

**ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS DE LA COMPAÑÍA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

INDICE:

- Informe del Auditor Independiente
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados integral
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Patrimonio Neto
- Notas a los Estados Financieros

www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com

Av. República N° 700 y Av. Eloy Alfaro, Edif: María Victoria, 3er. piso, Of. 309,
Telf: (593-2) 2500 913 / 117, Cels: 095417350 Quito Ecuador

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Socios y Directores de

"ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA."

1. Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de la compañía "ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA." al 31 de Diciembre del 2013 el correspondiente estado de Situación Financiera, de Resultados Integral, de Cambios en el Patrimonio, de flujos de efectivo y las correspondientes normas explicativas, por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas.

2. Responsabilidad de la Gerencia,

La Gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y del control interno determinado por la gerencia como necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores materiales causados por fraude o error.

3. Responsabilidad del Auditor.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros en base a nuestra auditoría. Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros están libres de errores materiales.

www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com

Av. República N° 700 y Av. Eloy Alfaro, Edif: María Victoria, 3er. piso, Of. 309,
Telf: (593-2) 2500 913 / 117. Cels: 095417350 Quito Ecuador

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 e incluyen la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a 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 auditoría también comprende la evaluación de que si las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la Gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para la opinión del auditor Independiente.

4. Opinión

En mi opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos materiales la posición financiera de la compañía "ECUATORIANA DESERVICIOS LORAVER CIA. LTDA." al 31 de diciembre del 2013, el estado de la posición financiera, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, sus flujos de efectivo y las notas de revelación, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

5. Asunto de Énfasis

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la compañía "ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA.", en calidad de agente de retención y percepción, se emiten por separado.

Quito, 30 de Marzo de 2014

EL AUDITOR,

CONSULTORA FAUSTO ÁVILA ASOCIADOS CIA. LTDA.

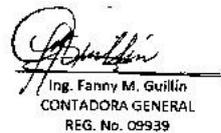


SC- RNE-838

ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)

	<u>NOTAS</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	27,949.26	118,352.16
Activos Financieros	5	460,535.80	122,002.90
Inventarios	6	507,099.80	1,120,172.73
Servicios y Otros Pagos Anticipados	7	66,448.26	4,129.60
Activos Por Impuestos Corrientes	8	122,402.81	28,805.75
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1,184,435.93	1,393,463.14
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo, neto	9	5,105,019.78	1,965,369.28
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		5,105,019.78	1,965,369.28
TOTAL ACTIVOS		6,289,455.71	3,358,832.42
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y Documentos Por Pagar	10	98,778.76	49,892.96
Obligaciones Con Instituciones Financieras	11	707,086.49	329,160.97
Otras Obligaciones Corrientes	12	36,852.50	26,132.81
Otros Pasivos Corrientes	13	265.14	21,288.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		842,982.89	426,474.74
PASIVOS NO CORRIENTES			
Obligaciones con Instituciones Financieras	14	1,820,935.66	303,951.51
Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas	15	408,456.40	781,498.05
Provision por Beneficios a Empleados	16	42,343.50	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		2,271,735.56	1,085,449.56
TOTAL PASIVOS		3,114,718.45	1,511,924.30
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital Pagado	17	8,000.00	8,000.00
Aportes de Socios o Accionistas para Futura Capitalización		1,399,281.38	150,000.00
Reserva Legal		10,993.76	4,620.66
Reserva Facultativa		39,307.80	39,307.80
Reserva de Capital		93,784.43	93,784.43
Ganancias Acumuladas		15,113.95	9,373.45
Ganancia Neta del Periodo		72,174.66	5,740.50
Resultados Acumulados NIIF		1,536,081.28	1,536,081.28
TOTAL DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		3,174,737.26	1,846,908.12
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		6,289,455.71	3,358,832.42

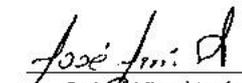

 Sr. José Miguel Jarrín
 GERENTE GENERAL

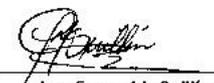

 Ing. Fanny M. Guillín
 CONTADORA GENERAL
 REG. No. 09939

LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)

	NOTAS	2013	2012
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta de Servicios de Transporte	18	2,938,646.85	2,171,411.47
Costos de Operación	19	-2,532,504.33	(1,913,316.31)
GANANCIA BRUTA		406,142.52	258,095.16
OTROS INGRESOS y GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	20	119,150.95	10,383.36
Gastos Administrativos	21	-298,903.02	(238,675.76)
		(179,752.07)	(228,292.40)
UTILIDAD OPERACIONAL		-179,752.07	29,802.76
OTROS GASTOS			
Gastos Financieros	22	-73,839.66	(1,323.29)
Gastos No Deducibles		-25,088.80	-
OTROS GASTOS		-98,928.46	(1,323.29)
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA			
Participación de Empleados en las Utilidades 15%		127,461.99	28,479.47
GANANCIA ANTES DE LOS IMPUESTOS		108,342.69	24,207.55
Impuesto a la Renta		29,794.93	17,043.08
Reserva Legal 5%		6,373.10	1,423.97
UTILIDAD NETA DEL PERÍODO	23	72,174.66	5,740.50


 Sr. José Miguel Jarrín
 GERENTE GENERAL


 Ing. Fanny M. Guillín
 CONTDORA GENERAL
 REGISTRO nO. 09939

LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
 al 31 de Diciembre de 2013
 (EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOUNIDENSES)

	2013
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO,	-90,402.90
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,524,289.54
Clases de cobros por actividades de operación	2,597,262.00
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	2,478,111.05
Otros cobros por actividades de operación	119,150.95
Clases de pagos por actividades de operación	-1,072,972.46
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-662,965.89
Pagos a y por cuenta de los empleados	-410,006.57
Otras entradas (salidas) de efectivo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-3,139,650.50
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-3,139,650.50
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	1,524,958.06
Otras entradas (salidas) de efectivo	1,524,958.06
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-90,402.90
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	118,352.16
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	27,949.26
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	127,461.99
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	861,695.09
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	633,129.93
Ajustes por gastos en provisiones	8,876.82
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	219,688.34
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	535,132.46
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-338,532.90
(Incremento) disminución en inventarios	613,072.93
(Incremento) disminución en otros activos	-155,915.72
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	48,885.80
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	377,925.52
Incremento (disminución) en beneficios empleados	10,719.69
Incremento (disminución) en otros pasivos	-21,022.86
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	1,524,289.54
 Sr. José Miguel Jarrín GERENTE GENERAL	 Ing. Fanny M. Guillín CONTADORA GENERAL EGISTRO No. 09939

LAS NOTAS EXPLICATIVAS ANEXAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
 (EXPRESADO EN DOLÁRES ESTADOUNIDENSES)

	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO				
	CAPITAL PAGADO	APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	PRIMERA ADOPCION NIF PYMES	GANANCIA META DEL PERIODO	(-) PERDIDA META DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31/12/2010	8,000.00		1,598.70	39,307.80	93,784.43	4,961.30					147,663.23
Apropiación para Reservas			1,598.99								1,598.99
Utilidad Neta del Ejercicio									2,744.05		2,744.05
Aportes futura Capitalización		150,000.00									150,000.00
Saldo al 31/12/2011	8,000.00	150,000.00	3,196.59	39,307.80	93,784.43	4,961.30			2,744.05		301,894.27
Apropiación para Reservas			1,423.97								1,423.97
Utilidad Neta del Ejercicio						5,740.50					5,740.50
Ajustes del Periodo						1,065.10					1,065.10
Transferencia a Cuentas Patrimoniales						2,744.05			-2,744.05		
Adopción Por Primera Vez NIIF								1,536,081.28			1,536,081.28
Saldo al 31/12/2012	8,000.00	150,000.00	4,520.85	39,307.80	93,784.43	15,113.95		1,536,081.28			1,845,908.12
Apropiación para Reservas			6,373.10								6,373.10
Aportes futura Capitalización		1,249,281.38									1,249,281.38
Utilidad Neta del Ejercicio									72,174.66		72,174.66
Saldo al 31/12/2013	8,000.00	1,399,281.38	10,983.75	39,307.80	93,784.43	15,113.95		1,536,081.28	72,174.66		3,174,737.26

Ing. Miguel Barrin
 Ing. Miguel Barrin
 GERENTE GENERAL

Ing. Fanny M. Guillén
 Ing. Fanny M. Guillén
 COMPTONIA GENERAL
 REGISTRO No. 09339

LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

"ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA."**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****NOTA 1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA****Operaciones y Entorno Económico**

La compañía "ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA." Es constituida jurídicamente el 21 de Octubre de 1987, con Inscripción en el Registro Mercantil de Quito, bajo el No. 1329, tomo 118 del 21 de octubre de 1987, fecha desde la cual opera en el Ecuador. Su domicilio es la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha del Cantón Quito.

El objeto Social de la compañía es el transporte de carga, utilizando para ello vehículos de gran capacidad y modernos.

La comercialización de sus servicios son destinados a: combustible de uso aéreo, marítimo y terrestre, el transporte de gas de uso industrial, doméstico y químico, al granel o parcial, importación, exportación, representación y comercialización, entrega servicios a importantes empresas del Ecuador, entre sus principales clientes están: *UNILEVER ANDINA DEL ECUADOR S.A., PRONACA, EP PETROECUADOR, BRENNTAG CIA. LTDA. Entre otros.*

La economía de Ecuador es la octava más grande de América Latina después de las de Brasil, México, Argentina, Colombia, Venezuela, Perú y Chile .

La economía ecuatoriana ha presentado un robusto y continuado crecimiento en los últimos años, cultivando varios logros como no haber entrado en recesión durante la crisis económica global de 2009.

Luego del incumplimiento de la deuda externa Ecuador ha concentrado sus esfuerzos en diversificar su matriz energética, pagar la enorme deuda social e incrementar la inversión pública en infraestructuras: hidroeléctricas, carreteras, aeropuertos, hospitales, colegios, etc.

El deseo del Gobierno de Ecuador de reingresar al mercado internacional de inversión genera expectativa.

Por un lado están el regreso al mercado de emisión internacional y la contratación de deuda con organismos internacionales como el Banco Mundial.

Esto conllevaría, entre otras cosas, la posibilidad de nuevas inversiones para el país y créditos para la banca local.

Así se facilitaría medir el riesgo país, que es la seguridad de los inversionistas. Ahora, este indicador supera los cinco puntos porcentuales por la moratoria en la que cayó el país. Ecuador no ha acudido a los mercados internacionales desde la suspensión de pagos de una parte de su deuda exterior a finales de 2007.

La Corporación Financiera Nacional (CFN) lanzó una nueva línea de crédito para la compra de activos de empresas cuyo giro de negocio esté relacionado con el cambio de la matriz productiva, el aumento de exportaciones y la sustitución de importaciones.

El producto se denomina Progresar y tiene tres componentes. El primero es el crédito para compra de activos de grandes empresas.

En segundo término, está el fondo de garantías, que garantiza créditos que las pequeñas y medianas empresas solicitan en la banca privada y a los que no podían acceder por no tener garantías suficientes. Y el tercero (que aún está por implementarse) es el de capital de riesgo.

Así, empresarios que busquen comprar activos (edificios y maquinaria) tienen acceso a un crédito de la CFN que va desde \$ 50 mil a \$ 25 millones, a una tasa de 6,9% y hasta 15 años plazo.

Entre las variables fundamentales para el crecimiento de la economía, se determina una inflación del 2,70% frente al 4,16% del año 2012, considerando la inflación más baja desde los últimos 8 años.

A la fecha de emisión de los estados financieros se avizora cierta estabilidad, que serían condiciones favorables que se abren en el mercado Internacional para las nuevas inversiones de las empresas del Ecuador.

Las posibles implicaciones que a consecuencia de lo manifestado en párrafos precedentes tendrían en el futuro de la economía nacional y, principalmente sobre la posición financiera y resultados futuros de la operación de la entidad, obligan que los estados financieros adjuntos sean leídos y analizados considerando los acontecimientos antes mencionados.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de presentación.- Los estados financieros de "ECUATORIANA DE SERVICIOS LORAVER CIA. LTDA. Del período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013 se expresan en dólares de los estados unidos de Norteamérica. Las políticas contables de la Compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento de su adopción.

A continuación un resumen de las principales políticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

ACTIVOS CORRIENTES:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.- Representa el efectivo líquido, de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido para su uso, lo componen cajas menores, saldo en bancos conciliados periódicamente.

ACTIVOS FINANCIEROS.- La compañía registra activos con derecho contractual, incluyen en este grupo las **Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes**, que son registradas a su valor nominal e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas de acuerdo a la normativa internacional Sección 11.8 y 11.9 PYMES.

Se registran en este grupo los derechos de recuperación a corto plazo.

Inventarios.- son activos de consumo interno, que en su mayoría corresponden a repuestos importados para el mantenimiento del parque automotor de la compañías, valuados al costo de adquisición, el cual no excede el valor de mercado.

La compañía establecerá al fin del periodo comercial, un deterioro por obsolescencia como resultado del análisis efectuado a cada uno de los rubros que conforman el grupo de inventarios, sección 13 PYMES.

Servicios y Otros pagos Anticipados.- Registra de acuerdo al devengo gastos que se realizaran en el transcurso del tiempo, entre los cuales están, anticipos a proveedores de bienes y servicios

Activos por Impuestos Corrientes.- En esta sección están expresas las cuentas de orden Fiscal, donde establece el derecho de créditos tributarios que la compañía tiene a su favor, Impuesto a la Renta, Impuesto a la salida de divisas, Impuesto al Valor Agregado.

ACTIVOS NO CORRIENTES:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Los Activos Fijos de carácter tangible son registrados al costo histórico, menos la correspondiente depreciación acumulada calculada de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de conformidad a la legislación tributaria del Ecuador así:

Para instalaciones y edificaciones 20 años de vida útil; maquinaria, equipo, muebles y enseres, herramientas 10 años de vida útil, vehículos 5 años, y equipos de computación 3 años de vida útil.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones ordinarias se cargan directamente a cuentas de resultados del año.

La compañía se reserva el derecho de la revaluación como costo atribuido, el mismo que lo realizará previo un estudio técnico cuando las circunstancias lo ameriten, según sección 17 PYMES

Provisión Para Participación de Trabajadores e impuesto a la Renta.- Están constituidas y reconocidas por la empresa en un pasivo. Estas tasas se calculan de acuerdo a disposiciones legales, restando la participación a trabajadores 15%, de la base imponible se aplica lo normado en LORTI para la conciliación tributaria, hasta llegar a determinar la base gravada final y cancelar de su resultado el 22% para Impuesto a la Renta del año 2013, considerando las rebajas del Código de la Producción, cuando existen.

Provisión por Beneficios a empleados.- sus registros se basan en el resultado obtenido, del cálculo actuarial, elaborado por profesional perito calificado para el efecto y lograr la contingencia de desahucio y jubilación

Ingresos.- Los ingresos corresponden principalmente a las ventas por la prestación de servicios de transportación, esencia de la actividad empresarial de la compañía, se registran al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar.

Costos de Ventas y producción.- registra el costo de operación de la transportación y todos los costos derivados de la misma.

Gastos Estos son reconocidos cuando las facturas de proveedores son registradas con crédito a una cuenta de pasivo o pagadas y/o devengadas con cargo a gastos de la sección Ventas o Administrativa, según corresponda.

NOTA 3.- Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF-

La Empresa, registra sus movimientos financieros con obediencia a lo normado por su organismo de Control a través de su Resolución No. 08.G.DSC.010 de fecha 20 de Noviembre del 2008, reformada con resolución SC.Q.ICI.CPAIFRS.G11.010 publicada el 11 de octubre de 201.

Su plan de cuentas se encuentra con estricto cumplimiento al plan Piloto publicado por la Superintendencia de compañías para efecto de registros. Así como a procurado actualizar su software contable a la actual necesidad de NIIF.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de este grupo de activos es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Banco del Pichincha	27,949.26	118,352.16
Saldos en balance	<u>27,949.26</u>	<u>118,352.16</u>

NOTA 5.- ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo de ésta cuenta a la fecha del balance incluye:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cientes Nacionales	463,959.33	117,147.26
Provisión para Incobrables	-7,460.87	-2,821.28
Cuentas por Cobrar Empleados		4,780.72
Valores por Liquidar a Empleados	-	2,896.20
Otras Cuentas Por Cobrar	4,037.34	-
Saldos en balance	<u>480,535.80</u>	<u>122,002.90</u>

NOTA 6.- INVENTARIOS

En este monto se registra la importación de 12 tanques que están para instalarse:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Inventarios en Tránsito		763,072.93
Inventarios Repuestos, Herramientas y Accesorios	507,099.80	357,099.80
Saldos en Balance	<u>507,099.80</u>	<u>1,120,172.73</u>

NOTA 7.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Forman parte de este grupo las siguientes subcuentas correspondientes a Anticipos Proveedores de Servicios

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anticipo a Proveedores	66,448.26	4,129.60
Saldos en Balance	<u>66,448.26</u>	<u>4,129.60</u>

NOTA 8.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se detalla a continuación un resumen de las cuentas tributarias que son parte integrante de este grupo :

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	55,590.74	5,806.31
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (Imp. Rta)	22,047.89	22,969.44
Impuesto Salida de Divisas	44,764.38	
Saldos en Balance	<u>122,402.81</u>	<u>28,805.75</u>

NOTA 9.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Este detalle refleja los activos fijos de la empresa :

	<u>Costo</u> <u>2012</u>	<u>Deprac. Acum.</u>	<u>Saldo Actual</u>
Terrenos	550,342.22		550,342.22
Edificios	516,870.28	147,213.03	369,657.25
Equipo de Computación	16,681.09	16,681.09	-
Muebles y Enseres	21,752.26	21,752.26	-
Vehículos	3,813,154.29	1,260,659.99	2,552,494.30
Maquinaria y Equipos	27,747.04	27,747.04	-
Tanques / Remolques	1,832,526.01		1,832,526.01
Saldos en balance	<u>6,579,073.19</u>	<u>1,474,063.41</u>	<u>5,105,019.78</u>

El movimiento del costo de éstos rubros durante el año 2013 tiene un incremento debido a los ajustes de NIIF por revaluó de vehículos y terrenos y es como sigue:

	<u>Costo</u> <u>2012</u>	<u>Aumentos</u>	<u>Saldo al</u> <u>2013</u>
Terrenos	550,342.22		550,342.22
Edificios	516,870.28		516,870.28
Equipo de Computación	16,681.09		16,681.09
Muebles y Enseres	21,752.26		21,752.26
Vehículos	2,014,176.45	1,798,977.84	3,813,154.29
Maquinaria y Equipos	27,747.04		27,747.04
Tanques para transporte de combustible		1,632,526.01	1,632,526.01
Saldos finales	<u>3,147,669.34</u>	<u>3,431,503.85</u>	<u>6,579,073.19</u>

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El siguiente detalle refleja lo que existe en este rubro :

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores Locales	79,687.52	32,175.60
Proveedores del Exterior	19,111.24	17,717.36
Saldos en balance	<u>98,798.76</u>	<u>49,892.96</u>

NOTA 11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Detalle de valores con instituciones :

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Operaciones con Banco Pichincha	303,951.51	325,048.49
Visa Banco Pichincha	2,562.37	3,112.46
Cooperación Financiera Nacional	400,572.61	
Saldos en balance	<u>707,086.49</u>	<u>328,160.95</u>

NOTA 12.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Detalle con otras obligaciones :

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Con la Administración Tributaria	3,200.57	2,313.72
Con el IESS		
Aportes al IESS	5,482.42	7,115.80
Fondo de Reserva	620.63	1,067.23
Prestamos Quirografario	1,746.09	1,044.87
Por Beneficios de Ley a Empleados		
Decimo Tercer Sueldo	1,420.41	3,068.10
Decimo Cuarto Sueldo	4,761.40	5,109.29
Descuentos Varios	501.68	617.52
Multas a Empleados		896.98
Salario Digno		637.38
Participación a Trabajadores x Pagar del Ejercicio	19,119.30	4,271.92
Por Jubilación Patronal		21,268.00
Saldos en balance	<u>38,962.60</u>	<u>47,420.81</u>

NOTA 13.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Detalle con otras obligaciones :

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Optica Gil	265.14	
Saldos en balance	<u>265.14</u>	

NOTA 14.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR L. P.

Detalles de los siguientes valores :

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores Locales a Largo Plazo	1,820,935.66	303,951.51
Saldos en balance	<u>1,820,935.66</u>	<u>303,951.51</u>

NOTA 15.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Detalles de los siguientes valores :

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Carrillo Muela Margarita del XR.	59,120.77	77,496.82
Jamin Carrillo Andrés Sebastian	349,335.63	349,451.55
Jamin Carrera José Miguel		354,549.88
Saldos en balance	<u><u>4,062,340.72</u></u>	<u><u>1,391,413.07</u></u>

NOTA 16.- PROVISIONES BENEFICIOS A EMPLEADOS

Detalles de los siguientes valores :

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Jubilación Patronal	36,190.00	
Desahucio	4,379.00	
Multas a Empleados	806.98	
Descuentos a Empleados	967.52	
Saldos en balance	<u><u>42,343.50</u></u>	

NOTA 17.- PATRIMONIO

La composición del saldo del Capital Social según libros es la siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Capital suscrito y pagado	8,000.00 a)	8,000.00
Aporte a Futura Capitalización	1,399,281.38	150,000.00
Reserva Legal	10,993.76	4,620.66
Reserva Facultativa y Estatutaria	39,307.80	39,307.80
Reserva de Capital	93,784.43	93,784.43
Ganancias acumuladas	15,113.95	15,113.95
Resultados Acumul. NIIF - Revaluación Terreno	448,520.80	448,520.80
Resultados Acumul. NIIF - Revaluación Edificios	373,379.21	373,379.21
Resultados Acumul. NIIF - Revaluación Vehículos	739,665.27	739,665.27
Resultados Acumul. NIIF - Obligación Patronal	-28,484.00	-28,484.00
Ganancia del Periodo	72,174.66	
Saldos en balance	<u><u>3,171,737.26</u></u>	<u><u>1,846,908.12</u></u>

(a):

El capital está compuesto por acciones ordinarias y nominativas de US\$ 0.04 cada una.

NOTA 18.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Las ventas se conforman de acuerdo al siguiente detalle:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Prestación de Servicios de Transporte	2,938,846.95	2,171,411.47
Saldos en balance	<u><u>2,938,846.95</u></u>	<u><u>2,171,411.47</u></u>

NOTA 19.- COSTO DE OPERACION

A continuación un detalle de los principales rubros componentes de ésta cuenta:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Gastos de Operación		
Sueldos Salarios y Demas remuneraciones	250,188.62	315,842.41
Aportes a la Seguridad Social	44,610.05	51,736.52
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	54,776.04	48,719.51
Gastos Beneficios a Empleados	13,783.25	
Honorarios a Personas Naturales	4,186.41	50,744.98
Remuneraciones a Empresas	3,080.61	
Mantenimiento y Reparaciones	320,759.97	359,762.00
Arrendamientos	1,559.83	4,460.84
Comisiones	1,000.00	
Promoción y Publicidad	6,872.84	805.20
Combustibles y Lubricantes	476,805.67	468,910.71
Seguros y Reaseguros	12,896.72	27,579.15
Suministros y Materiales	79,002.44	8,836.10
Transporte Subcontratado	492,966.31	121,814.75
Gastos de Gestión	9,200.30	
Gastos de Viaje	115,844.97	144,206.98
Servicios Básicos	37,585.93	10,977.15
Depreciaciones activos fijos	607,286.37	284,516.80
Otros Gastos Operativos		5,889.65
Monitoreo y Rastreo		10,514.56
Saldos en balance	<u>2,532,504.33</u>	<u>1,913,316.31</u>

NOTA 20.- OTROS INGRESOS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Otras Rentas	119,150.95	
Saldos en balance	<u>119,150.95</u>	

NOTA 21.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Gastos de Administración :		
Sueldos y Otras Remuneraciones	101,895.07	71,506.27
Aportes a la Seguridad Social	13,284.83	11,078.18
Bonificaciones Sociales e Indemnizaciones	11,566.96	8,658.17
Gastos Transporte		6,011.75
Honorarios a personas Naturales	284.58	6,212.64
Mantenimiento y Reparaciones	39,073.80	27,920.05
Combustibles y Lubricantes		30.26
Seguros y Reaseguros	6,635.88	
Suministros y Materiales		2,041.60
Gastos de Gestión	878.06	19,020.20
Gastos de Viaje	386.51	205.18
Servicios Básicos	18,007.84	19,067.74
Impuestos Contribuciones y Otros	47,636.35	42,274.05
Depreciación Activos fijos	25,843.56	10,539.66
Gastos Software	4,639.59	
Suministros de Limpieza		2,840.08
Gastos No deducibles		4,367.49
Otros Gastos Diversos	28,769.99	7,102.46
Saldos en balance	<u>298,903.02</u>	<u>236,675.75</u>

NOTA 22.- GASTOS FINANCIEROS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Intereses Financieros	72,322.17	10,383.36
Otros Gastos Financieros	1,517.49	
Saldos en balance	<u>73,839.66</u>	<u>10,383.36</u>

NOTA .- GASTOS NO DEDUCIBLES

A continuación un detalle de este rubro:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Gastos No Deducibles	25,088.80	
Gastos Financieros en Administración y Ventas		1,323.29
Saldos en balance	<u>25,088.80</u>	<u>1,323.29</u>

NOTA .- 23 UTILIDAD LIQUIDA E IMPUESTO A LA RENTA

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	127,461.99	28,479.47
(-) Participación de Empleados en las Utilidades 15%	19,119.30	4,271.92
(-) Ingresos Excentos		24,207.55
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	25,088.80	58,890.00
BASE IMPONIBLE GRAVADA	133,431.49	83,087.55
(-) Deducción por discapacidad DED		-8,997.20
UTILIDAD GRAVABLE	133,431.49	74,100.35
IMPUESTO A LA RENTA	29,794.93	17,043.08
Reserva Legal	6,373.10	1,423.97
Anticipo determinado del ejercicio fiscal	29,535.05	16,746.11
Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	259.88	296.97
RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PERIODO	38,137.74	22,999.44
RETENCIONES EN LA FUENTE PERIODO ANTERIOR	44,764.38	22,849.39
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	<u>82,902.12</u>	<u>28,805.75</u>
UTILIDAD LIQUIDA	<u>72,174.88</u>	<u>6,740.60</u>
ANTICIPO DETERMINADO PARA EL PERIODO FISCAL 2014	48,244.89	29,535.05
Primera Cuota	5,053.58	3,267.81
Segunda Cuota	5,053.58	3,267.81
Total a Liquidarse en el próximo año	38,137.73	22,999.43

NOTA 24.- EVENTOS SUBSECUENTES

Al 30 de Marzo de 2014, día en la que se emitió el informe del auditor independiente, no se han avizorado hechos que puedan alterar la presentación de estos estados financieros.