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7  
Telefax: 2046217 Cel.: 09-9460431  
Casilla Postal 17-17-1841  
Quito - Ecuador



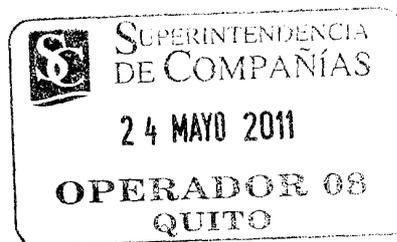
**C.P.A. Lic. Patricio Cortez King**  
**Auditor Externo**

5.- Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2010, se emitirá por separado.

Quito, 20 de mayo de 2011



**CPA. Lic. Patricio Cortez King** Superintendencia Compañías  
**AUDITOR EXTERNO** Registro SC-R.N.A.E. No. 447



*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos**  
**S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

**ACTIVOS**

**ACTIVO CORRIENTE**

**DISPONIBLE** **10.874.44**

Caja Bancos **10.874.44**

**EXIGIBLE** **73.049.81**

Cuentas por Cobrar **46.009.31**

Retenciones, Impuesto Renta **27.040.50**

**REALIZABLE**

**INVENTARIOS** **15.965.77**

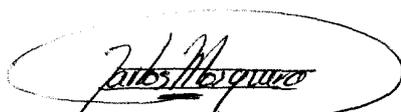
**TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE** **99.890.02**

Activo Fijo Neto **312.304.57**

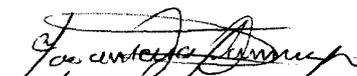
Gastos Diferidos Neto **16.821.85**

Otros Activos **834.265.97**

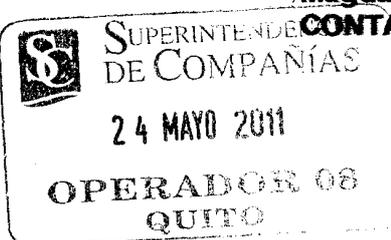
**TOTAL DE ACTIVOS** **1'263.282.41**



**Ing. Carlos Mosquera**  
**GERENTE GENERAL**



**Magdalena Farinango**  
**CONTADORA GENERAL**

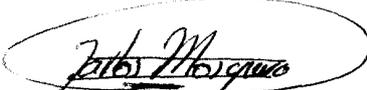


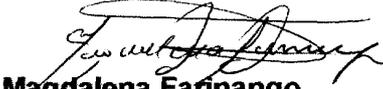
Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 13 son parte integrante de los Estados Financieros

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

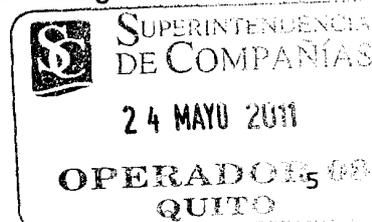
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>12.407.33</b>
Cuentas por Pagar Proveedores	918.00	
Cuentas por Pagar	260.68	
Retenciones IESS Impuestos	8.769.61	
Provisiones y Gastos por Pagar	2.459.04	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>12.407.33</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>1'309.562.78</b>
Cuentas por Pagar Socios	1'309.562.78	
<b>CAPITAL Y PATRIMONIO</b>		<b>(56.228.66)</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1'263.282.41</b>

  
**Ing. Carlos Mosquera**  
**GERENTE GENERAL**

  
**Magdalena Farinango**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 13 son parte integrante de los Estados Financieros

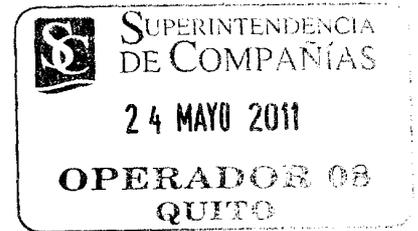
Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7  
Telefax: 2046217 Cel.: 09-9460431  
Casilla Postal 17-17-1841  
Quito - Ecuador

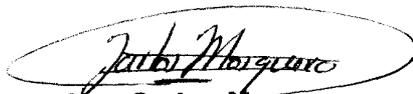


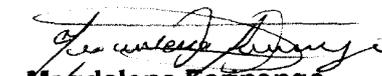
*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos  
S.A.**  
**BALANCE DE RESULTADOS**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2010**

<b>INGRESOS</b>		<b>594.259.57</b>
Ingresos Articulados	594.259.57	
	<hr/>	
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>		<b>617.190.36</b>
Sueldos y Salarios	123.442.30	
De Servicios	4.550.45	
De mantenimiento	1.878.03	
Depreciación	170.567.27	
Amortizaciones	547.38	
Generales	4.371.36	
Articulados	309.556.98	
Lubricadora	648.95	
Financieros	570.69	
Otros Costos	652.91	
Gastos no Deducibles	404.04	
	<hr/>	
<b>Pérdida del Ejercicio</b>		<b>-22.930.79</b>



  
**Ing. Carlos Mosquera**  
**GERENTE GENERAL**

  
**Magdalena Fañango**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 13 son parte integrante de los Estados Financieros

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes  
Hemisféricos S.A.  
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

**CAPITAL SOCIAL**

Saldo Inicial 31-12-09 5.750,00  
Saldo Final 31-12-10 **5.750,00**

**PERDIDAS ACUMULADAS  
EJERCICIOS ANTERIORES**

Saldo Inicial 31-12-09 (55.023.89)  
Disminución  
Saldo Final 31-12-10 **(55.023.89)**

**RESERVA DE CAPITAL**

Saldo al 31-12-09 14.472.32  
Saldo Final 31-12-10 **14.472,32**

**RESERVA LEGAL**

Saldo Inicial 31-12-09 464.33  
Aumento Disminución 0.00  
Saldo Final 31-12-10 **464.33**

**UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑOS  
ANTERIORES**

Saldo Inicial 31-12-09 1.039.37  
Aumento 0.00  
Saldo final 31-12-10 1.039.37

**UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR**

**PÉRDIDA DEL EJERCICIO**

Saldo Final **-22.930.79**

**TOTAL DEL PATRIMONIO**

**(56.228.66)**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 13 son parte integrante de los Estados Financieros

*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*  
*Telefax 2046217 Cel.: 09-9460431*  
*Casilla Postal 17-17-1841*  
*Quito - Ecuador*



*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos  
S.A.  
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

**CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO DEL PERIODO CON EL FLUJO  
DE FONDOS PROVISTOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN.**

Pérdida del Ejercicio - 22.930.79

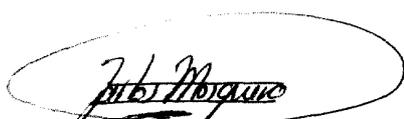
Mas Cargo a Resultados que  
no Representan movimiento de  
fondos:

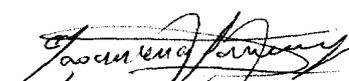
Depreciación de Propiedad Planta  
y equipo -194.045.44

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES:**

Cuentas por Cobrar	74.548.11
Cuentas por Pagar	7.510.64
Préstamos Accionistas	76.000.00
Otros	22.394.57

**Fondos Netos Provistos por  
Actividades de Operación 13.592.12**

  
**Ing. Carlos Mosquera**  
**GERENTE GENERAL**

  
**Magdalena Farinango**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 13 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7  
Telefax 2046217 Cel: 09-9460431  
Casilla Postal 17-17-1841  
Quito - Ecuador



*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.**

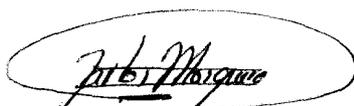
**ESTADO DE FLUJO DE FONDOS**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

**FLUJO DE FONDOS GENERADOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Recibido de Clientes	594.259.57
Efectivo Pago a Proveedores	(134.591.74)
Otros Costos Neto	(446.075.71)
	-----
<b>Efectivo Neto en Actividades de Operación</b>	<b>13.592.12</b>

**CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Incremento durante el Año	13.592.12
Comienzo de Año	2.717.68
Fin del Año	10.874.44



**Ing. Carlos Mosquera**  
**GERENTE GENERAL**



**Magdalena Farinango**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 13 son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7  
Telefax: 2046217 Cel.: 09-9460431  
Casilla Postal 17-17-1841  
Quito - Ecuador



**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre de 2010**

---

**NOTA N. 1 OPERACIONES**

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A., es una Compañía legalmente constituida en el Ecuador, el día 5 de abril del año 2004 ante el Dr. Gonzalo Román Chacón, Notario Décimo Sexto.

**Nombre y Duración.**- La compañía se denominará TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A., y tendrá una duración de cincuenta años.

**DOMICILIO.**- La Compañía tendrá su domicilio principal en la Parroquia de San Antonio de Pichincha, República del Ecuador.

**OBJETO SOCIAL.**- La Compañía tendrá por objeto la realización de las siguientes actividades:

a.- Operación y prestación de servicio de transporte público de pasajeros dentro del Cantón Quito, Provincia de Pichincha, en las modalidades, líneas, rutas y frecuencias de acuerdo a las autorizaciones que confieren la Empresa Metropolitana de Servicio y Administración del Transporte EMSAT y las Instituciones de Tránsito y Transporte Terrestre, respectivas.

b.- Instalación, administración y explotación comercial de estaciones de servicio, vulcanizadoras, talleres de mantenimiento y reparación automotriz y terminales para las operaciones de su flota vehicular.

c.- Representación, distribución y comercialización de vehículos automotores, aceites y lubricantes, llantas, repuestos y accesorios automotrices y toda clase de bienes y servicios permitidos por la ley.

d.- Organización y desarrollo de cursos y seminarios relacionados con el Tránsito y Transportes Terrestres, mecánica automotriz, relaciones humanas y otras materias afines o conexas.- Para el cumplimiento de este objeto la compañía podrá importar y exportar, adquirir, conservar, gravar y enajenar toda clase de documentos civiles y comerciales; concurrir a la constitución

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre de 2010**

---

de otras compañías o incorporarse a ellas como socia o accionista, aportando capital, siempre que tengan por objeto la explotación de actividades similares o conexas a las expresas anteriormente o que de algún modo estén relacionadas con las mismas; también podrá asociarse con personas naturales o jurídicas, instalar agencias y sucursales en cualquier parte del país y del exterior; y realizar todos los actos y celebrar todos los contratos permitidos por la Ley que se relacionen directamente con el objeto principal de la compañía.

**DEL CAPITAL SOCIAL Y DE LAS ACCIONES.-** El Capital autorizado de la Compañía es de ONCE MIL QUINIENTOS DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA, la compañía podrá aceptar suscripciones y emitir acciones hasta el monto de ese capital, en las oportunidades, proporciones y condiciones que decida la Junta General de Accionistas de conformidad con la ley.

**CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO.-** El Capital suscrito y pagado con que se constituye la Compañía es de cinco mil setecientos cincuenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y se encuentra dividido en ciento quince acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de cincuenta dólares de valor nominal cada una, enumeradas del cero cero uno al ciento quince.

**NOTA 2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

**Bases de Presentación.-** Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparados en USD. Dólares, aplicando los procedimientos establecidos en la Superintendencia de Compañías.

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre de 2010**

---

**Ingresos.-** Los ingresos son registrados en base a la facturación mensual, de conformidad a la constitución del Consorcio de Empresas GLOBALTRANS el 27 de julio de 2004, ante el Dr. Fernando Polo Elmir Notario Vigésimo Séptimo, que menciona entre otros puntos, que las aportaciones, suministros y provisiones, así como los beneficios o pérdidas en caso de haberlas, corresponderán en las siguientes proporciones para cada uno de los integrantes del consorcio, y a la Asociación de Transportadores Mitad del Mundo el 11.70 %.

**Activos Fijos.-** Estos son de propiedad de la Compañía y los mismos se encuentran registrados al costo, de conformidad al inventario elaborado por la Empresa.

La depreciación se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar los valores de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, y de conformidad con las leyes y reglamentos emitidos por el Servicio de Rentas Internas.

**Participación del 15 % de las Utilidades de los Trabajadores.-**

Estos valores se encuentran registrados de conformidad a las disposiciones legales constantes en el Código del Trabajo.

**Impuesto a la Renta.-** La Empresa realiza el cálculo del 25 % de Impuesto a la Renta, conforme disposiciones legales emitidas por el Servicio de Rentas Internas y constantes en la Ley de Régimen Tributario Interno.

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSEMFISFERICOS COMPAÑÍA DE TRANSPORTES HEMISFÉRICOS  
S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

---

**NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Al 31 de diciembre del 2010 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

Caja Chica	200.00
Fondo rotativo	400,00
Banco Pichincha	913.98
Banco Internacional	9.350.46
Cooperativa Cooprogreso	10.00
<b>Total</b>	<b>10.874.44</b>

**Bancos.-** Estos constituyen los fondos depositados por la Empresa, de acuerdo a los ingresos que ha obtenido.

**NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR**

El saldo al 31 de diciembre de 2010, está formado por:

Velastegui Marcelo	552.00
Chistian Reinberg	2.464.00
Anticipos a Empleados	4.970.00
GLOBALTRANS	37.136.72
Clientes Varios	886.59
<b>Total</b>	<b>46.009.31</b>

**Anticipos a Empleados.-** Son valores que la Empresa concede a sus empleados, como anticipo de sueldo, los mismos que son descontados vía roles de pago.

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de diciembre de 2010**

---

**Cuentas por Cobrar GLOBALTRANS.-** Este valor corresponde a Cobrar a GLOBALTRANS por concepto de la producción, la misma que se encuentra pendiente de cobro, por concepto de Transporte Público de Pasajeros, según factura No.000347 del 31 de diciembre de 2010.

**NOTA 5.- DEUDORES VARIOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2010, está formado por:

Anticipo Retenciones años anteriores	58.74
Anticipo Retenciones	63.36
IVA en Compras	1.650.38
Anticipos Impuesto a la Renta 2008	8.325.28
Anticipos Impuesto a la Renta 2009	8.651.56
Anticipo Impuesto a la Renta año 2010	8.291.18
<b>Total</b>	<b>27.040.50</b>

**Anticipos Impuesto a la Renta.-** El valor de USD \$ 8.325.28 corresponde al Anticipo que la Empresa del año 2008, y el valor de USD \$ 8.651.56 corresponde al anticipo del Impuesto a la Renta correspondiente al año 2009 cancelado por la Empresa en los meses de julio y septiembre de 2010

**NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2010, está formado por:

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 de Diciembre de 2010**

DETALLE	VALOR	SALDO
Vehículos Articulados	813.237,84	
-Depreciación Acumulada Vehículos	-766.800,12	46.437,72
Equipo de Computo	3.384,64	
-Depreciación Acumulada Equipo Computo	-1.327,15	2.057,49
Equipo de Oficina	6.904,77	
-Depreciación Acumulada Equipo Oficina	-2.654,20	4.250,57
Muebles y Enseres	6.208,83	
-Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-1.836,00	4.372,83
Instalaciones	6.089,75	
-Depreciación Acumulada Instalaciones	-423,66	5.666,09
Instalaciones Rumicucho	13.034,27	
-Depreciación Acumulada Instalaciones R.	-75,08	12.959,19
Maquinaria	22.017,93	
Depreciación Acumulada Maquinaria	-65,78	21.952,15
Edificios	41.944,28	
-Depreciación Acumulada Edificios	-2.621,52	39.322,76
Construcciones en Curso		122.320,20
Herramientas		2.080,85
<b>ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE</b>		
Terreno Rumicucho		50.884,72
Terreno Av. Equinoccial		49.608,72
<b>TOTAL ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE</b>		<b>50.884,72</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO FIJO</b>		<b>261.419,85</b>

Estos saldos corresponden a los Activos Fijos de propiedad de la Empresa, con su respectiva Depreciación, el valor correspondiente a los vehículos Articulados según contrato realizado con el Distrito metropolitano de Quito, con fecha 20 de mayo de 2005, lo que constituye el medio para el desenvolvimiento de sus actividades.

Los Terrenos fueron legalizados en la Notaria Vigésimo Segundo del Cantón Quito, Fabián E. Solano P. Con fecha 31 de julio de 2010, la Compañía TRANSHemisféricos S.A. adquiere por medio de compra-venta de la totalidad de derechos y acciones equivalente al 50 % fincados en el lote uno del fraccionamiento del predio situado en la Parroquia San Antonio de Pichincha, con una extensión de seis mil quinientos veinte metros cuadrados

*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*

*Teléfono: 2046217 Cel.: 09-9460431*

*Casilla Postal 17-17-1841*

*Quito - Ecuador*

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 de diciembre de 2010**

---

y ochenta decímetros cuadrados, a los Señores María Augusta Vinuesa Cabezas, Luis Gonzalo Vaca Ormazá, por el valor de USD \$ 1.276,00, sobre

El cual no pesa ningún gravamen ni impedimento legal que invalide esta compra-venta.

**NOTA 7.- OTROS ACTIVOS, ANTICIPO COMPRA DE ARTICULADOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2010, está formado por:

Seguros Pagados por Anticipado	3.983.28
Anticipo Honorarios	3.375.00
GLOBALTRANS Anticipo compra Articulados	826.907.69
<b>Total</b>	<b>834.265.97</b>

**GLOBALTRANS.-**

El saldo al 31 de diciembre de 2010, está formado por el valor de USD \$ 826.907.69 los mismos que corresponde a los anticipos que han realizado los socios para la adquisición de 4 articulados, por intermedio del Consorcio GLOBALTRANS que realizó la importación de los mismos.

**NOTA 8.- FONDOS PICHINCHA**

El saldo al 31 de diciembre de 2010, está formado por el valor de US \$ 16.821,85, que corresponde al Patrimonio Autónomo realizada por la Empresa y representa el 11.70 % que tiene en el Consorcio GLOBALTRANS constituido el 27 de julio de 2004, ante el Dr. Fernando Polo Elmir Notario Vigésimo Séptimo, la misma que obtiene sus ingresos del FIDEICOMISO FONDOS PICHINCHA, que es la Administradora de fondos del Corredor Central Norte.

**NOTA 9.- CUENTAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR**

El saldo al 31 de diciembre de 2010, está formado por:

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 de Diciembre de 2010**

---

Sueldos por Pagar	117.27
Décimo Tercer Sueldo	529.88
Décimo Cuarto Sueldo	1.980.00
<b>Total</b>	<b>2.627.15</b>

**NOTA 10.- RETENCIONES IESS E IMPUESTOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2010, está formado por:

Aportes IESS	4.191.32
Fondos de Reserva	168.68
Retención en la Fuente	405.36
IVA por Pagar	790.99
Retención IVA	586.11
<b>Total</b>	<b>6.142.46</b>

**NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR SOCIOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2010, está formado por el valor de USD \$ 1'309.562.78, y que corresponde a un préstamo realizado a la Empresa por la cantidad de USD \$ 17.230.09 por cada uno de los 76 socios que conforman la compañía, los mismos que serán cancelados de acuerdo a la disponibilidad de fondos.

**NOTA 12.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

El saldo al 31 de diciembre de 2010, está formado por:

Capital Social Pagado	5.750.00
Reserva de Capital Donaciones	14.472.32
Pérdidas Acumuladas de Años anteriores	(55.023.89)
Reserva Legal	464.33
Utilidad no Distribuida Ejercicios anteriores	1.039.37
Pérdida del Ejercicio	-22.930.79
<b>Total</b>	<b>-56.228.66</b>

*C.P.A. Lic. Patricio Cortez King*  
*Auditor Externo*

**Capital Social Pagado.-** Este saldo se encuentra dividido en 115 acciones de USD \$ 50,00 cada una.

**Reservas de Capital.-** Este valor corresponde a la donación de una camioneta.

**NOTA 13.- EVENTOS SUBSECUENTES**

La Compañía TRANSEMFERICOS COMPAÑÍA DE TRANSPORTES HEMISFÉRICOS S.A. tiene su contabilidad al día esto es Balance General y Estado de Resultados; por consiguiente se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación registradas en el año 2010 que puedan afectar la buena marcha de la compañía hasta el día en el cual se terminó el Trabajo de Auditoría, el 20 de mayo de 2011.