

**INFORME DE AUDITOR EXTERNO  
INDEPENDIENTE  
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE  
DICIEMBRE DEL 2008**

**DE**

**TRANSPORTES MALVANDINO  
CÍA. LTDA.**

**C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE  
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE  
REGISTRO NACIONAL N° SC-RNAE-398**



**19 ENE 2010**

---

**INFORME DE AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008  
DE TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA.**

---

**A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS Y DIRECTORIO DE TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA.**

**INFORMACIÓN GENERAL.**

La Auditoría Externa a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2008 de TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA., se realizó de conformidad al Contrato de "Servicios Profesionales" acordado, mediante nuestra oferta con un programa de trabajo debidamente elaborado, a efectos de establecer:

1. La razonabilidad de los Estados Financieros, fundamentados en la revisión y análisis de los registros contables, aplicando pruebas procedimientos de conformidad con lo que establecen los Principios de Contabilidad de General Aceptación, las NEC's; Principios y Normas de General Aceptación de Auditoría, las NEA's, y de acuerdo a las circunstancias; y lo dispuesto examinar y evaluar expresamente por la Superintendencia de Compañías y otros Organismos de Control del Ecuador.
2. Orientar la gestión empresarial hacia la consecución de resultados que tengan como soporte la planificación a mediano y largo plazo, con miras a enfrentar el futuro en un marco de competencia.
3. Estimular a la Administración para que alcance metas y objetivos correctos, enmarcados en los aspectos jurídicos legales vigentes, en la corriente de la eficiencia y de la calidad total al servicio del cliente, considerándole como el factor primordial en el desarrollo de la Compañía.
4. Los resultados obtenidos en la revisión y análisis de los Estados Financieros del año económico 2008, se limitan a los requerimientos legales y a las deficiencias detectadas que se determinan en las presentes Notas.

**DISPOSICIONES LEGALES DE CONFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA:**

TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA., la constitución de esta empresa es en la ciudad de Cuenca, con la Escritura Pública del 13 de diciembre del 2.002, ante el Doctor Francisco Carraco Vintimilla, Notario Público Quinto del Cantón Cuenca, con los comparecientes Señores: Diego Fernando Coellar Neira, Giovanni Efrén Malo Romero, Juan Fernando Valdivieso Malo y Galo Bolívar Malo Ullauri.

**OBJETO SOCIAL**

“La Compañía tendrá por objeto social: a) Prestación de servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional, conforme la autorización de los competentes organismos de tránsito; b) Podrá también dedicarse al comercio importación y exportación de camiones, además de todo tipo de repuestos para tráiler o cabezal. En general la compañía podrá dedicarse a cualquier actividad que tenga relación con el objeto social, así como a aquellos que sean afines a este. Podrá además adquirir acciones, participaciones o participar directamente en la constitución de otras compañías.”

**PLAZO**

“El plazo de duración de la compañía será de veinte años contados desde la fecha de inscripción de este contrato en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca, pero la Junta General de Socios podrá ampliar o restringirlo con sujeción a la Ley de Compañías y a los presentes Estatutos.”

**REGISTRO MERCANTIL**

Se anotó en el Repertorio con el N° 3.432, Cuenca, a 30 de junio del dos mil tres. El Registrador Mercantil Dr. Remigio Auquilla Lucero.

**EVOLUCIÓN DE ESCRITURAS**

ESCRITURA N° 3201, DE RECILIACIÓN DE TRANSFERENCIA DE PARTICIPACIONES OTORGADA POR: JUAN VALDIVIESO MALO A FAVOR DE: DIEGO COELLAR NEIRA Y OTROS, CUNTÍA: \$ 100,00 USD. En Cuenca a siete de septiembre del año dos mil seis.

ESCRITURA PÚBLICA DE DECLARACIÓN OTORGADA POR: DIEGO FERNANDO COELLAR NEIRA, Y SARA TATIANA SEMPÉRTEGUI ARCE. CUANTÍA INDETERMINADA. En Cuenca a once de diciembre del año dos mil seis.

ESCRITURA N° 1419, TRANSFERENCIA DE PARTICIPACIONES QUE OTORGA GIOVANNY EFREN MALO ROMERO Y SRA. A FAVOR DE DIEGO FERNANDO COELLAR NEIRA Y OTRO, CUANTÍA \$ 140,00 USA. En Cuenca a veinte y dos de mayo del dos mil ocho.

**OTROS DE LA COMPAÑÍA**

Registro Único de Contribuyentes RUC 0102141215001.

Dirección Domiciliar: Provincia del Azuay; Cantón Cuenca; Parroquia El Vecino; Calle Avenida España; Número 18-87; Fax 2803216, Teléfono 2803216.

**A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS Y DIRECTORIO DE TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA.**

**DICTAMEN**

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1. *Hemos auditado el Balance General de TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA.; así como a los correspondientes, Estado de Resultados, Evolución del Patrimonio, Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros; al 31 de diciembre 2008, copias de los mismos debidamente abalizados entregados por la Administración, se adjuntan.*

**RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA POR LOS ESTADOS FINANCIEROS**

2. *La Administración de la compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías. 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 distorsiones o errores significativos, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo las circunstancias que realiza la administración.*
3. *Tal como se explica en la Nota N° 2, los estados financieros mencionados en el primer párrafo, fueron preparados de acuerdo con prácticas y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.*

**RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR**

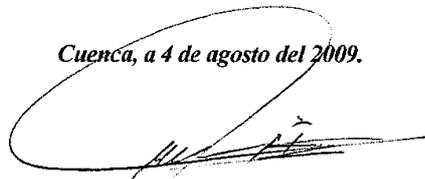
4. *Nuestra auditoría fue realizada de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador e internacionalmente en lo que estas no contemplen. Dichas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes.*
5. *Una Auditoría incluye el examen, basándose en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes 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 nuestra opinión.*
6. *Revelamos a nuestro criterio que:*

- a). *Existe deficiencia profesional en la aplicación de Normas Contables Ecuatorianas e Internacionales.*
- b). *El software contable, es deficiente y permite manipulación integral.*
- c). *La Compañía se encuentra incurso, en lo que tipifica la Ley de Compañías Codificada Art. 198.*

**OPINIÓN**

7. *En nuestra opinión, y con lo indicado en las notas a los estados financieros, los referidos estados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA., por el año terminado el 31 de diciembre de 2008, el Balance General, el resultado de sus operaciones, el flujo de caja y evolución del patrimonio, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad; excepto lo que se indique en lo contrario en nuestras Notas.*
8. *Debido a lo explicado en el párrafo 3 anterior, este informe se emite exclusivamente para información y uso por parte de los señores Socios y señores Directores, y para su presentación a la Intendencia de Compañías de Cuenca, en cumplimiento de las disposiciones emitidas por este Organismo de Control, y no debe ser usado para otros propósitos. No obstante esta restricción, las normas legales vigentes disponen que el informe tenga carácter público.*
9. *De acuerdo con la Resolución SRI 0898 publicada en el suplemento del R.O. 484 de diciembre 31 de 2001, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 De diciembre de 2008, será presentado por separado hasta mayo de 31 del 2008, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente; consecuentemente, la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias que revela la comparación entre reportes en formularios al SRI y los saldos contables, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria y la preparación del Informe de Cumplimiento Tributario.*

*Cuenca, a 4 de agosto del 2009.*



**C.P.A. Ing. Com. Carlos R. Tixi Campoverde.**  
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE  
REGISTRO NACIONAL N° SC-RNAE-398  
C.P.A., REGISTRO NACIONAL N° 8019

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

---

Estados financieros que bajo la responsabilidad de la Gerencia General se ha procesado y emitido por la Señora Contadora; y, sobre los cuales nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión, basados en el proceso y culminación de la auditoría realizado por nuestro equipo de trabajo.

**NOTA N° 01**

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA:**

Se circunscribe a la diarización y mayorización de las transacciones, en base a los principios generalmente aceptados de:

**PROCESO CICLO CONTABLE**

- a. Análisis;
- b. Registro;
- c. Control;
- d. Información; e,
- e. Interpretación.

**REQUISITOS PARA TRANSACCIONES**

- a. Documentación sustentatoria;
- b. La cuantificación monetaria;
- c. Reconocimiento de las transacciones;
- d. Cumplimiento de las disposiciones legales; y,
- e. Partida doble

**DIARIZACIÓN Y MAYORIZACIÓN**

- a. Resumen de las transacciones;
- b. Clasificación de las cuentas y terminología uniformes;
- c. Costo histórico; y,
- d. Consistencia.

**SOPORTES:**

Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Normas contables de general aceptación internacionales.

Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y afines.

**POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las políticas contables basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC's. Dichas políticas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros, en todo lo que las NEC's no contempla se aplica las Normas Internacionales de Contabilidad NIC's. No encontramos políticas contables, que soporten los Registros Contables.

Los Estados Financieros se preparan en dólares de los Estados Unidos de Norte América.

**A CONTINUACIÓN SE RESUMEN LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES QUE LA ADMINISTRACIÓN DEBIERA UTILIZAR PARA LA PREPARACIÓN DE SUS ESTADOS FINANCIEROS:**

**CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA.**- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos; se encuentran debidamente segregados y pueden utilizarse en forma inmediata, sin que pese sobre ellos ningún gravamen o restricción.

**INVERSIONES FINANCIERAS.**- Se registrará debidamente diversificadas y controladas por la Administración.

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.**- Las cuentas por cobrar se revelarán debidamente segregadas en función a su origen; así, clientes, proveedores, empleados, otros.

**PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES.**- De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno LRTI, que establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos concedidos en el período, se ejecuta esta provisión. Esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios. Los cargos por este concepto afectan a los estados de resultados.

**INVENTARIOS.**- Están valorizados al costo el cual se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición, utilizando un promedio ponderado:

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.**- Se contabilizará al costo de adquisición. La depreciación se ejecutará con el método "línea recta", aplicando los porcentajes de depreciación; y, su monto se registra con cargo a las operaciones del año:

**PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN UTILIZADOS**

Equipos y maquinaria	15 años
Muebles y enseres de oficina	10 años
Equipo de oficina	10 años
Equipos de computación	3 años
Equipo Pesado de Transporte	15 años

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS.**- Esta cuenta se utilizará para cuantificar y demostrar las contingencias o responsabilidades que puede afectar la estructura financiera de la compañía como consecuencia de los compromisos o contratos propios que en determinado momento podrían convertirse en obligaciones de la compañía o ingresos, ejemplo garantías. No se revela.

**INGRESOS Y COSTOS POR VENTA.-** Se registra sobre la base de la emisión de facturas a los Clientes.

**GATOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO.-** Los gastos de mantenimiento y reparaciones se cargarán a resultados del año. Los costos de mejoras de importancia, se consideran como adiciones de activos fijos.

**INTERESES GANADOS.-** Se lleva a resultados en base a su causación.

**SEGURIDAD SOCIAL.-** De conformidad con disposiciones legales vigentes, la Entidad ha efectuado aportaciones al IESS, han asumido la responsabilidad de pagar al personal los beneficios que establece el Código del Trabajo por concepto de fondo de reserva, pensiones de jubilación y otros.

Se debe incluir únicamente al personal que consta en la nómina.

**PASIVOS.-** Están Registrados, en las respectivas cuentas a corto y largo plazo de acuerdo a su naturaleza y a las obligaciones de la Compañía en cumplimiento de Leyes Tributarias, de Seguridad Social y Laborales.

**PATRIMONIO.-** El patrimonio es acumulado por aportes de sus Socios, por reservas de sus utilidades y como tal se encuentra registrado debidamente segregado.

**CAPITAL SOCIAL.-** Son aportes realizados en especie o efectivo por socios; que conforma las participaciones ordinarias y nominativas cada una con un costo de un dólar.

**RESERVAS.-** Legal, de acuerdo a la Ley de Compañías se toma de la Utilidad anual, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad; Reserva de Capital por revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria, originada en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente transferidos a estas cuentas, el saldo de esta cuenta no es disponible para el pago de dividendos en efectivo; Reserva Facultativa por resolución de los accionistas con un determinado fin; y, por Revalorización de Activos, conforme determina la Superintendencia de Compañías mediante un Perito Calificado por este organismo de control.

**TRIBUTACIÓN.-** La Compañía está sujeta a la Ley de Régimen Tributario Interno y afines.

**PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES.-** De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, la compañía debe distribuir de las utilidades el 15%, antes de impuesto a la renta.

**IMPUESTO A LA RENTA.-** La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% para sociedades, la cual se puede disminuir al 15% cuando la utilidad es reinvertida mediante su capitalización.

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS.-** Esta conformado como contrapartida a las cuentas de orden deudora, por garantías y otros.

**INGRESOS Y COSTOS POR VENTA.-** Se registra sobre la base de emisión de facturas a los Clientes.

**C.P.A. ING. COM. CARLOS R. TIXI CAMPOVERDE.**

Registro Nacional de Firmas Auditoras SC-RNAE-398.  
Consultor Empresarial, Registro Nacional N° 1-4686.  
Calificado para Actividades de Avalúos, Registro Nacional N° SC-PNP-398.

**INGRESOS NO OPERACIONALES.**- Se debe sustentar sus movimientos y cumplir con la Ley.

**GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO.**- Los gastos de mantenimiento y reparaciones se cargan resultados del año. Los costos de mejoras de importancia, se considera como adiciones a los activos fijos pertinentes.

**PROCESO CICLO CONTABLE.**- Análisis; Registro; Control; Información; e, Interpretación.

**REQUISITOS PARA TRANSACCIONES.**- Documentación sustentatoria original; La cuantificación monetaria; Reconocimiento de las transacciones; Cumplimiento de las disposiciones: administrativas, tributarias y otras legales; y, Partida doble.

**DIARIZACIÓN Y MAYORIZACIÓN.**- Resumen de las transacciones; Clasificación de las cuentas y terminología uniforme; Costo histórico; y, Consistencia.

**ESTADOS FINANCIEROS PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA.**- Forman parte del presente informe de auditoría externa los siguientes estados financieros, que nos ha entregado la Administración:

- 1.- BALANCE GENERAL;
- 2.- ESTADO DE RESULTADOS;
- 3.- ESTADO QUE PRESENTA TODOS LOS CAMBIOS EN EL PATRIMONIO;
- 4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO; Y
- 5.- NOTAS CONTABLES.

**MONEDA UTILIZADA.**- Dólares de los Estados Unidos de Norte América.

**SOFTWARE CONTABLE.**- La compañía debe tener la licencia (Ley de Propiedad Intelectual); ser de fácil operatividad; contener todos los requerimientos que soporte las transacciones; mantener niveles de seguridad con programa de claves. Esto no tiene el software contable en uso, por lo que permite su fácil manipulación por los usuarios.

**BALANCE GENERAL.**

**ACTIVO \$ 2'317.800,17**

**NOTA N° 02**

**ACTIVO CORRIENTE**

**C.P.A. ING. COM. CARLOS R. TEXTI CAMPOVERDE.**

Registro Nacional de Firmas Auditoras SC-RNAE-398.  
Consultor Empresarial, Registro Nacional N° 1-4686.  
Calificado para Actividades de Avalúos, Registro Nacional N° SC-PNP-398.

DESCRIPCIÓN	AÑO 2008	AÑO 2007	VARIACIÓN
Disponible	11.363,33	6.214,43	5.148,90
Exigible	383.100,85	572.923,44	(189.822,59)
Mercaderías de Bodegas	-	2.164,99	
Pagos anticipados	85.635,98	63.332,48	22.303,50
Propiedades Planta y Equipo	1.837.700,01	1.619.943,80	217.756,21
<b>TOTAL:</b>	<b>2.317.800,17</b>	<b>2.264.579,14</b>	<b>53.221,03</b>

El disponible se encuentra compuesto de:

Caja se compone de:

Caja chica	\$ 296,56
Responsable Sra. Nancy Pérez, para gastos varios de Choferes	
Caja Viáticos	\$ 2.144,46
Responsable Sra. Nancy Pérez, para cubrir viáticos.	
Caja materia	\$ 1.881,00
Responsable Sra. Nancy Pérez, para material polvo/chasqui.	

Bancos:

Austro Cta. Cte. 2000325395	\$ 7.041,31
Produbanco Cta. Cte. 02074002755 – Sobregiro, se revela en el Pasivo	

El Exigible se encuentra compuesto de:

Cientes, Detalle en Notas Contables N° 3.	\$ 322.170,44
Menos: Provisión cuentas incobrables	\$ - 3.210,58
Empleados, Detalle en Notas Contables N° 4.	\$ 10.070,07
Cuentas por Cobrar Varios, Detalle en Notas Contables N° 5.	\$ 26.513,66
Cuentas por cobrar transportistas, Detalle en Notas Contables N° 5.	\$ 27.423,00
Peaje, anticipado, Detalle en Notas Contables N° 6.	\$ 134,26
Anticipos, compuesto de (Nota contable N° 7):	
12% IVA Compras	\$ 11.132,05
Impuesto a la Renta, retenido	\$ 68.278,15
Retención IVA 70%	\$ 6.030,95
Retención IVA 30%	\$ 194,83

**COMENTARIO.**

- No se dispone de Políticas Contables.
- No existen conciliaciones Tributarias mes a mes, entre documentos, declaraciones al SRI y registros contables.

Propiedades Planta y Equipo, compuesto por:

Depreciable	\$ 1.837.700,01
Menos: Depreciación Acumulada	\$ -170.057,73

Las Propiedades Planta y Equipo DEPRECIABLE se encuentra compuesto de:

*ew.*

**C.P.A. ING. COM. CARLOS R. TIXI CAMPOVERDE.**

Registro Nacional de Firmas Auditoras SC-RNAE-398.  
 Consultor Empresarial, Registro Nacional N° 1-4686.  
 Calificado para Actividades de Avalúos, Registro Nacional N° SC-PNP-398.

DESCRIPCIÓN	AÑO 2008	AÑO 2007	VARIACIÓN
Equipo de oficina	2.497,15	2.497,15	-
Menos: Depreciación acumulada	-803,75	-554,87	- 248,88
Equipo de computación	4.860,73	4.273,83	586,90
Menos: Depreciación acumulada	-3.984,41	-2.388,51	- 1.595,90
Muebles y enseres	85,72	85,72	-
Menos: Depreciación acumulada	-29,11	-20,59	- 8,52
Maquinaria y equipo	62.404,71	55.904,71	6.500,00
Menos: Depreciación acumulada	-8.011,06	-4.000,83	- 4.010,23
Transporte pesado	1.937.909,43	1.636.677,69	301.231,74
Menos: Depreciación acumulada	-157.229,40	-72.530,50	- 84.698,90
<b>TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE:</b>	<b>1.837.700,01</b>	<b>1.619.943,80</b>	<b>217.756,21</b>

Estas cuentas registran los bienes corpóreos para uso exclusivo de la compañía, no son destinados a la venta. Estos activos no duran indefinidamente, se desgastan por el uso, o se vuelven obsoletos por falta de uso o avance tecnológico; perdiendo así su valor paulatinamente, esto constituye la depreciación.

**PASIVO \$ 2'679.028,62**

**NOTA N° 03**

DESCRIPCIÓN	AÑO 2008	AÑO 2007	VARIACIÓN
Pasivo corto plazo	1.586.122,10	1.353.126,68	232.995,42
Pasivo largo plazo	1.092.906,52	1.307.558,04	-214.651,52
<b>TOTAL PASIVO:</b>	<b>2.679.028,62</b>	<b>2.660.684,72</b>	<b>18.343,90</b>

Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones pasivas. Por consiguiente son créditos exigibles.

El Pasivo a Corto Plazo, se encuentra compuesto de:

Proveedores nacionales, Detalle en Notas Contables N° 09.	\$ 295.058,32
Transportistas, Detalle en Notas Contables N° 10.	\$ 69.001,43
Cuentas por pagar, varios, Detalle en Notas Contables N° 11.	\$ 779,72
Cuentas por Pagar, Detalle en Notas Contables N° 12.	\$ 1'145.390,00
Remuneración	\$ 23.232,25
Décimo tercer sueldo	\$ 1.514,48
Décimo cuarto sueldo	\$ 2.039,67
Vacaciones	\$ 2.911,87
Aportes al IESS	\$ 1.919,73
Fondo de reserva	\$ 8.548,05
IVA 12% Ventas	\$ 323,93
IVA 100%	\$ 9,27
Retención I.R.	\$ 3.490,16
Álvarez Cornelio, cobertura tráiler 126	\$ 61.000,00
Castañeda Luis, cobertura tráiler 131	\$ 67.200,00
Lozano Oswaldo, cobertura tráiler 129	\$ 66.640,00
Urgilez Nicolás, cobertura tráiler 130	\$ 60.000,00
Harris Oswaldo, cobertura tráiler 132	\$ 67.200,00
Malo Geovanny, cobertura tráiler 127	\$ 60.000,00
Malo Geovanny, cobertura tráiler 134	\$ 67.250,00

**C.P.A. ING. COM. CARLOS R. TIXI CAMPOVERDE.**

Registro Nacional de Firmas Auditoras SC-RNAE-398.  
Consultor Empresarial, Registro Nacional N° 1-4686.  
Calificado para Actividades de Avalúos, Registro Nacional N° SC-PNP-398.

Malo Geovanny, cobertura plataforma 127	\$ 10.000,00
Malo Geovanny, cobertura plataforma 134	\$ 10.000,00
Harris Oswaldo, cobertura tráiler 135	\$ 68.500,00
Tito Milton, cobertura tráiler 128	\$ 65.000,00
Lozano Oswaldo, cobertura tráiler 136	\$ 68.500,00
Cruz Bolívar, cobertura tráiler 137	\$ 68.500,00
Sanango Gastón, cobertura tráiler 138	\$ 97.000,00
Coellar Diego, cobertura tráiler 139	\$ 63.725,00
Alvarez Cornelio, cobertura tráiler 140	\$ 34.950,00
Buñay Francisco, cobertura tráiler 141	\$ 63.750,00
Coellar Diego, cobertura tráiler 133	\$ 76.700,00
Coellar Diego, cobertura tráiler 125	\$ 69.500,00
Produbanco, sobregiro	\$ 31.903,22

**El Pasivo a Largo Plazo, se encuentra compuesto de:**

EFG Bank & Trust (Bahamas) Ltd. - Nassau-Bahamas - N° Crédito LD/08218/00004	\$ 420.000,00
Banco del Austro- Ecuador - N° Crédito 000 884	\$ 30.032,82
Banco del Austro - Ecuador - N° Crédito 0001070	\$ 78.531,99
Banco del Austro - Ecuador - N° Crédito 0001232	\$ 41.128,08
Produbanco - Ecuador - N° Crédito 1070002162000	\$ 30.914,81
Austrobank - Nassau - Bahamas	\$ 5.809,25
Banco del Austro - Ecuador - N° Crédito 0001922	\$ 110.715,81
Banco del Austro - Ecuador - N° Nota de Crédito 0002064	\$ 57.186,76
Banco del Austro - Ecuador - N° Nota de Crédito 0002309	\$ 157.245,81
Banco del Austro - Ecuador - N° Nota de Crédito 0001693	\$ 40.000,00
Produbanco - Ecuador - N° Crédito 3698	\$ 65.579,50
Produbanco - Ecuador - N° Crédito 5172	\$ 55.761,69

**COMENTARIO**

Son créditos por pagar exigibles a favor de los acreedores de la empresa por razones transaccionales.

Los préstamos bancarios, son pasivos financieros para cubrir déficit en sus presupuestos de caja, otorgados con garantías sobre documentos, prendarios o hipotecarios, gravados con interés legal e impuestos.

Se registra segregaciones valorativas que obligatoriamente se deben efectuar a través del tiempo hasta su cancelación, en virtud de disposiciones legales de tipo laboral o estatutario como son los casos de los décimos tercero, cuarto sueldos, fondo de reserva laboral, jubilación patronal y otros conceptos acumulativos.

Estos pasivos son acumulativos y estimativos a la vez, cuando representan créditos potenciales por pagar que no pueden ser determinados con certeza; y para los cuales hay que prever un porcentaje de acumulación a fin de suplir un futuro riesgo y contingencias, tales son los casos para indemnizaciones laborales, litigios judiciales, peritajes y otras eventualidades.

El principal rubro es "intereses por pagar", debido al compromiso con entidades financieras pendientes de honrar.

No se revela Cuentas de Orden, por garantía presentadas.

**C.P.A. ING. COM. CARLOS R. TIXI CAMPOVERDE.**

Registro Nacional de Firms Auditoras SC-RNAE-398.  
 Consultor Empresarial, Registro Nacional N° 1-4686.  
 Calificado para Actividades de Avalúos, Registro Nacional N° SC-PNP-398.

**PATRIMONIO (\$ 361.228,45)****NOTA N° 04**

Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones no exigibles patrimoniales, pero liquidables a la finalización de la vida contemplada en la escritura de constitución de la compañía, el patrimonio, su composición de acuerdo con los registros contables es el siguiente:

**CUENTAS PATRIMONIALES**

DESCRIPCIÓN	AÑO 2008	AÑO 2007	VARIACIÓN
Capital social	400,00	400,00	-
Aportes futura capitalización	149.589,22	15.628,20	133.961,02
Utilidad/Pérdica acumulada	-412.133,78	-205.281,79	-206.851,99
Utilidad/Pérdica ejercicio fiscal	-99.083,89	-206.851,99	107.768,10
<b>TOTAL PATRIMONIO:</b>	<b>-361.228,45</b>	<b>(396.105,58)</b>	<b>34.877,13</b>

El Capital Social y Aportes Futura Capitalización se encuentra compuesto de:

DESCRIPCIÓN	AÑO 2008	AÑO 2007	VARIACIÓN
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>-</b>
Coellar Diego	200,00	134,00	66,00
Malo Galo	200,00	133,00	67,00
Malo Geovanny	-	133,00	(133,00)
<b>APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN</b>	<b>149.589,22</b>	<b>15.628,20</b>	<b>133.961,02</b>
Coellar Diego	87.468,01	7.814,11	79.653,90
Malo Galo	62.121,21	7.814,09	54.307,12
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL:</b>	<b>149.989,22</b>	<b>16.028,20</b>	<b>133.961,02</b>

**COMENTARIO**

Estos valores se encuentran debidamente registrados en la contabilidad.

Capital Social, son aportes realizados en especie o efectivo por socios, sumado o restado los resultados registrados por la entidad durante su existencia permanente; resultados que son medidos periódicamente a través de cada uno de los ejercicios económicos financieros. Los aumentos o disminuciones se realizan mediante reformas a la escritura de constitución.

Cada participación tiene el valor de un dólar de los Estados Unidos de América.

No se revela Reservas, debido a que éstas surgen de los resultados positivos y se acredita con los valores que destinen o asignen los socios de sus ganancias, dentro de lo que disponen las Leyes. Pero en éste caso, los resultados son negativos, surge el déficit que significa una disminución del capital social.

Se mantendrá un archivo de actas y más documentos que soporte el aporte de los Socios para Futura Capitalización.

**IMPORTANTÍSIMO. LA ADMINISTRACIÓN DEBE DAR ATENCIÓN URGENTE**

Al tener las Cuentas Patrimoniales un "saldo negativo", la Compañía se encuentra incurso en:

Según la Ley de Compañías Codificada, publicada en el Registro Oficial 312 de 5 de Noviembre de 1999.

*"Art. 198.- Cuando las pérdidas alcancen al cincuenta por ciento o más del capital suscrito y el total de las reservas, la compañía se pondrá necesariamente en liquidación, si los accionistas no proceden a reintegrarlo o a limitar el fondo social al capital existente, siempre que éste baste para conseguir el objeto de la compañía."*

**ESTADO DE RESULTADOS.**

**NOTA N° 05**

<b>COMPARACION RESULTADOS</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Varicación</b>
INGRESOS OPERACIONALES	2.311.226,38	1.907.435,36	403.791,02
COSTOS Y GASTOS	-2.288.116,55	-1.975.216,34	-312.900,21
<b>UTILIDAD NETA EN OPERACIÓN:</b>	<b>23.109,83</b>	<b>-67.780,98</b>	<b>90.890,81</b>
INGRESOS NO OPERACIONALES	99.565,65	15.326,68	84.238,97
GASTOS NO OPERACIONALES	-221.759,37	-154.397,69	-67.361,68
<b>UTILIDAD NO OPERACIONAL:</b>	<b>-122.193,72</b>	<b>-139.071,01</b>	<b>16.877,29</b>
<b>UTILIDAD/PERDIDA AÑO ECONOMICO:</b>	<b>-99.083,89</b>	<b>-206.851,99</b>	<b>107.768,10</b>

Los Ingresos, provienen del cumplimiento del objetivo de la Compañía, Ventas: \$ 2'311.226,38; Otros Ingresos \$ 14.916,74; Ingresos venta de activo fijo \$ 84.648,91.

Costos, \$ 2'160.816,51. Gastos \$ 294.337,55.

**NOTA N° 06**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENTREGADOS POR LA ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

Las Notas a los Estados Financieros emitidos por la Administración, están ceñidos a nuestros papeles de trabajo.

En nuestra opinión, sustenta la racionalidad contable de sus saldos revelados en las Notas.

Hay suficiente revelación de las Notas presentadas por la administración.

---

**COMENTARIO SOBRE ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS ENTRE LA FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA FECHA DEL  
DICTAMEN DEL AUDITOR, CON EFECTO SIGNIFICATIVO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

---

La Administración revela que debido a la fecha de la práctica de la Auditoría Externa Independiente, se tiene por delante todas las transacciones del año económico 2008 y lo que va del año económico 2009.

Siendo la más importante:

Aportes para futura capitalización, con el propósito de cubrir el "Déficit Patrimonial".

---

**INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.**

---

De acuerdo con la Resolución SRI N° 0898 publicada en el suplemento del R.O. 484 de diciembre 31 de 2001, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 de diciembre de 2008, será presentado por separado, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente; consecuentemente la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria e inclusive variar el Balance General a la comparación de los informes al SRI con los saldos contables.

Por consiguiente la Administración tiene la responsabilidad de Ajustar los valores.

*Debido a la fecha de contratación de la Auditoría Externa Independiente, éste Informe no cumple el plazo determinado y es de entera responsabilidad de la Administración.*

**NOTA N° 07**

---

**OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO**

---

**PARA: LOS SOCIOS Y MIEMBROS DEL DIRECTORIO DE  
TRANSPORTE MALVANDINO CIA. LTDA.**

*Efectuamos un estudio y evaluación del sistema de control interno contable de la Compañía en la extensión que consideramos necesaria para evaluar dicho sistema como lo requieren las NEA's. Dichos estudios y evaluación tuvieron como propósito establecer la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros de TRANSPORTE MALVANDINO CIA. LTDA.*

*ed*

*La administración de TRANSPORTE MALVANDINO CIA. LTDA., es la única responsable por el diseño y preparación del sistema de control interno contable. En cumplimiento de esta responsabilidad, la Administración realiza estimaciones y formula juicios para determinar los beneficios esperados de los procedimientos de control interno y los costos correspondientes. El objetivo del sistema de control interno contable es proporcionar la Administración una razonable (no absoluta) seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizados, y que las transacciones han sido efectuadas de acuerdo con las autorizaciones de la Administración y registradas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.*

*En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia periodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el agrado de cumplimiento de los mismos se deteriore.*

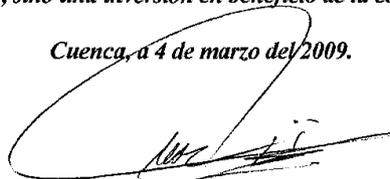
*Nuestro estudio y evaluación, realizados con el exclusivo propósito descrito en el primer párrafo, no necesariamente tiene que haber revelado en nuestras Notas todas las debilidades significativas en el sistema.*

*Basados en nuestra revisión hemos concluido que se debe mejorar sustancialmente el sistema de control interno, conforme a lo revelado en la Carta a Gerencia.*

*Se requiere capacitación profunda para cumplimiento de la implantación de las Normas Internacionales de Información financiera NIF's y Normas Internacionales de Contabilidad NIC's, las mismas que deben implantarse desde el primero de enero del 2009, conforme se estipula en el Registro Oficial N° 348 del 4 de septiembre del 2006; esto es responsabilidad directa de la Gerencia.*

*En lo relacionado al cumplimiento tributario, tenemos en curso la Ley de Equidad Tributaria, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y el correspondiente Reglamento para la aplicación de la LORTI y más Leyes y otros afines, de lo que es menester resaltar la situación de cambios normativos que ineludiblemente obliga a la señora Contadora de la Empresa y demás personal involucrado en el proceso, a prepararse estudiando y asistiendo a seminarios serios; para esto, es menester del apoyo nutrido de la Gerencia, considerando que la capacitación no es un gasto, sino una inversión en beneficio de la compañía.*

*Cuenca, a 4 de marzo del 2009.*



**C.P.A. Ing. Com. Carlos R. Tixi Campoverde.**  
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE  
REGISTRO NACIONAL N° SC-RNAE-398.  
C.P.A. Registro Nacional N° 8019.

**C.P.A. ING. COM. CARLOS R. TIXI CAMPOVERDE.**

Registro Nacional de Firms Auditoras SC-RNAE-398  
Consultor Empresarial, Registro Nacional N° 1-4686.  
Calificado para Actividades de Avalúos, Registro Nacional N° SC-PNP-398.

---

---

**CARTA A GERENCIA**

---

El Director de Auditoría Externa Independiente, viene entregando concurrentemente revelaciones del proceso contable encontrado y aportando con recomendaciones.

*ed*  
/

**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**  
**TRANSPORTES MALVANDINO CIA LTDA.**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>2,317,800.17</b>		
1.8.	CORRIENTES		480,100.16	
1.8.1.	DISPONIBLE			11,363.33
1.8.1.1.	CAJA			4,322.02
1.8.1.2.	BANCOS			7,041.31
1.8.3.	EXIGIBLE		383,100.85	
1.8.3.1.	CUENTAS POR COBRAR			318,959.86
1.8.3.2.	PRESTAMOS Y ANTICIPOS			64,140.99
1.8.4.	ANTICIPOS		85,635.98	
1.8.4.1.	IMPUESTOS ANTICIPADOS			85,635.98
1.8.6.	ACTIVO NO CORRIENTE	1,837,700.01		
1.8.6.1.	ACTIVO FIJO		1,837,700.01	
1.8.6.2.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE			2,007,757.74
1.8.6.3.	DEPRECIACION DE ACTIVOS			-170,057.73
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>2,679,028.62</b>		
2.8.	CORRIENTES		2,679,028.62	
2.8.1.	CORTO PLAZO			1,586,122.10
2.8.1.1.	PROVEEDORES NACIONALES			364,839.47
2.8.1.2.	SUELDOS Y OTROS			23,232.25
2.8.1.3.	PROVISIONES			6,466.02
2.8.1.4.	PRESTACIONES I.E.S.S			10,467.78
2.8.1.5.	IMPUESTOS POR PAGAR			3,823.36
2.8.1.6.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			1,145,390.00
2.8.1.8.	CUENTAS POR PAGAR BANCOS			31,903.22
2.8.2.	PASIVO LARGO PLAZO		1,092,906.52	
2.8.2.01	CREDITO B.ATLANTICO PRODUBANCO			420,000.00
2.8.2.05	CREDITO BANCO AUSTRO 884 COMPRA TRAYER 125			30,032.82
2.8.2.07	CREDITO BANCO AUSTRO 1070 COMPRA TRAYER 126 127			78,531.99
2.8.2.11	CREDITO AUSTRO 1232 TRAYLER 128			41,128.08
2.8.2.13	CREDITO PRODUBANCO TRAYLER129			30,914.81
2.8.2.17	CREDITO AUSTROBANK TRAYLER 132			5,809.25
2.8.2.19	CREDITO AUSTRO 1922 TRAYLER 133			110,715.81
2.8.2.21	CREDITO AUSTRO 2064 TRAYLER 134			57,186.76
2.8.2.23	CREDITO AUSTRO 2309 TRAYLER 134136137			157,245.81
2.8.2.25	CREDITO AUSTRO 1693 (CUBRIR ATRAZO GRAIMAN)			40,000.00
2.8.2.27	CREDITO PRODUBANCO 3698 (PAGO TRANSPORTISTAS)			65,579.50
2.8.2.29	CREDITO X PAGAR PRODUBANCO 5172 TRAYLER 141			55,761.69
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-361,228.45</b>		
3.8.	CAPITAL Y RESERVAS		-361,228.45	
3.8.1.	CAPITAL SOCIAL			-361,228.45
3.8.1.1.	CAPITAL PAGADO			400.00
3.8.1.2.	APORTE SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION			149,589.22
3.8.1.3.	UTILIDAD / PERDIDA ACUMULADA			-412,133.78
	UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO			-99,083.89
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>2,317,800.17</b>		

  
 SR. DIEGO COËLLAR NEIRA

  
 TATIANA SEMPERTEGUI ARCE  
 CONTADORA  
 MAT: 027804

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008  
TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA.

4	<b>INGRESOS</b>	<b>2,410,792.03</b>	
4.8	INGRESOS OPERACIONALES	2,410,792.03	
4.8.1	VENTAS		2,311,226.38
4.8.2	OTROS INGRESOS		14,916.74
4.8.3	INGRESOS VENTA DE ACTIVOS FIJOS		84,648.91
5	<b>COSTOS</b>	<b>2,160,816.51</b>	
5.1	GASTOS DEPRECIACIONES	111,985.78	
5.10.01	GASTOS DEP RE EQUIPO OFICINA		248.88
5.10.02	GASTOS DEP RE EQUIPO DE COMPUTACION		1,595.90
5.10.03	GASTOS DEP RE MUEBLES Y ENSERES		8.52
5.10.04	GASTOS DEP RE MAQUINARIA Y EQUIPO		4,010.23
5.10.05	GASTOS DEP RE TRAYLERS		106,122.25
5.12	GASTOS POR PERDIDA EN VENTAS DE ACTIVOS	28,922.39	
5.12.01	GATOS POR PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		28,922.39
5.8	MANO DE OBRA DIRECTA	318,024.32	
5.8.11	MANO DE OBRA DIRECTA 125		22,463.78
5.8.12	MANO DE OBRA DIRECTA 126		7,473.00
5.8.13	MANO DE OBRA DIRECTA 127		21,320.52
5.8.14	MANO DE OBRA DIRECTA 128		21,910.00
5.8.15	MANO DE OBRA DIRECTA 129		22,179.98
5.8.16	MANO DE OBRA DIRECTA 130		22,350.81
5.8.17	MANO DE OBRA DIRECTA 131		23,618.96
5.8.18	MANO DE OBRA DIRECTA 132		21,356.65
5.8.19	MANO DE OBRA DIRECTA 133		22,620.44
5.8.20	MANO DE OBRA DIRECTA 134		21,879.11
5.8.21	MANO DE OBRA DIRECTA 135		20,470.89
5.8.22	MANO DE OBRA DIRECTA 136		21,364.09
5.8.23	MANO DE OBRA DIRECTA 137		22,955.40
5.8.24	MANO DE OBRA DIRECTA 138		11,474.53
5.8.25	MANO DE OBRA DIRECTA 139		8,530.49
5.8.26	MANO DE OBRA DIRECTA 140		2,160.00
5.8.27	MANO DE OBRA DIRECTA 141		7,058.96
5.8.6	MANO DE OBRA DIRECTA 120		12,621.71
5.8.7	MANO DE OBRA DIRECTA 121		4,115.00
5.9	GASTOS DE FABRICACION	1,701,884.02	
5.9.1	GASTOS DE FABRICACION 114		12.00
5.9.10	CAMIONETA VERDE		409.21
5.9.12	GASTOS DE FABRICACION BODEGA		772.38
5.9.13	PLATAFORMA ROJA		3,940.32
5.9.15	MONTACARGA GRANDE		1,660.77
5.9.16	GASTOS DE FABRICACION TERCEROS		653,564.65
5.9.21	GASTOS DE FABRICACION 125		75,496.89
5.9.22	GASTOS DE FABRICACION 126		64,567.46
5.9.23	GASTOS DE FABRICACION 127		65,387.88
5.9.24	GASTOS DE FABRICACION 128		63,185.88
5.9.25	GASTOS DE FABRICACION 129		59,931.45
5.9.26	GASTOS DE FABRICACION 130		77,450.63
5.9.27	GASTOS DE FABRICACION 131		56,611.57
5.9.28	GASTOS DE FABRICACION 132		54,536.56
5.9.29	GASTOS DE FABRICACION 133		71,378.93
5.9.30	GASTOS DE FABRICACION 134		66,613.39
5.9.31	GASTOS DE FABRICACION 135		69,631.37
5.9.32	GASTOS DE FABRICACION 136		60,841.94
5.9.33	GASTOS DE FABRICACION 137		65,333.58
5.9.34	GASTOS DE FABRICACION 138		36,940.34
5.9.35	GATOS CAMIONETA ROJA (JOSE URGILES)		384.22
5.9.36	GASTOS DE FABRICACION 139		30,234.51
5.9.37	GASTOS DE FABRICACION 140		20,036.52
5.9.38	GASTOS DE FABRICACION 141		22,553.97
5.9.6	GASTOS DE FABRICACION 120		40,047.31
5.9.7	GASTOS DE FABRICACION 121		40,031.82
5.9.8	MONTACARGA PEQUEÑO		225.47
5.9.9	COMIONETA BLANCA AFE825 (DIEGO)		303.00
6	<b>GASTOS</b>	<b>294,337.58</b>	
6.8	GASTOS ADMINISTRATIVOS	127,300.04	
6.8.1	SUELDOS Y COMPONENTES		47,458.13
6.8.10	IMPUESTOS PAGADOS		2,530.32
6.8.2	BENEFICIOS SOCIALES		7,631.25
6.8.3	PRESTACIONES I.E.S.S		5,984.76
6.8.4	SERVICIOS PUBLICOS		13,265.93
6.8.5	ARRIENDOS		14,553.57
6.8.6	OTROS GASTOS DE VENTAS		35,198.23
6.8.8	REPARACIONES Y MANTENIMIENTO		677.85
6.9	GASTOS NO OPERACIONALES	167,037.51	
6.9.1	GASTOS BANCARIOS		4,884.10
6.9.2	OTROS GASTOS FINANCIEROS		158,942.83
6.9.3	OTROS GASTOS NO OPERATIVOS		3,210.58
7	GASTOS TRANSITORIA	54,721.86	
7.02	IVA QUE SE MANDA AL GASTO		54,721.86
	<b>UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>-99,083.89</b>	

SR. DIEGO COELLAR NEIRA

TATIANA SEMPETEGUI ARCE  
CONTADORA  
MAT: 027804

**TRANSPORTES MALVANDINO CIA. LTDA**  
**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2008**

FECHA	DESCRIPCIÓN	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA ESTATUTARI A	RESERVA FACULTATIV A	APORTES FUTURA CAPITALIZAC IÓN	UTILIDAD EJERCICIO	PATRIMONIO
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2007</b>		<b>400.00</b>	<b>0.00</b>			<b>15,628.20</b>	<b>-412,133.78</b>	<b>-396,105.58</b>
01/01/2008	IT2690 APORTE SOCIOS					1,680.00		
08/01/2008	IT1644 APORTE SOCIOS					1,589.94		
08/01/2008	IT1645 APORTE SOCIOS					3,358.30		
11/01/2008	IT1650 APORTE SOCIOS					1,686.88		
15/01/2008	TT588 APORTE SOCIOS					19,000.00		
22/01/2008	IT1681 APORTE SOCIOS					2,229.58		
01/02/2008	IT1701 APORTE SOCIOS					5,045.19		
20/02/2008	IT1743 APORTE SOCIOS					2,230.73		
09/04/2008	IT1832 APORTE SOCIOS					400.00		
24/04/2008	IT1858 APORTE SOCIOS					1,000.00		
24/04/2008	IT1890 APORTE SOCIOS					485.00		
25/04/2008	IT1891 APORTE SOCIOS					135.00		
28/04/2008	IT1884 APORTE SOCIOS					300.00		
30/04/2008	IT1883 APORTE SOCIOS					600.00		
01/05/2008	IT2125 APORTE SOCIOS					3,700.00		
09/05/2008	IT2198 APORTE SOCIOS					800.00		
15/05/2008	IT2008 APORTE SOCIOS					1,000.00		
29/05/2008	IT2009 APORTE SOCIOS					780.00		
03/06/2008	IT1967 APORTE SOCIOS					7,500.00		
09/06/2008	IT2062 APORTE SOCIOS					260.00		
18/06/2008	NC885 APORTE SOCIOS					16,431.50		
20/06/2008	IT2063 APORTE SOCIOS					600.00		
23/06/2008	IT1999 APORTE SOCIOS					6,346.80		
30/06/2008	IT2019 APORTE SOCIOS					16,300.16		
30/06/2008	IT2020 APORTE SOCIOS					2,372.50		
07/07/2008	IT2064 APORTE SOCIOS					410.00		
07/07/2008	IT2065 APORTE SOCIOS					290.00		
11/07/2008	IT2070 APORTE SOCIOS					640.00		
14/07/2008	IT2126 APORTE SOCIOS					2,500.00		
18/07/2008	IT2071 APORTE SOCIOS					195.80		
21/07/2008	IT2073 APORTE SOCIOS					1,000.00		
29/07/2008	IT2091 APORTE SOCIOS					1,000.00		
30/07/2008	IT2199 APORTE SOCIOS					600.00		
31/07/2008	IT2129 APORTE SOCIOS					654.20		
07/08/2008	IT2123 APORTE SOCIOS					720.00		
08/08/2008	IT2128 APORTE SOCIOS					2,500.00		
16/08/2008	IT2194 APORTE SOCIOS					200.00		
01/09/2008	IT2190 APORTE SOCIOS					1,120.00		
01/09/2008	IT2231 APORTE SOCIOS					675.00		
09/09/2008	IT2696 APORTE SOCIOS					920.00		
25/09/2008	IT2247 APORTE SOCIOS					500.00		
30/09/2008	IT2355 APORTE SOCIOS					1,080.00		
30/09/2008	IT2357 APORTE SOCIOS					700.00		
01/10/2008	IT2806 APORTE SOCIOS					300.00		
02/10/2008	IT2259 APORTE SOCIOS					3,229.44		
03/10/2008	IT2807 APORTE SOCIOS					5,500.00		
31/10/2008	IT2356 APORTE SOCIOS					1,200.00		
31/10/2008	IT2358 APORTE SOCIOS					1,600.00		
31/10/2008	IT2361 APORTE SOCIOS					440.00		
30/11/2008	IT2490 APORTE SOCIOS					800.00		
30/11/2008	IT2491 APORTE SOCIOS					1,200.00		
30/11/2008	IT2492 APORTE SOCIOS					200.00		
05/12/2008	IT2692 APORTE SOCIOS					400.00		
11/12/2008	IT2697 APORTE SOCIOS					475.00		
22/12/2008	IT2693 APORTE SOCIOS					400.00		
25/12/2008	TT528 APORTE SOCIOS					4,000.00		
31/12/2008	IT2493 APORTE SOCIOS					1,120.00		
31/12/2008	IT2494 APORTE SOCIOS					600.00		
31/12/2008	IT2688 APORTE SOCIOS					960.00		
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2008</b>		<b>400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>149,589.22</b>	<b>-511,217.67</b>	<b>-361,228.45</b>

-99,083.89

SR. DIEGO COELLAR NEIRA

TATIANA SEMPERTEGUI ARCE  
CONTADORA  
MAT: 027804

**TRANSPORTES MALVANDINO CIA, LTDA,**  
**Estado de Flujo de Efectivo AL 31 DE DICIEMBRE 2008**

<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
Dismunucion a clientes	73,969.39	
Disminucion prestamos y anticipos	42,040.97	
Disminucion Otras Cuentas por Cobrar	73,812.23	
Incremento del pasivo de corto plazo	232,995.42	
Flujo neto proveniente de actividades operativas		422,818.01
<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Incremento de propiedad planta y equipo	-308,318.64	
Depreciacion	90,562.43	
Incremento de activo no corriente	-20,138.51	
		-237,894.72
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Disminucion del pasivo no corriente	-214,651.52	
Perdidas Acumuladas	-206,851.99	
Perdidas del ejercicios	107,768.10	
Aumento para futura capitalización	133,961.02	
		-179,774.39
<b>AUMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>		<b>5,148.90</b>
<b>EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL AÑO</b>		<b>6,214.43</b>
<b>EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO</b>		<b>11,363.33</b>

  
 \_\_\_\_\_  
 SR. DIEGO COELLAR NEIRA

  
 \_\_\_\_\_  
 TATIANA SEMPETEGUI ARCE  
 CONTADORA  
 MAT: 027804

ACTIVOS	2007	2008	DIFERENCIA	OPERACIONALES	INVERSIONES	FINANCIAMIENTO
CAJA	3,835.94	4,322.02	-486.08			
BANCOS	2,378.49	7,041.31	-4,662.82			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>6,214.43</b>	<b>11,363.33</b>	<b>-5,148.90</b>			
CUENTAS POR COBRAR	392,929.25	318,959.86	73,969.39	73,969.39		
PRESTAMOS Y ANTICIPOS	106,181.96	64,140.99	42,040.97	42,040.97		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	73,812.23	73,812.23		73,812.23		
<b>TOTAL EXIGIBLE</b>	<b>572,923.44</b>	<b>383,100.85</b>	<b>189,822.59</b>			
IMPUESTOS ANTICIPADOS	63,332.48	85,635.98	-22,303.50			
MERCADERIAS 12%	965.80		965.80			
MERCADERIAS TARIFA CERO	1,199.19		1,199.19			
<b>TOTAL REALIZABLE</b>	<b>66,497.47</b>	<b>85,635.98</b>	<b>-20,138.51</b>		-20,138.51	
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	1,699,439.10	2,007,757.74	-308,318.64		-308,318.64	
DEPRECIACION DE ACTIVOS	-79,495.30	-170,057.73	90,562.43		90,562.43	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>1,619,943.80</b>	<b>1,837,700.01</b>	<b>-217,756.21</b>			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2,284,579.14</b>	<b>2,317,800.17</b>	<b>-106,442.06</b>			
<b>PASIVO</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>DIFERENCIA</b>			
PROVEEDORES NACIONALES	466,887.18	364,839.47	102,047.71			
SUELDOS Y OTROS	371.90	23,232.25	-22,860.35			
PROVISIONES	4,212.90	6,466.02	-2,253.12			
PRESTACIONES I.E.S.S	2,171.56	10,467.78	-8,296.20			
IMPUESTOS POR PAGAR	2,548.98	3,823.36	-1,274.38			
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	779,790.00	1,145,390.00	-365,600.00			
CUENTAS POR PAGAR BANCOS (SOBREGIRO NO CONTRATADO)	97,144.14	31,903.22	65,240.92			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1,353,126.68</b>	<b>1,586,122.10</b>	<b>-232,995.42</b>	-232,995.42		
CREDITO B.ATLANTICO - PRODUBANCO	420,000.00	420,000.00				
CREDITO PRODUBANCO 1040000921000	47,397.63	47,397.63				
CREDITO BANCO AUSTRO 884 COMPRA TRAYLER 125	44,578.27	30,032.82	14,545.45			
CREDITO BANCO AUSTRO 1070 COMPRA TRAYLER 126 - 127	113,115.05	78,631.99	34,483.06			
CREDITO AUSTRO 1232 TRAYLER 128	58,159.83	41,128.08	17,031.75			
CREDITO PRODUBANCO TRAYLER 129	52,473.68	30,914.81	21,558.87			
CREDITO AUSTROBANK TRAYLER 132	103,975.13	5,809.25	98,165.88			
CREDITO AUSTRO 1922 TRAYLER 133	144,888.77	110,715.81	34,172.96			
CREDITO AUSTRO 2064 TRAYLER 134	73,876.44	57,186.76	16,689.68			
CREDITO AUSTRO 2309 TRAYLER 134-136-137	199,093.24	157,245.91	41,847.33			
CREDITO AUSTRO 1693 (CUBRIR ATRAZO GRAMMAN)	50,000.00	40,000.00	10,000.00			
CREDITO PRODUBANCO 3698		65,579.50	-65,579.50			
CREDITO PRODUBANCO 5172 TRAYLER 141		55,761.69	-55,761.69			
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>1,307,558.04</b>	<b>1,092,806.52</b>	<b>214,651.52</b>			214,651.52
CAPITAL PAGADO	400.00	400.00				
APORTE SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION	15,698.20	149,589.22	-133,891.02			-133,891.02
UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO ACUMULADAS	-205,281.79	-412,133.78	206,851.99			206,851.99
UTILIDAD PERDIDA DEL EJERCICIO	-206,851.99	-99,083.89	-107,768.10			-107,768.10
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-386,105.58</b>	<b>-351,228.45</b>	<b>-34,877.13</b>			
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>2,284,579.14</b>	<b>2,317,800.17</b>	<b>-106,442.06</b>			
				<b>-43,172.83</b>	<b>-337,694.72</b>	<b>179,774.39</b>

SR. DIEGO GOELLAR NEIRA

TATIANA SEMPERTEGUI ARCE  
CONTADORA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL AÑO  
2008**

**NOTA 1.-**

**DISPONIBLE**

1.8.1.1 CAJA CHICA.: Está a cargo de la Sra. Nancy Pérez, esta caja cuenta con un saldo de \$296.56 esta caja se maneja para gastos varios de choferes.

1.8.1.1.02 CAJA CHICA VIATICOS: \$ 445.63, estos fondos se originan del cheque girado de la cuenta corriente del Produbanco para entrega semanal de viáticos para choferes y ayudantes. Caja manejada por Sra. Nancy Pérez

1.8.1.1.04 CAJA CHICA MATERIAL: \$ 1881.00, estos fondos se originan del cheque girado de la cuenta corriente del Produbanco para entrega semanal de viáticos para choferes y ayudantes. Caja manejada por Sra. Nancy Pérez

1.8.1.1.04 CAJA CHICA NANCY: \$ 1698.83, estos fondos se originan del cheque girado de la cuenta corriente del Produbanco para entrega semanal de viáticos para choferes y ayudantes. Caja manejada por Sra. Nancy Pérez

**NOTA 2.-**

1.8.1.2 BANCO: Se concilian mensualmente.

1.8.1.2.02 BANCO DEL AUSTRO: Cuenta corriente No. 3000325395, Registra saldo de \$7.041,31

1.8.1.2.03 BANCO DE LA PRODUCCION: Cuenca corriente No. 02074002755. Se produce el sobregiro que es contable por política administrativa de evacuar los compromisos, los mismos que son cancelados en el año 2009 según disposición de fondos.



**NOTA 3.-****EXIGIBLE****CUENTAS POR COBRAR****1.8.3.1.01 CLIENTES: Facturas pendientes de cobro de diferentes clientes:**

<b>Cliente</b>	<b>Saldo</b>
ALMACENES JUAN ELJURI	1,544.40
ASOCIACION CONSTRUCTORA MAZAR	544.50
AUSTROCARGA CIA. LTDA.	13,899.36
BRODI S.A.	480.00
CARTOPEL S.A.	548.52
CHASIQUIZA LASLUISA BLANCA LUCILA	480.00
CITE TRUCK CIA. LTDA.	14,364.86
CORDERO ORTIZ GUILLERMO	198.00
CRUZ FERNANDEZ AURELIO B.	6,198.38
DECOUTLET S.A.	300.00
ECUADOR BOTTLING COMPANY CORP.	6,920.10
EL VIEJO ALMACEN	263.20
FAICAN CABRERA PABLO ING.	315.01
GLOBAL EXPRES	3,710.17
GRAIMAN CIA. LTDA.	145,011.47
GUZMAN & GUZMAN LOGISTIC EXPRESS CIA. LT	4,527.50
HARRIS VAZQUEZ VICTOR OSWALDO	2,527.16
HORMICRETO CIA. LTDA.	1,159.59
HORMIGONES Y PISOS CIA. LTDA.	16,327.01
IDEAL ALAMBREC S.A.	4,391.24
INDUSTRIAS QUIMICAS DEL AZUAY S.A	2,961.34
ITALPISOS S.A.	4,323.50
KERAMIKOS S.A.	5,081.36
LARA HUGO	700.00
LISLOP S.A.	5,157.50
LOZANO AREVALO FELIX OSWALDO	591.30
LOZANO AREVALO JAIME LEONARDO.	5,807.72
MACHUCA BRITO ADRIANA CRISTINA	704.86
MALO ROMERO GIOVANNY EFREN	4,100.00
MARIN MARIN CARLOS WILERNER	1,275.00
MOLINA ALVARADO LEONCIO VIRGILIO	1,018.28
MUDOZ TRANSPORTE CIA LTDA.	210.00
NAVESUR S.A.	356.40
ORMAZA CABRERA AMADA ING	162.00
PACK PLUS S.A.	640.00
SANANGO URGILES GASTON BOLIVAR	447.81
SARMIENTO JUAN CARLOS	1,068.21
SARMIENTO SARMIENTO SANDRA EULALIA	546.00
SIGUENCIA MONTERO ADRIANA	157.50
TRANSCOMERINTER CIA. LTDA	2,440.18
TRANSEINYCO	982.50
TRANSHARRIS CIA LTDA.	33,182.69
TRANSPORTADORES DEL AUSTRO	4,210.08
TRANSPORTES AZUAYA CIA. LTDA.	1,746.96
TRANSPORTES VALMANDINA CIA. LTDA.	11,156.98
TUBERIA GALVANIZADA ECUATORIANA	4,989.60
URGILES NEIRA NICOLAS RICARDO	2,532.00
VALDIVIESO JUAN FERNANDO	1,910.70
	<hr/>
	<b>322,170.44</b>

NOTA 4.-

EXIGIBLE

1.8.3.1.01 CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS: Anticipos y prestamos realizados a empleados, autorizados por Gerencia.

Cliente	Saldo
ANDRADE TOBAR CARLOS	45.04
ANDRADE URGILES CESAR	0.01
ARIAS VASQUEZ VICTORIA	0.01
CABRERA SAENZ JHONATHAN GERMAN	445.04
CAMPOVERDE LEIBA ALFONSO AICARDO	45.04
CARANGUI GONZALES CARLOS	0.04
CASTAÑEDA LOPEZ LUIS	145.04
CASTAÑEDA MATUTE CARLOS	200.00
CASTRO PEÑAFIUEÑ CARLOS	245.00
CELDO GUARTAN GLORIA	500.00
CHUNI PATIÑO SILVIO	224.60
COELLAR NEIRA DIEGO FERNANDO	1,411.58
DELGADO ELIZABETH	10.00
EMILIA ARCE	0.01
LOZANO AREVALO FELIX OSWALDO	10.04
MALO ULLAURI GALO BOLIVAR	133.70
MENDEZ CONTRERA BORIS	45.04
NARANJO ANDRADE CARLOS	55.01
NARVAES CAÑAR HENRRY	10.00
NAVARRO QUIZPHI IVAN	212.04
ORTEGA MERCHAN JUAN	61.95
ORTEGA SANCHEZ ALEX	300.00
PAREDES URGILES WILSON	20.04
PEREZ PANGOL NANCY	1,500.00
PIÑA REINOSO EDWIN	80.00
PINEDA UZHA JONAS	3,029.89
RIVAS FRANCO MAXIMO	190.75
SALAZAR ARAUJO SEGUNDO	70.04
SARMIENTO ANDRADE CRISTIAN	20.00
SEMPERTEGUI TATIANA	444.24
TAPIA VASQUEZ MARCO	45.02
TITO CIFUENTES MILTON	420.04
URGILES NEIRA NICOLAS	45.78
URGILES GUALPA MARCO	50.01
UYAGUARI MOSCOSO FREDDY	0.03
VINUEZA GUERRERO JAIME PATRICIO	55.04
	<b>10,070.07</b>

**NOTA 5.-**

**EXIGIBLE**

**1.8.3.1.01 CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES:** Anticipos proveedores, autorizados por gerencia.

<b>CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES</b>	
ALVAREZ BERREZUETA CARLOS CORNELIO	1,691.65
ANDRADE BORRERO J. FERNANDO	259.31
ANDRADE ORDOÑEZ FRANCISCO ESTEBAN	191.44
BRAVO MALO OSCAR	61.77
CARRERA ULLOA ESTEBAN	550.00
CHUQUITARCO LEMA SEGUNDO BELIZARIO	1,300.00
COELLAR ESPINOZA MAX	92.13
COELLAR NEIRA DIEGO FERNANDO	8,725.00
COELLAR NEIRA IVAN FELIPE	188.18
COELLAR NEIRA MAX ALFREDO	133.70
COMERCIALIZADORA MAVAS GASSATATION S./	30.00
CONCESIONARIA DEL GUAYAS CONSEGUA S.A	441.00
CONCESIONARIA NORTE CONORTE S.A.	147.00
CRUZ FERNANDEZ AURELIO B.	562.50
DACINOX	17.68
EMILIA ARCE	50.80
ERAZO PEÑAFIEL FAUSTO FERNANDO	6,400.00
MALO ROMERO EMERSON EFREN	227.00
MALO ROMERO MARIANEL MARIBEL	236.49
MALO ULLAURI ANGEL ORLANDO	72.01
MALO ULLAURI PIEDAD AMERICA	26.45
PALACIOS PONCE HEULER	13.01
PANAMERICANA VIAL S.A	75.36
PINEDA TENEMAZA JOSE ARTURO	45.00
REMOLQUES POZO REMPOZ CIA. LTDA	408.00
RONDAL MAYLA SEGUNDO FRANCISCO	400.00
SEGUROS UNIDOS S.A.	1,840.00
TIXI CAMPOVERDE CARLOS RIGOBERTO	828.00
TRANS MC	918.67
URGILES NEIRA NICOLAS RICARDO	190.00
URGILEZ GUALPA MARCO VINICIO	391.51
	<hr/>
	26,513.66

**1.8.3.1.01 CUENTAS POR COBRAR TRANSPORTISTAS :** Valores por cobrar a los distintos transportistas que trabajan para la compañía.

<b>Transportista</b>	<b>Saldo</b>
CASTAÑEDA LOPEZ LUIS EDUARDO	3,415.70
COELLAR NEIRA DIEGO FERNANDO	22,500.00
LOZANO AREVALO JAIME LEONARDO.	51.67
MALO ROMERO GIOVANNY EFREN	972.48
ORMUTRANS CIA. LTDA.	11.40
RIVERA CORTEZ WILSON VLADIMIR	25.93
SANANGO URGILES GASTON BOLIVAR	445.82
	<u>27,423.00</u>

**NOTA 6.-**

**EXIGIBLE**

**1.8.3.1.01 CUENTAS POR COBRAR PEAJES:** Pagos anticipados de peajes, este dinero se paga a PANAVIAL en cada estación de peajes, a final del mes se envía el reporte y PANAVIAL envía la factura por el total de tiquetes entregados al 31 de diciembre se ha entregado en anticipo de \$134.26

**NOTA 7.-**

**EXIGIBLE**

**1.8.4.1.02 IMPUESTOS ANTICIPADOS:**

**1.8.4.1.01 12% IVA COMPRAS:** Crédito tributario por \$11.132.05 valor que consta en la última declaración del formulario 104 (diciembre/2008).

**1.8.1.1.02 IMPUESTOS ANTICIPADOS RENTA:** Con un saldo de 68.278,15, este monto corresponde a las retenciones efectuados por nuestros cliente con sus respectivos comprobantes de retención que reposan en archivos.

**1.8.4.1.02 RETENCION 70% IVA:** Con un saldo de \$6.030.95, este monto corresponde a las retenciones efectuados por nuestros cliente con sus respectivos comprobantes de retención que reposan en archivos.

**1.8.4.1.02 RETENCION 300% IVA:** Con un saldo de \$ 194.83 este monto corresponde a las retenciones efectuados por nuestros cliente con sus respectivos comprobantes de retención que reposan en archivos.

**NOTA 8.-**

**ACTIVOS FIJOS:** Se han realizado compras de nuevos Trayers en este año, por lo que la cuenta de Vehículos se ha incrementado, quedando en detalle de las cuentas de Activos Fijos de la siguiente manera:

Equipo de Oficina: \$ 2497,15  
Equipo de Computación: \$ 4860,73  
Muebles y Enseres: \$85,72  
Maquinaria Y Equipo: \$ 62404,71  
Trayers: \$ 1.937.909,43

Los valores de depreciación se han calculado de la siguiente manera:

Equipo de Oficina: Depreciación del 10% a diez años

Equipo de Computación: Depreciación del 33.33% a tres años

Muebles y Enseres Depreciación del 10% a diez años

Maquinaria Y Equipo: Depreciación del 6.6666% a quince años.

Traylers: Depreciación del 6.6666% a quince años.

**NOTA 9.-**

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE:**

**2.8.1.1.01 PROVEEDORES:** Al 31 de diciembre del 2008 refleja un saldo de \$295.058,32 que se detalla a continuación:



**NOTA 10****PASIVO****PASIVO CORRIENTE:**

**2.8.1.1.05 CUENTAS POR PAGAR TRANSPORTISTAS:** Al 31 de diciembre del 2008 refleja un saldo de \$69.001,43 que se detalla a continuación:

AUSTROCARGA CIA. LTDA.	11,212.13
CEVALLOS REYES GLADYS CECILIA	9,673.54
TRANSPORTES CARTIZ S.A.	289.75
TITO CIFUENTES MILTON OCTAVIO	5,021.77
CASTAÑEDA LOPEZ LUIS EDUARDO	3,415.70
ORDOÑEZ LUIS	1,169.22
BUENO MARIA ESPERANZA	100.00
BRASALES JIMENEZ OLIVER GUSTAVO	151.47
FERT CONTAINER DEPOT S.A.	148.50
FLORES CHERRES JOSE ALEJANDRO	618.01
ROMERO VALDIVIESO NELLY RAQUEL	9,011.98
TORRES LOAYZA KAREN KATERINE	577.98
TRANSHARRIS CIA. LTDA.	809.97
RUIZ BRIONES RUPERTO	465.30
SARMIENTO SARMIENTO SANDRA EULALIA	27.64
ALVAREZ CEVALLOS PAUL SANTIAGO	2,790.50
CITE TRUCK CIA. LTDA.	908.64
CRUZ FERNANDEZ AURELIO B.	1,880.57
RIVERA CORTEZ WILSON VLADIMIR	4.70
BUAY BUAY FRANCISCO ALCIBIADES	2,144.28
HARRIS VAZQUEZ VICTOR OSWALDO	91.71
LOZANO AREVALO FELIX OSWALDO	2,886.74
SANANGO URGILES GASTON BOLIVAR	14,535.02
URGILES NEIRA NICOLAS RICARDO	9.00
TRANSPORTES VALMANDINA CIA. LTDA.	1,057.32
	<u>69,001.44</u>

**NOTA 11****PASIVO**

**2.8.1.1.05 CUENTAS POR PAGAR VARIO:** A proveedores:

Nombre	Saldo
CASTRO PEPINOZA EDWIN BOLIVAR	400.00
COELLAR NEIRA MAX ALFREDO	0.25
CARRERA ULLOA ESTEBAN	360.00
COELLAR ESPINOZA MAX	19.47
	<u>779.72</u>

## NOTA 12

### PASIVO

**2.8.1.6 OTRAS CUENTAS POR PAGAR:** Estos valores corresponden al 50% del valor de los traylers adquiridos por la empresa y aportados de acuerdo a:

POR PAGAR CORNELIO ALVAREZ TRAYLER 126	61,000.00
POR PAGAR LUIS CASTAÑEDA TRAYLER 131	67,200.00
POR PAGAR OSWALDO LOZANO TRAYLER 129	66,640.00
POR PAGAR NICOLAS URGILES TRAYLER 130	60,000.00
POR PAGAR OSWALDO HARRIS TRAYLER 132	67,200.00
POR PAGAR GEOVANNY MALO 127	60,000.00
POR PAGAR GEOVANNY MALO 134	67,250.00
POR PAGAR GEOVANNY MALO PLATAFORM 127	10,000.00
POR PAGAR GEOVANNY MALO PLATAFORM 134	10,000.00
POR PAGAR OSWALDO HARRIS 135	68,500.00
POR PAGAR MILTON TITO 128	65,000.00
POR PAGAR OSWALDO LOZANO 136	68,500.00
POR PAGAR BOLIVAR CRUZ 137	68,500.00
POR PAGAR GASTON SANANGO 138	97,000.00
POR PAGAR DIEGO COELLAR 139	63,725.00
POR PAGAR CORNELIO ALVAREZ 140	34,950.00
POR PAGAR FRANCISCO BUÑAY 141	63,725.00
POR PAGAR DIEGO COELLAR 133	76,700.00
POR PAGAR DIEGO COELLAR 125	69,500.00
	<hr/>
	1,145,390.00

## NOTA 13

### PASIVO

**2.08.02 PASIVO A LARGO PLAZO:** Obligaciones Bancarias al 31 de diciembre del 2008.

EFG Bank & Trust (bahamas) Ltd.	NASSAU - BAHAMAS	LD/08218/00004	420,000.00
BANCO DEL AUSTRO	ECUADOR	000884	30,032.82
BANCO DEL AUSTRO	ECUADOR	0001070	78,531.99
BANCO DEL AUSTRO	ECUADOR	0001232	41,128.08
PRODUBANCO	ECUADOR	1070002162000	30,914.81
AUSTROBANK	NASSAU - BAHAMAS		5,809.25
BANCO DEL AUSTRO	ECUADOR	0001922	110,715.81
BANCO DEL AUSTRO	ECUADOR	0002064	57,186.76
BANCO DEL AUSTRO	ECUADOR	0002309	157,245.81
BANCO DEL AUSTRO	ECUADOR	0001693	40,000.00
PRODUBANCO	ECUADOR	3698	65,579.50
PRODUBANCO	ECUADOR	5172	55,761.69
			<hr/>
			1,092,906.52

**NOTA 14**

**PATRIMONIO**

**3.8.1.1 CAPITAL PAGADO:** Por \$400,00 dividido en 400 participaciones de 4 cada una:

Sr. Diego Coellar Neira	200 participaciones de \$1 cada una
Sr. Galo Malo Ullauri	200 participaciones de \$1 cada una

Elaborado por:  Tatiana Sempértegui Arce

