

TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS
FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

**INFORME DE AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS REALIZADO POR
AUDITORES INDEPENDIENTES**

A la Junta General de Socios de:
TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.



4 AGO 2010

Cuenca, abril 23 del 2010
mayo 31 del 2010 (para el párrafo 7)

Rebeca Idrovo Delo

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de **TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2009, el correspondiente estado de resultados, de evolución del patrimonio de los socios y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

Responsabilidad de la Administración de la Empresa por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es la responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre los estados financieros basados en la auditoria realizada. La auditoria practicada fue efectuada de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoria. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo. Una auditoria incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo a exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo

Oficina: Gran Colombia 2-37 y Manuel Vega 2do. piso, telef: 07 2834 996 / 087218144

E-mail: austroaudi@auditoresdelaustro.com.ec

Web: auditoresdelaustro.com.ec

Cuenca - Ecuador

que podrían presentarse en los estados financieros por fraude o error. Al evaluar el riesgo, el auditor considera los controles internos relevantes implementados en la Compañía, y la presentación razonable de sus estados financieros, a fin de determinar 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. 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.

Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2009, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Hechos subsecuentes

5. Con fecha 3 de diciembre de 2009, la junta General Universal de Socios de la Compañía de Transportes Malvandino Cía. Ltda., resolvió aumentar el capital social en 20.000 dólares con cargo a la cuenta aportes para futuras capitalizaciones. A la fecha de emisión de nuestro informe no se ha instrumentado la escritura pública de aumento de capital y reforma del estatuto social.
6. Con fecha 31 de diciembre del 2009, la compañía procedió a registrar contablemente el incremento de capital, en base a la resolución de la Junta de Socios, debiendo ser el documento de sustento la resolución de Intendencia de Compañías, la cual al 31 de mayo del 2010 no ha sido emitida. Si bien no el registro no afectó la presentación de grupo de patrimonio neto, la partida de capital en se encuentra sobrevalorada en US\$ 19.600 mientras que el rubro de aportes futuras capitalizaciones se encuentra subvaluado en el mismo valor.

Informe de cumplimiento de obligaciones tributarias

7. De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de **TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.**, será presentado por separado hasta el 31 de julio del 2010, conjuntamente con los anexos exigidos por el S.R.I.; consecuentemente las diversas obligaciones y

Oficina: Gran Colombia 2-37 y Manuel Vega 2do. piso, telef: 07 2834 996 / 087218144

E-mail: austroaudi@auditoresdelaustro.com.ec

Web: auditoresdelaustro.com.ec

Cuenca - Ecuador



AUDITORES DEL AUSTRO CIA. LTDA.

declaraciones tributarias, podrían tener modificación al concluir la elaboración de tales anexos.

Auditores del Austro Austroaudi Cía. Ltda.

RNAE - No. 525

Hernán Urgilés Heredia
Presidente
Registro CPA. No. 26.077

Oficina: Gran Colombia 2-37 y Manuel Vega 2do. piso, telef: 07 2834 996 / 087218144

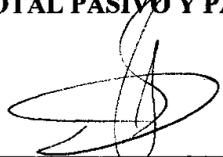
E-mail: austroaudi@auditoresdelaustro.com.ec

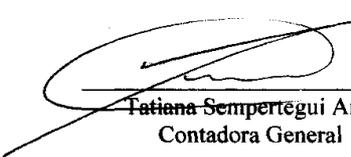
Web: auditoresdelaustro.com.ec

Cuenca - Ecuador

TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

	<u>Notas</u>	
<u>ACTIVO</u>		
ACTIVO CORRIENTE		
Disponible	B	7,843
Cuentas y documentos por cobrar, neto	C	402,782
Pagos anticipados	D	89,719
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>500,344</u>
NO CORRIENTE		
Equipos y Maquinaria, neto	E	2,235,918
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>2,235,918</u>
TOTAL ACTIVO		<u><u>2,736,262</u></u>
<u>PASIVO</u>		
PASIVO CORRIENTE		
Sobregiro bancario	F	114,602
Proveedores	G	660,329
Porción corriente pasivo corto plazo	H	420,325
Obligaciones patronales	I	29,241
Impuestos por pagar	J	5,188
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>1,229,685</u>
PASIVO A LARGO PLAZO		
Obligaciones financieras	H	315,022
Otros pasivos	K	1,054,599
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>1,369,621</u>
TOTAL PASIVO		<u>2,599,306</u>
<u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>		
Capital social	L	20,000
Aportes futuras capitalizaciones	M	589,978
Resultados acumulados		-511,218
Resultados del ejercicio		38,196
TOTAL PATRIMONIO		<u>136,956</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		<u><u>2,736,262</u></u>


Sr. Diego Coellar Neira
Gerente General


Tatiana Sempertegui Arce
Contadora General

Ver notas a los estados financieros

TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.

**ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

Notas

INGRESOS

Operacionales	N	2,482,961
No operacionales	O	148,348
Total ingresos		2,631,309

COSTOS Y GASTOS

Costo de operación	P	2,295,743
Gastos de administración y ventas	Q	215,846
Gastos financieros	R	81,524
Total de costos y gastos		2,593,113

UTILIDAD DEL EJERCICIO		38,196
-------------------------------	--	---------------


 Sr. Diego Coellar Neira
 Gerente General


 Tatiana Sempertegui Arce
 Contadora General

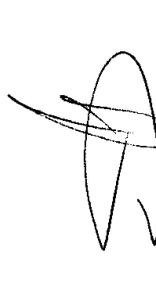
Ver notas a los estados financieros

TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

		Capital Social	Aportes Futuras	Resultados Acumulados	Total
Saldo Auditado	01-ene-09	400	149,589	-511,218	-361,229
Aumento de Capital (1)		19,600	-19,600		0
Aportes del Ejercicio			459,989		459,989
Resultado del Ejercicio				38,197	38,197
Saldo Libros	30-dic-09	20,000	589,978	-473,021	136,957

(1) Aprobado en la Junta General Universal de Socios del 3 de diciembre de 2009.


 Sr. Diego Cdellar Neira
 Gerente General


 Tatiana Sempertegui-Arce
 Contadora General

Ver notas a los estados financieros

TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.

**ESTADOS DE FLUJOS DE CAJA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

MÉTODO INDIRECTO

FLUJO DE OPERACIÓN

NOTAS

Utilidad Neta	38,196
Depreciaciones del ejercicio	118,294
Provisión cuentas incobrables	3,267
Utilidad Depurada	159,757

Incrementos en Cuentas por Cobrar	-22,949
Incremento de pagos por anticipado	-4,083
Incremento de cuentas por Pagar a Proveedores	295,491
Incremento de impuestos por pagar	1,365
Disminución de obligaciones patronales	-10,925
Incremento de sobregiros bancarios	114,602
EFFECTIVO GENERADO EN ACT. DE OPERACIÓN	533,258

FLUJO DE FINANCIAMIENTO

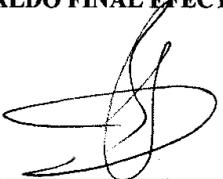
Disminución de obligaciones financieras	-389,464
Disminución de otras obligaciones a largo plazo	-90,791
Incremento de aportes patrimoniales	459,989
EFFECTIVO UTILIZADO EN ACT. DE FINANCIAMIENTO	-20,266

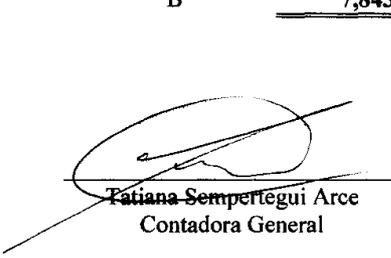
FLUJO DE INVERSIÓN

Adquisición de activos fijos	E	-733,512
Retiros netos de activos fijos	E	217,000

EFFECTIVO UTILIZADO EN ACT. DE INVERSIÓN	-516,512
---	-----------------

FLUJO DE EFECTIVO NETO	-3,520	
MÁS ALDO INICIAL EFECTIVO	11,363	
SALDO FINAL EFECTIVO	B	7,843


 Sr. Diego Coellar Neira
 Gerente General


 Tatiana Semperegui Arce
 Contadora General

Ver notas a los estados financieros

**TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

A. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.- La Compañía fue constituida mediante escritura pública en Cuenca el 03 de diciembre del 2002, su actividad principal es la prestación del servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional, y al comercio de importación y exportación de camiones además de todo tipo de repuestos para tráiler o cabezal.

Con fecha 3 de diciembre de 2009, la junta General Universal de Socios de la Compañía de Transportes Malvandino Cía. Ltda., resolvió aumentar el capital social en 20.000 dólares con cargo a la cuenta aportes para futuras capitalizaciones.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad – NEC’s, disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Efectivo.- Incluye el efectivo disponible en caja y bancos.

Equipos y Maquinaria.- Están registrados al costo de adquisición, son depreciados de acuerdo con el método de línea recta considerando el valor a depreciar, tomando como referencia el uso de los bienes. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Maquinaria y equipo	6,66%
Muebles, enseres y equipo de oficina	10,00%
Vehículos	6,66%
Equipos de computación	33,33%

El valor a depreciar es calculado deduciendo del costo del activo el valor residual, el cual es calculado a criterio de administración de entre 0,13% y 10,55% del costo original.

El mantenimiento de los activos es registrado con cargo a resultados.

Ingresos.- Corresponden a ingresos obtenidos por la venta de los servicios, los ingresos son registrados en base al método del devengado.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% para sociedades. A partir del año 2001, en caso de que la utilidad del año sea capitalizada dentro del año siguiente, la tarifa disminuye al 15%, siempre y cuando se destinen los recursos a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se utilicen para la actividad productiva.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías requiere que al menos el 5% de la utilidad líquida de cada ejercicio económico, se destine al fondo de reserva legal. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentos de capital.

Cambios en el poder adquisitivo de la moneda nacional.- El poder adquisitivo de la moneda ecuatoriana según lo mide el Índice General de Precios al Consumidor del área urbana, calculado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, causó los siguientes porcentajes de inflación en los últimos cinco años:

Años	Inflación (%)
2005	3,14
2006	2,87
2007	3,32
2008	8,83
2009	4,31

B. EFECTIVO

Al 31 de diciembre están constituidos como sigue:

	2009 ...US Dólares...
Caja chica	50
Caja chica sueldo-comida	2,280
Caja chica material polvo/chasqui	195
Caja peajes	1,490
Caja euler	100
Bancos (1)	3,728
Total	7,843

(1) Registra los saldos mantenidos en 2 cuentas bancarias: en el Banco del Austro Cta. Cte. 2000325395 por US\$ 3,728, y Produbanco Cta. Cte. 02074002755, que a la fecha de corte se encuentra sobregirada.

C. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2009, están constituidas como sigue:

	2009
	...US Dólares...
Clientes (1)	326,655
(-)Provisión cuentas incobrables (2)	<u>-6,478</u>
Subtotal	320,177
Prestamos / Anticipos Empleados	
Cuentas por cobrar empleados	33,178
Cuentas por cobrar varios (3)	43,260
Cuentas por cobrar transportistas	<u>1,766</u>
Subtotal	78,204
Anticipos Proveedores	
Pagos anticipados peajes	<u>4,401</u>
Subtotal	4,401
Total	<u>402,782</u>

(1) El detalle de los clientes es como sigue

	2009
	...US Dólares...
Graiman Cía. Ltda.	178,107
Transharris Cía. Ltda.	26,378
Austrocarga Cía. Ltda.	16,235
Cite Truck Cía. Ltda.	14,365
Incarpalm S.A.	9,858
González Abad Susana Augusta	8,386
Transportes Valmandina Cía. Ltda.	7,648
Ideal Alambrec S.A.	6,647
Transcomerinter Cía. Ltda.	5,391
Bermeo Zoila	5,056
Varios	<u>48,584</u>
Total Clientes	<u>326,655</u>

(2) Durante el año 2009, el movimiento de la provisión para cuentas incobrables fue como sigue:

	2009
	...US Dólares...
Saldo inicial	3,211
Provisiones 2009	<u>3,267</u>
Saldo a diciembre 31 de 2009	<u>6,478</u>

(3) El detalle de cuentas por cobrar varios es como sigue

	2009
	...US Dólares...
Alulema Quishpe José Iván	23,196
Gonzal S.A.	5,500
Malo Romero Marianel Maribel	4,850
Seguros Unidos S.A.	1,840
Chuquitarco Lema Segundo Belizario	1,300
Coellar Malo Juan Diego	1,100
Varios	5,474
Total cuentas por cobrar varios	43,260

D. PAGOS ANTICIPADOS

Durante el año 2009, la acumulación de las retenciones del impuesto a la renta para fue como sigue:

	2009
	...US Dólares...
Saldo Anterior	0
Año 2005	8,595
Año 2006	18,462
Año 2007	18,917
Año 2008	22,302
Retenciones 2009	21,443
Saldo a diciembre 31 de 2009	89,719

E. EQUIPOS Y MAQUINARIA

Durante el año 2009 el movimiento de estas cuentas, fue como sigue:

	Saldo auditado 01-ene-09	Adiciones	Retiros	Saldo libros 31-dic-09
Equipo de oficina	2,497			2,497
Equipo de Computación	4,861			4,861
Muebles y enseres	86			86
Maquinaria y equipo	62,405	58,000	-20,500	99,905
Traylers (1)	1,937,909	675,512	-227,929	2,385,492
Subtotal	2,007,758	733,512	-248,429	2,492,841
Dep. Acum. Equipo de oficina	-804	-249		-1,053
Dep. Acum. Equipo de Computación	-3,984	-356		-4,340
Dep. Acum. Muebles y enseres	-29	-9		-38
Dep. Acum. Maquinaria y equipo	-7,328	-5,518	2,918	-9,928
Dep. Acum. Traylers	-157,913	-112,162	28,511	-241,564
Subtotal	-170,058	-118,294	31,429	-256,923
Neto	1,837,700	615,218	-217,000	2,235,918

(1) Parte de los traylers, están prendados por obligaciones bancarias que mantiene la compañía tal como se releva en la nota H, de obligaciones bancarias.

F. SOBREGIRO BANCARIO

Corresponde al sobregiro contable, ocasionado por la emisión de cheques girados y no cobrados de la cuenta bancaria del Prohubanco.

G. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2009, se presentan como sigue:

	2009 ...US Dólares...
Proveedores (1)	553,251
Transportistas	88,020
Cuentas por pagar empleados	14,105
Cuentas por pagar varios	4,953
Total	660,329

(1) El detalle de proveedores es como sigue

2009
...US Dólares...

Motransa C.A.	331,213
Anadapau Cía. Ltda.	60,582
Newtire S.A.	21,078
Álvarez Berrezueta Carlos Cornelio	18,713
Comercializadora Mavas Gassatation S.A.	12,367
Tecnicentro Del Austro S.A.	11,389
Rivesco Cía. Ltda.	10,238
Antonio Pino Ycaza & Cía.	10,027
Importadora Rolortiz Cía. Ltda.	9,202
Durallanta S.A.	8,666
Varios	59,776
Total proveedores	553,251

H. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2009, se encuentran conformados como sigue:

Entidad / Prestamista	Fecha de Concesión	Fecha de Vencimiento	Monto Original	Tasa %	Saldo Contable		
					Corto plazo	L/plazo	Saldo
PRODUBANCO							
Produbanco Trayler 129	12-mar-07	12-mar-10	67,000	11.23%	6,567	0	6,567
Produbanco 3698 (Pago Transportistas)	10-mar-08	2-mar-10	100,000	11.23%	14,051	0	14,051
Produbanco 5172 Trayler 141	2-sep-08	2-sep-11	60,000	11.23%	20,557	16,970	37,527
Produbanco 7774 Trayler 143 y 144	27-nov-09	5-dic-11	135,000	11.23%	63,486	71,514	135,000
Produbanco 8166	16-dic-09	5-ene-12	205,000	9.76%	88,487	116,513	205,000
Produbanco 8164	21-dic-09	5-dic-12	17,903	9.76%	5,425	12,478	17,903
AUSTRO							
Banco del Austro 884 Trayler 125	22-sep-06	22-sep-10	60,480	11.23%	13,643	0	13,643
Banco del Austro 1070 Trayler 126 127	14-nov-06	14-nov-10	146,400	11.23%	39,787	0	39,787
Banco del Austro 1232 Trayler 128	26-dic-06	26-dic-10	73,200	11.23%	21,841	0	21,841
Banco del Austro 1922 Trayler 133	20-jul-07	20-jul-11	157,920	11.23%	43,822	28,196	72,018
Banco del Austro 2064 Trayler 134	24-ago-07	24-ago-11	78,960	11.23%	21,830	16,269	38,099
Banco del Austro 2309 Trayler 134136137	25-oct-07	25-oct-11	205,500	11.23%	55,829	53,082	108,911
Crédito Austro Cuentas Por Pagar	30-dic-09	1-feb-10	25,000	0%	25,000	0	25,000
TOTALES					420,325	315,022	735,347

TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

Estas obligaciones bancarias se encuentran garantizadas con los activos fijos de la empresa, principalmente con los trailers, revelada en la nota E, equipos y maquinaria.

I. OBLIGACIONES PATRONALES

Al 31 de diciembre del 2009, se encuentran conformados como sigue:

	2009 ...US Dólares...
Sueldos por pagar	3,948
Décimo tercer sueldo	5,038
Décimo cuarto	3,500
Vacaciones	3,380
Aportes por pagar	1,760
Fondos de reserva	11,615
Total obligaciones patronales	<u>29,241</u>

J. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2009, se encuentran conformados como sigue:

	2009 ...US Dólares...
IVA ventas 12 %	324
IVA 30%	36
IVA70%	295
IVA100%	9
1% Retención impuesto renta	4,262
2% Ret. Imp. Renta	262
Total	<u>5,188</u>

K. OTROS PASIVOS

Al 31 de diciembre del 2009, se encuentran conformados como sigue:

	2009 ...US Dólares...
Diego Coellar (Relacionado)	227,149
Galo Malo (Relacionado)	130,000
Teresa Peña(Relacionado)	140,000
Iván Coellar (Relacionado)	52,500
Total relacionado	549,649
Ávila Guaraca	47,500
Bolívar Cruz	47,500
Cornelio Álvarez	79,950
Francisco Buñay	50,000
Jorge Villacis	45,000
Luis Castañeda Trayler	47,500
Milton Tito	47,500
Nicolás Urgiles Trayler	45,000
Oswaldo Harris Trayler	95,000
Total	1,054,599

L. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2009, el capital social de la Compañía está constituido por 20.000 participaciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una, distribuidas así:

SOCIO	%	PARTICIPACIÓN	VALOR
Diego Coellar Neira	50%	10,000	10,000
Galo Malo	50%	10,000	10,000
Total			20,000

Con fecha 3 de diciembre de 2009, la junta General Universal de Socios de la Compañía de Transportes Malvandino Cía. Ltda., resolvió aumentar el capital social en 20.000 dólares con cargo a la cuenta aportes para futuras capitalizaciones. A la fecha de emisión de nuestro informe no se ha instrumentado la escritura pública de aumento de capital y reforma del estatuto social.

M. APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2009 constituyen aportaciones en efectivo realizados por los socios, los cuales serán destinados a incrementar el capital social de la Compañía.

N. INGRESOS OPERACIONALES

El origen y sus acumulaciones durante el año 2009, fueron causados como sigue:

	2009 ...US Dólares...
Ingreso trailers	2,131,992
Trailers terceros	349,510
Otras ventas 0%	1,459
Total	<u>2,482,961</u>

O. INGRESOS NO OPERACIONALES

El origen y sus acumulaciones, durante el año 2009, fue causado como sigue:

	2009 ...US Dólares...
Ingresos varios	8,289
Ingresos diferencias	467
Otros ingresos	1,619
Ingresos venta activos fijos	57,973
Ingresos no gravados pagos seguro	80,000
Total	<u>148,348</u>

P. COSTO DE OPERACIÓN

El origen y sus acumulaciones durante el año 2009, fueron causados como sigue:

	2009 ...US Dólares...
Gastos depreciación	118,294
Sueldos	127,083
Beneficios sociales	98,993
Transporte y viáticos	108,469
Prima póliza seguros	102,513
Combustibles	394,540
Cargada/descargada	24,223
Dispositivo de rastreo	6,283
Gastos de terceros	610,497
Lubricantes y repuestos	436,039
Mantenimiento y reparación	113,891
Varios	154,918
Total	<u>2,295,743</u>

Q. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2009, fueron causados como sigue:

	2009
	...US Dólares...
Beneficios sociales	15,274
Sueldos	39,274
Servicios Básicos	10,526
Mantenimiento y reparación	3,164
Seguros	1,931
Gastos Machala	14,687
Gastos no deducibles	21,583
IVA que se manda al gasto	55,183
Misceláneos	7,459
Repuestos y lubricantes	4,111
Suministros de oficina	5,838
Provisión cuentas incobrables	3,267
Varios	33,549
Total	<u>215,846</u>

R. GASTOS FINANCIEROS

Corresponden principalmente a intereses generados por los préstamos al Banco del Austro y Produbanco.

S. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Mediante Resolución 1071 (R.O. No. 740 de enero 8 del 2003), el SRI, dispuso que todas las sociedades obligadas a tener auditoria externa, presentarán a sus auditores externos para que ellos emitan informe de obligaciones tributarias del año 2009 previa revisión de los anexos y cuadros referentes a información tributaria de acuerdo a instructivo y formatos proporcionados por el SRI. El plazo de presentación del mencionado informe es hasta julio 31 del 2010.

A la fecha, la empresa está preparando los anexos tributarios a las que TRANSPORTES MALVANDINO CÍA. LTDA., está obligado.

T. DETERMINACION TRIBUTARIA

Desde la fecha de constitución de la Compañía hasta la fecha de conclusión de la auditoría (abril 23 del 2010), el SRI no ha realizado revisión tributaria a la Compañía, consecuentemente no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.

U. REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No. 02.Q.ICI.008 del Suplemento R.O. No. 565 de abril 26 del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Saldos y transacciones con partes relacionadas.- Están reportados en la nota K.

Activos, pasivos contingentes y cuentas de orden.- Al 31 de diciembre del 2009, no existen.

Eventos posteriores.- Entre diciembre 31 del 2009 (fecha de cierre de los estados financieros) y abril 23 del 2010 (fecha de conclusión de la auditoría) no han existido eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2009.

Control Interno.- En la auditoría del año 2009, las recomendaciones emitidas por auditoría externa están en proceso de implementación

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes; aquellas no mencionadas son inaplicables para la Compañía, por tal razón no están reveladas.

Siglas empleadas:

Cta. Cte = Cuenta corriente

Deduc = Deducción

Ejer. Anter. = Ejercicio Anterior

IESS = Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

IVA = Impuesto al Valor Agregado

NEC = Norma ecuatoriana de Contabilidad

R.O. = Registro Oficial

SRI = Servicio de Rentas Internas

US\$ = Dólares de Estados Unidos de Norteamérica (redondeados)
