Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

38591

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2010
RUC. No. 0791710316001
Exp. No. 38591.02

Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S. A.

INDICE

	Pág. No.
Informe del Auditor Independiente	1
Estados Financieros:	
Balance General – Activos	2
Balance General – Pasivos	3
Estado de Pérdidas y Ganancias	4
Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	5
Estado de Cambios en la Situación Financiera	6
Notas a los Estados Financieros	07/23

Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

31 de mayo, 2011

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores Accionistas de la Compañía
LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S. A.

He auditado el balance general adjunto de la Compañía; LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S. A., al 31 de diciembre del 2010, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de accionistas y cambios en la situación financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a mi auditoria.

Mi auditoria se efectuó de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoria de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes. Una auditoria incluye sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Considero que mi auditoria proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes; la situación financiera de la Compañía; LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S. A., al 31 de diciembre del 2010, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y cambios en la situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Atentamente,

Edin Mantilla C.
C.P.A. 1755
SC-RNAE 027

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
REGISTRO DE SOCIEDADES
07 JUN 2011
Norma Cedeño C
GUAYAQUIL

Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A.
BALANCE GENERAL O DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2009 Y 2010
(Expresado en U. S. Dólares)

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
REGISTRO DE SOCIEDADES
07 JUN 2011
Norma Cedeño C
GUAYAQUIL

CUENTAS DEL ACTIVO

	2009	Anexo No.	2010
ACTIVO CORRIENTE:			
DISPONIBLES:			
Caja y Bancos	23.776,81	3	4.190,40
EXIGIBLES:			
Cuentas y Documentos por Cobrar	342.275,14	4	369.146,14
Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	136.764,03	5	119.626,89
REALIZABLES:			
Inventarios	1.003.286,41	6	1.680.476,71
DIFERIDOS:			
Pagos Anticipados	301.543,99	7	301.494,26
Impuestos Diversos	13.012,96	8	31.349,21
Total Activo Corriente	1.820.659,34		2.506.283,61
ACTIVO NO CORRIENTE:			
ACTIVO FIJO:			
Bienes Depreciables	161.872,39	9	171.129,84
Menos:			
(-) Depreciación Histórica	-79.648,69	9	-110.693,45
DIFERIDOS:			
Inversiones a Largo Plazo	362.359,80	-	-
Otros Activos no Corrientes	3.200,00	10	5.470,00
Total Activo no Corriente	447.783,50		65.906,39
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO	2.268.442,84		2.572.190,00

(*) Ver Políticas Contables significativas y Notas a los Estados Financieros.

Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A.
BALANCE GENERAL O DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2009 Y 2010
(Expresado en U. S. Dólares)

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO

	2009	Anexo No.	2010
PASIVO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:			
Deudas Bancarias y Financieras	24.704,31	11	174.527,00
Ctas. y Documentos por Pagar	385.755,04	12	388.113,59
Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	410.443,79	13	573.224,35
Créditos Diferidos	-	-	5.961,00
Pasivos Acumulados	24.807,86	14	33.335,52
Impuestos Diversos	9.270,75	-	15.322,15
Total Pasivo Corriente	854.981,75		1.190.483,61
PASIVO NO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A LARGO PLAZO:			
Deudas Bancarias y Financieras a L/P.	341.606,93	15	234.681,08
Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas		-	167.034,72
Cuenta Accionistas	846.835,44	-	914.939,10
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	167.034,72	-	-
PATRIMONIO:			
Capital Social	3.200,00	-	3.200,00
Reserva Legal	6.940,99	-	6.940,99
P/G Acumuladas Ejercicios Anteriores	46.016,86	-	47.842,99
P/G. del Ejercicio Actual	1.826,15	-	7.067,51
Total Pasivo no Corriente y Patrimonio	1.413.461,09		1.381.706,39
TOTAL CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO	2.268.442,84		2.572.190,00

(*) Ver Políticas Contables significativas y Notas a los Estados Financieros.

Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2010
(Expresado en U. S. Dólares)

	años	
	2009	2010
INGRESOS:		
VENTAS BRUTAS:	-1.258.726,33	-1.378.945,19
Menos:		
(-) Devoluciones sobre ventas	42.841,55	60.048,84
(-) Descuentos sobre ventas	291.936,25	318.535,29
Total Venta Neta	-923.948,53	-1.000.361,06
EGRESOS:		
COSTO DE VENTAS:	570.150,85	594.524,75
Utilidad Bruta	-353.797,68	-405.836,31
Menos:		
GASTOS DE VENTAS	105.179,43	138.254,97
Utilidad Operacional	-248.618,25	-267.581,34
Menos:		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	189.447,36	222.250,25
Utilidad Bruta	-59.170,89	-45.331,09
Más/Menos:		
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	47.466,37	22.168,39
OTROS INGRESOS (no operacionales)	-80,77	-1.077,65
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	-11.785,29	-24.240,35
15% PROVISION UTILIDADES A/F EMPLEADOS	1.767,79	3.636,05
UTILIDAD BRUTA ANTES DE IMPUESTO RENTA	-10.017,50	-20.604,30
25% IMPUESTO RENTA CIA.	8.191,35	13.536,79
Utilidad Neta del Ejercicio	-1.826,15	-7.067,51

(*) Ver notas a los Estados Financieros.

Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en U.S.Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:	
Operaciones:	
- Resultados del Ejercicio	7.067,51
- Gastos que no requieren desembolso de capital de trabajo:	
a) depreciación, neta	31.044,76
	38.112,27
PASIVO NO CORRIENTE:	
Deudas Bancarias y Financieras	-106.925,85
Cuenta Accionistas	68.103,66
Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	167.034,72
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-167.034,72
Resultados Acumulados	-0,02
	-709,94
CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:	
ACTIVO NO CORRIENTE:	
Bienes Depreciables	-9.257,45
Inversiones a Largo Plazo	362.359,80
Otros Activos no Corriente	-2.270,00
	350.832,35
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:	350.122,41
RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	
AUMENTOS (DISMINUCIONES):	
ACTIVO NO CORRIENTE:	
Caja y Bancos	-19.586,41
Cuentas y Documentos por Cobrar	26.871,00
Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	-179.917,70
Inventarios	677.190,30
Pagos Anticipados	-49,73
Impuestos Diversos	12.284,85
	516.792,31
PASIVO NO CORRIENTE:	
Deudas Bancarias y Financieras	-149.822,69
Ctas. y Documentos por Pagar	-2.358,55
	-5.961,00
Pasivos Acumulados	-8.527,66
	-166.669,90
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:	350.122,41

(*) Ver Políticas Contables significativas y Notas a los Estados Financieros.

Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

Edificio Plaza 7mo. Piso Ofic. 704 - Telf. Fax: 2306247 - Casilla 09-01-7467

GUAYAQUIL - ECUADOR

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADOAL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

(Expresado en U.S. Dólares)

	CAPITAL social	RESERVAS legal	RESULTADOS acumulados	Neto Libro
Saldos Iniciales al 1 de Enero 2010	3.200,00	6.940,99	47.843,01	57.984,00
P/G. del Ejercicio Actual	-	-	7.067,51	7.067,51
Saldos Finales al 31 de Dic. 2010	3.200,00	6.940,99	54.910,52	65.051,51

(*) Ver Políticas Contables significativas y Notas a los Estados Financieros.

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2010
(Expresado en U. S. Dólares)

1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA:

Constitución:

En la ciudad de Machala, Capital de la Provincia de El Oro, República del Ecuador; el doce de junio del año dos mil dos, ante el Abogado Luis Zambrano Larrea, Notario Sexto del Cantón Machala; se servirá autorizar en el Registro de Escrituras Públicas; una por la cual conste la constitución de una SOCIEDAD ANÓNIMA, que se denominará LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S. A.

La Compañía se constituye mediante este contrato, es de nacionalidad ecuatoriana y se regirá por lo que dispone la Ley de Compañías, el Código de Comercio, el Código Civil y demás normas de derecho positivo ecuatoriano que le fueren aplicables.

Constitúyase en esta ciudad la Compañía que se denominará LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S. A., la misma que se regirá por las Leyes de la República del Ecuador, los presentes estatutos y reglamentos.

La Compañía se dedicará a la importación comercialización, distribución, exportación, compra y venta de repuestos, auto partes, accesorios para automotores livianos y pesados, maquinarias agrícolas, industriales, pecuarias, equipos camineros, vehículos motorizados gasolina o diesel, livianos o pesados, compraventa de motores nuevos o usados, plantas eléctricas, turbinas, motores de combustión, mangueras hidráulicas, equipos eléctricos, artefactos electrodomésticos, computadoras, máquinas de la rama metalmecánica, herramientas y más productos para ferretería, etc.

El plazo por el cual se constituye esta sociedad es de cincuenta años que se contarán a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil del Cantón.

El domicilio principal de la Compañía es la ciudad de Pasaje, Provincia de El Oro, República del Ecuador y podrá establecer sucursales y agencias en cualquier lugar de la República o del exterior.

El capital social de la Compañía es de TRES MIL DOSCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA, dividido en tres mil doscientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica, cada una, capital que podrá ser aumentado por resolución de la Junta General de Accionistas.

El capital de la Compañía ha sido suscrito y pagado por los accionistas de la siguiente forma: el señor Orlando Patricio Jara Avellán, por sus propios derechos ha suscrito tres mil ciento noventa y nueve acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una; el señor Fabián Enrique Ríos Jara, por sus propios derechos, ha suscrito una acción ordinaria y nominativa de un dólar. El capital social de la

Compañía queda suscrito y pagado de la siguiente manera: el señor Orlando Patricio Jara Avellán paga en dinero efectivo la cantidad de setecientos noventa y nueve dólares con setenta y cinco centavos de dólar; es decir el veinte y cinco por ciento del valor de cada una de las acciones, y el señor Fabián Enrique Ríos Jara paga en dinero efectivo la cantidad de veinticinco centavos de dólar ese decir el veinticinco por ciento de la acción. El saldo del setenta y cinco por ciento del valor de cada una de las acciones suscritas y no pagadas, serán pagadas en el plazo máximo de dos años, contados a partir de la fecha de inscripción de esta escritura pública en el Registro Mercantil del Cantón, con el número cincuenta y nueve, y anotado bajo el número mil ochocientos setenta y setenta y siete del Repertorio.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

La Compañía LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A. en opinión de la Administración, tales estimaciones estuvieron basadas en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían diferir de sus estados finales.

A continuación resumo las principales políticas contables y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación, conforme a principios contables establecidos debidamente aceptados.

a) INVENTARIOS:

Está calculado por el costo de compras de las mercancías importadas.

b) IMPUESTOS DIVERSOS:

Los diversos impuestos a cargo de la compañía han sido satisfechos, los pagos regularmente de acuerdo a las Normas establecidas por el Servicio de Rentas Interna.

c) PROPIEDADES Y EQUIPOS:

El activo fijo se encuentra registrado al costo de adquisición o costo histórico más los efectos de la aplicación de las tasas por plusvalía.

d) DEPRECIACION:

La depreciación es calculada sobre los valores originales más las revalorizaciones efectuadas sobre la base del método de línea recta en función de la vida útil estimada de los respectivos activos y cuyos porcentajes son los que siguen:

Vehículos	20%
Muebles y enseres	10
Equipos de Computación	33

e) RESERVA LEGAL:
La ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual para la Reserva Legal, hasta que esta como mínimo alcance el 50% del Capital Social. Esta reserva no esta disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

f) PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES:
De acuerdo al Código de Trabajo, la Compañía debe distribuir a los trabajadores el 15% de las utilidades antes de impuesto a la renta; y registrarlo con cargo a resultados del período en que se devenga.

g) IMPUESTO A LA RENTA:
De acuerdo con disposiciones legales, la tarifa para el pago a la renta se establece en el 25% sobre las utilidades sujetas a distribución y el 15% sobre las utilidades sujetas a capitalización. Los dividendos en efectivo que se declaran o distribuyen a favor de los socios no se encuentran sujetos a retención adicional alguna.

h) MANTENIMIENTO, REPARACIONES, RENOVACIONES Y MEJORAS:
Los gastos de mantenimiento y renovaciones en general se cargan a la cuenta de propiedades y equipos, mientras que los reemplazos, reparaciones, mantenimiento y otros conceptos que no extiendan la vida útil de los activos se cargan a la cuenta de gastos de operaciones cuando se incurren.

i) EVENTOS SUBSECUENTES:
Las sanciones que conlleven las declaraciones tardías, después de los plazos prefijados; por la Supercompañías y Servicios de Rentas Interna, serán exclusivamente con cargo a la compañía LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A.

Que quede aclarado que las tardanzas en las declaraciones se derivan por lo general en la contratación de mis servicios, después de la fecha límite y/o por entrega de papeles de trabajo con atraso.

La determinación y verificación procede en la preparación y entrega de las declaraciones preparadas por el contable de la empresa LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S. A., y de ningún modo le corresponde hacerlo el auditor.

3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta caja y bancos se forma de la siguiente manera:

Caja General	2.530,21
Caja Chica	1.650,38
	4.180,59
Bancos	
Machala	9,81
B/G	4.190,40

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de esta cuenta consistía en:

Clientes	
Cheques protestados	2.274,35
Cheques postfechados	110.985,98
Guías de transportes	913,44
Letras por cobrar	12.669,13
Diversos Clientes (ver anexo)	168.194,07
	295.036,97
./. Provisión cobros dudosos	-5.465,99
	289.570,98
Otras cuentas al cobro	
Crismera	350,00
Multiparts	2.243,50
Cargo Logistics S.A.	978,00
Bavinetsa S.A.	278,23
Repuestos Jarasa S.A.	54.363,54
Tecnova	2.496,94
	60.710,21
Ptmos. y anticipos a/f empleados	18.864,95
B/G	369.146,14

GUAYAQUIL - ECUADOR

Cuentas por Cobrar:	hoja 01
Clientes	
Tramersa	695,86
Soledispa Torres	2.244,44
Fotceng	343,22
Jaime Antonio Gallo Mena	3.839,04
Servitrailer	280,61
Marjorie Mejia Moreira	671,55
Red Truck	2.747,55
Pérez Analuisa Julio Eduardo	198,96
Importadora Automotriz del Valle	1.523,36
Rectificadora Bolaños	760,98
La Casa del Bocin Sur	373,23
Mitsuba	782,79
Motorclass Importadores S.A.	207,02
Guaranda F. Repuestos Automotriz	522,32
Repuestos Arve	871,16
Patricio Holger Vega Ortega	1.150,54
La Feria del Perno	429,09
Comercial Automotriz Pugo	657,93
Almacén Tilo	1.012,49
Distribuidora Central	121,98
Central Automotriz Farias	200,91
SCC Repuestos	2.921,22
Automotriz Rep. Santa Elena	3.929,91
Servifreno	550,69
Contrailec S.A.	4.431,13
Constructora Patridas	12.914,01
Comercio de Repuestos	580,60
Automotriz Bolivar	3.012,53
Automotrisa	463,87
Lubricantes y Accesorios	5.184,42
Automotriz Gallegos	295,38
Fiallos Gallegos Leonardo	4.300,00
Importadora Herrera	585,14
Resequin S.A.	100,80
Frenos Alcemi	1.654,61
Automotriz Gabasa Cía.Ltda.	622,93
Víctor Sánchez	1.892,22
Automotriz Riofrio	1.073,36
Hernan Vinicio Gallegos	661,90
Imporespuestoso	109,41
Jaime Fuentes Morales	204,58
Repuestos Fresama	1.189,44
Auto Repuestos el Volante	1.160,71
Segundo M.Hinojoza Romero	184,52
Remuence C.A.	441,00
Rene Oswaldo Andrade Orellana	297,35
Comercio Pico	214,53
Multifreno	428,07
Importadora Aut. Pichincha	117,34

Cuentas por Cobrar:	hoja 02
Pico Zamora Jose L.	1.407,03
Luis Burneo Promanhi	775,34
Repuestos Bello Jr.	223,11
Autorepuesto Elect-Vollarruel Jr.	144,14
Corrales Correra Milton Hernan	5.162,64
Accesorios para Frenos de Aire	713,47
Auto Repuestos Sánchez	532,76
Almacenes Pernito	1.492,38
Importadora Pratt	1.973,01
Autorepuestos Chente	1.692,54
Indumilco Cía.Ltda.	241,64
V.M.Y.	166,91
Repuestos Automotriz Larzan	516,05
Autorepuestos Mendoza	625,89
César Carrillo Vecilla	259,97
Taller Frenaire	550,18
Automotriz Alejo	196,46
Trato Diesel Cía.Ltda.	158,93
Importadora Deng	220,93
Barce Diesel	269,17
Llerena Araujo	198,24
Transporte Castillo	1.154,97
Jorge Roman García Reina	691,94
Alvarito Chamba Severino	1.600,66
Lubricadora Noreira	750,79
Néstor Arcos Castro	302,90
Toala Pincay Galo Alfredo	968,20
Lomas Lozada Rigoberto A.	330,01
Santana Cedeño Landy M.	340,90
Saltos Marcillo Luis A.	208,08
Campoverde Cofre Roberto L.	222,30
Benitez De La Cruz Antonio A.	108,59
Lubricadora Moreirao	558,00
Almacen Pernito # 2	548,20
Palma Izquierdo Francisca A.	1.138,65
Giglier S.A.	121,80
Trailer Parts Bryas	873,60
Florres Sánchez Maria G.	3.068,60
García M. Sergio	254,99
Chung R. Ana/Import. Kaihu	213,23
Districauchos	691,70
Autorepuestos del Japon	5.022,00
Inextrip S.A.	762,26
Intriago Lucas Jacinta E.	3.278,04
La Ballesta	385,46
Vicente Lanatya	568,70
Repuestos y Baterias Bosch	453,49
Ricards Leon Luz de las Mercedes	244,13
Villalta Freire Jose L.	1.519,00
Repuestos Automotrices J.H.	290,76

Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

Cuentas por Cobrar:	hoja 03
Autorepuestos Quiyo	236,56
Framahico	4.958,91
Repuestos Aquarius	1.880,66
Ja Repuestos	415,24
Oro Diesel	1.335,53
Quezada Antonieta	537,88
R.B.J. Truch Partes	2.451,30
Gilton Jimenez Pacheco	1.389,14
Pernos y Repuestos	146,18
Santiago Burneo Guzman	3.176,59
Mutipernos	4.833,82
Auto Repuestos Marrasquin	782,78
Taller Automotriz Briones	448,42
Autorepuestos Marasquin	149,23
Mendoza Barberan Ruben D.	419,74
Taller Pinargote	501,21
Taller de Serv. Aut.Cepeda S.A.	106,70
American Partes	433,65
Automan	576,96
La Casa del Ruliman	138,86
Autorepuestos PC.	1.841,77
Jano Joselino Suárez C.	225,09
Cebritrucks Patrs	1.376,77
Repuesto Automotrices Flores	3.805,37
Cenatu S.A.	1.122,53
Arreaga Cercado Sandraa P.	1.086,22
Sandra Motors	430,92
Auto Repuestos Rodríguez	1.416,39
Auto Car JW	1.641,51
Importadora Pineda Cía.Lda.	2.081,70
Co.Pa.Vi.Diesel	2.015,33
Edwin Rommel Aguilera Barrazu	614,67
Automotriz Macas	472,03
Orlando Ocampo Rojas	641,45
Japan Diesel	215,04
Perni Repuestos Cotopaxi	1.114,93
Automotriz Salvador de su Vehículo	295,68
Ivan Bravo Hidalgo	112,46
Ipersa	2.166,37
Repuestos Automotrices Arias	583,60
Almacen de Repuestos Jehoa	719,53
Vifreno	237,12
Cañarte Baque María F.	546,60
Automotriz Ordóñez	352,80
Motorama	1.607,20
Repuesos Automotriz Reyes	871,50
Moto Freno	639,95
Frenos Preciso Cía.Ltda.	344,61
Imhersa	126,35
Varios	1.219,78
total: Clientes Diversos	168.194,07

5.- COMPAÑIAS AFILIADAS, ASOCIADAS O RELACIONADAS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Fisycon Cía. Ltda.	47.213,80
Crayersa S.A.	72.413,09
B/G	119.626,89

6.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta de inventarios se forma de la siguiente manera:

Inmuebles		362.359,80
Oficina 101	50.750,55	
102	53.176,05	
103	71.929,05	
104	69.388,05	
105	51.244,05	
106	42.172,05	
Parqueo 69	7.900,00	
70	7.900,00	
71	7.900,00	
Mercadería en bodega		1.318.116,91
Bodega No. 01	608.704,52	
02	65.436,25	
03	142.556,51	
04	201.748,21	
05	129.833,25	
06	110.493,59	
07	59.344,58	
B/G		1.680.476,71

7.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta pagos anticipados se forma de la siguiente manera:

Pedidos en Tránsito	
ped. # s/n Amecs -Ami 9-035	49.605,40
17344519 Amecs International	128.593,36
17300004 Premier Multiparts Ltda.	70,90
17220855 KML - Bearing Equipment	16.263,85
17222948 USA - Export Experts	3.222,40
17346202 Japarts Inc.	54,41
Washeng	62.887,50
17274189 Metalurgica	26.692,94
	287.390,76
Saldos Vendedores	14.103,50
B/G	301.494,26

8.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta, Impuestos Diversos se forma de la siguiente manera:

Impuesto al valor agregado	
IVA. Crédito Tributario	4.938,61
Retenciones en la Fuente	
diversas imposiciones	7.523,27
Crédito Tributario	
año 2009	4.435,68
Jefatura de Renta	
impuesto a/c compañía	6.611,50
Retención a la Salida de Divisas	7.840,15
B/G	31.349,21

Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

Edificio Plaza 7mo. Piso Ofic. 704 - Telf. Fax: 2306247 - Casilla 09-01-7467

GUAYAQUIL - ECUADOR

9.- ACTIVO FIJO:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta, Activo Fijo presenta las siguientes variaciones:

Items.	PROPIEDADES saldo inicial ene. 1,2010	Aumentos y Disminuciones movimientos débitos	créditos	saldo actual dic. 31,2010	DEPRECIACIONES saldo inicial ene. 1,2010	Aumentos y Disminuciones movimientos débitos	créditos	saldo actual dic. 31,2010	Saldo Neto Libro
BIENES DEPRECIABLES									
Vehiculos	131.183,36			131.183,36	64.637,29		23.836,68	88.473,97	42.709,39
Muebles y Enseres	7.153,72	6.554,45		13.708,17	2.263,05		1.278,86	3.541,91	10.166,26
Equipos de Computación	23.535,31	2.703,00		26.238,31	12.748,35		5.929,22	18.677,57	7.560,74
B/G	161.872,39	9.257,45	0,00	171.129,84	79.648,69	0,00	31.044,76	110.693,45	60.436,39

10.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta otros activos no corrientes se forma así:

Depósitos en Garantía	
Gemar 3	900,00
Corporación el Rosado-Naviplan 31/12/2010	4.570,00
B/G	5.470,00

11.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS A CORTO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta deudas bancarias y financieras a corto plazo, se forma de la siguiente manera:

Bancarias		
Produbanco		55.065,80
op. 2020022189 vto.26/11/12	12.125,10	
2020025679 30/04/09	1.945,61	
2020038738 16/01/11	40.995,09	
Sobregiro contratado		30.780,46
Pichincha		81.690,38
op. 94281000 vto.06/12/11	31.634,12	
Sobregiro contratado	50.056,26	
Amazonas		
op. 500166373 vto. 05/12/11		6.990,36
B/G		174.527,00

12.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cta. Cuentas y Documentos por Pagar se forma de la siguiente manera:

Proveedores Locales	
Hilca & Asociados	106,44
Auto Detalle	143,80
Carseg S.A.	295,00
Fitceng S.A.	749,73
Carlos Carey	286,39
Contecon Guayaquil S.A.	585,26
Automotriz Navia	335,22
El Rosado	260,98
Otecel S.A.	467,04
Oro Guayas	117,71
Farmacia Sn Francisco 300	384,59
Ruiz Briones Uperto	514,80
Travil S.A.	267,10
Seguros Equinoccial S.A.	2.147,87
Petrocomercial	304,84
Promesa	235,50
Almacenes Boyaca S.A.	118,03
Hotel Colon Guayaquil S.A.	190,12
Corporación Favorita C.A.	857,92
Pedro Cabeza Roa	140,00
Jenny Elizabeth Flores Cabrera	329,28
Isaac Gustavo Cordova Castro	216,05
Lorena Mendez Garcia	629,00
Sociedad Civil y Comercio Kobe	106,74
Servicio Interlab S.A.	178,87
Baterias B.G.	606,32
Andrés Borbor	170,00
La Serena	110,54
Metropolitana de Seguros	765,92
Insofcom	165,00
Marcevi	123,55
Utimpor	117,36
Parque Empresarial Colon	333,90
Viniset	229,24
Diversos	2.597,99
Cheques girados a fecha	123.762,49
	138.950,59
Proveedores del Exterior	
Premier Multiparts Co.Ltd.	23.780,50
Wordld Trade Advisors	10.809,95
Amecs Internatilonal Inc.	110.337,42
Metalugica Ds Ltda.	20.606,36
Afa Industries Incorporated	15.853,90
Wah Seng	44.087,50
Diversos	23.687,37
	249.163,00
B/G	388.113,59

13.- CUENTAS AFILIADAS, ASOCIADAS O RELACIONADAS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta; Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas se forma de la siguiente manera:

	año anterior	año actual	aumento disminución
Afiliadas			
Opja S.A.	49.443,38	49.190,49	-252,89
Constructora Patridasa S.A.	145.864,99	49.658,75	-96206,24
Constructora Ordaja S.A.	206.413,99	465.653,68	259239,69
Crayersa S.A.	8.721,43	8.721,43	0
B/G	410.443,79	573.224,35	162.780,56

14.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta pasivos acumulados presenta el siguiente saldo:

Beneficios Sociales	
IESS. Aportes	10.586,35
Fondos de Reserva	455,03
Décimo Tercer Sueldo	728,95
Décimo Cuarto Sueldo	6.114,22
Vacaciones	4.090,90
Otros	7.724,02
15% Utilidades a/f empleados	3.636,05
B/G	33.335,52

15.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS A LARGO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2010, el saldo de la cuenta deudas bancarias y financieras a largo plazo, se forma de la siguiente manera:

Bancarias		
Produbanco		16.048,16
op. # 221890	vto. 17/04/2013	
Pichincha		
op. # 942810	vto. 16/10/2015	208.365,88
Amazonas		
op. # 500166373	vto. 07/05/2012	2.912,12
Financieras		
GMAC		
op. #	vto. 19/11/12	7.354,92
B/G		234.681,08