



Edin Mantilla Castillo

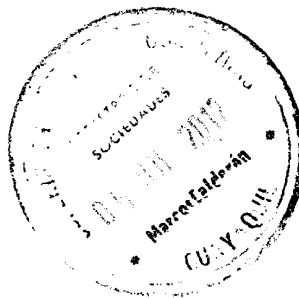
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A.

INDICE

	Pág. No.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE	01
BALANCE GENERAL	
Activos	02
Pasivos	03
ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	04
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	05
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	06
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	07/26





Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

31 de mayo, 2012

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

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

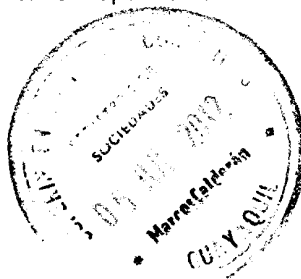
He auditado el balance general adjunto de la Compañía; LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S. A., al 31 de diciembre del 2011, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de accionistas y cambios en la situación financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. 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 auditoría.

Mi auditoría se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes. Una auditoría 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 auditoría 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 2011, 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





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 2010 Y 2011
(Expresado en U. S. Dólares)

CUENTAS DEL ACTIVO

	2010	Anexo No.	2011
ACTIVO CORRIENTE:			
DISPONIBLES:			
Caja y Bancos	4.190,40	3	5.332,23
EXIGIBLES:			
Cuentas y Documentos por Cobrar	369.146,14	4	475.688,02
Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	119.626,89	5	296.907,96
REALIZABLES:			
Inventarios	1.680.476,71	6	1.701.591,12
DIFERIDOS:			
Pagos Anticipados	301.494,26	-	12.107,98
Impuestos Diversos	31.349,21	7	81.403,28
Total Activo Corriente	<u>2.506.283,61</u>		<u>2.573.030,59</u>
ACTIVO NO CORRIENTE:			
ACTIVO FIJO:			
Bienes Depreciables	171.129,84	8	250.501,61
Menos:			
(-) Depreciación Histórica	-110.693,45	8	-151.451,03
DIFERIDOS:			
Inversiones a Largo Plazo	-	9	421.883,80
Otros Activos no Corrientes	5.470,00	-	-
Total Activo no Corriente	<u>65.906,39</u>		<u>520.934,38</u>
TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO	<u>2.572.190,00</u>		<u>3.093.964,97</u>

(*) 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 2010 Y 2011
(Expresado en U. S. Dólares)

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO

	2010	Anexo No.	2011
PASIVO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO:			
Deudas Bancarias y Financieras	174.527,00	9A	144.325,05
Ctas. y Documentos por Pagar	388.113,59	10	218.699,76
Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	573.224,35	11	966.021,76
Créditos Diferidos	5.961,00	-	-
Pasivos Acumulados	33.335,52	12	41.278,37
Impuestos Diversos	15.322,15	-	17.076,26
Total Pasivo Corriente	1.190.483,61		1.387.401,20
PASIVO NO CORRIENTE:			
EXIGIBLES A LARGO PLAZO:			
Deudas Bancarias y Financieras a L/P.	234.681,08	13	211.162,78
Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	167.034,72	-	165.684,24
Cuenta Accionistas	914.939,10	-	1.244.105,10
PATRIMONIO:			
Capital Social	3.200,00	-	3.200,00
Reserva Legal	6.940,99	-	6.940,99
P/G Acumuladas Ejercicios Anteriores	47.842,99	-	53.414,92
P/G. del Ejercicio Actual	7.067,51	-	22.055,74
Total Pasivo no Corriente y Patrimonio	1.381.706,39		1.706.563,77
TOTAL CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO	2.572.190,00		3.093.964,97

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



Edin Mantilla Castilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYQUIL - ECUADOR

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(Expresado en U.S. Dólares)

	CAPITAL social	RESERVAS legal	RESULTADOS acumulados	Neto Libro
Saldos Iniciales al 1 de Enero 2011	3.200,00	6.940,99	54.910,50	65.051,49
Resultados Acumulados			-1.495,58	-1.495,58
P/G. del Ejercicio Actual			22.055,74	22.055,74
Saldos Finales al 31 de Dic. 2011	<u>3.200,00</u>	<u>6.940,99</u>	<u>75.470,66</u>	<u>85.611,65</u>

(*) 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 2010 Y 2011
(Expresado en U. S. Dólares)

	años	
	2010	2011
INGRESOS:		
VENTAS BRUTAS:	-1.378.945,19	-1.981.905,50
Menos:		
(-) Devoluciones sobre ventas	60.048,84	119.933,12
(-) Descuentos sobre ventas	318.535,29	438.276,30
Total Venta Neta	-1.000.361,06	-1.423.696,08
EGRESOS:		
COSTO DE VENTAS:	594.524,75	974.681,32
Utilidad Bruta	-405.836,31	-449.014,76
Menos:		
GASTOS DE VENTAS	138.254,97	165.379,72
Utilidad Operacional	-267.581,34	-283.635,04
Menos:		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	222.250,25	223.460,67
Utilidad Bruta	-45.331,09	-60.174,37
Más/Menos:		
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	22.168,39	55.283,65
OTROS INGRESOS (no operacionales)	-1.077,65	-38.819,91
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	-24.240,35	-43.710,63
15% PROVISION UTILIDADES A/F EMPLEADOS	3.636,05	6.556,59
UTILIDAD BRUTA ANTES DE IMPUESTO RENTA	-20.604,30	-37.154,04
PROVISION IMPUESTO RENTA CIA.	13.536,79	15.098,30
Utilidad Neta del Ejercicio	-7.067,51	-22.055,74

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

La casa del Trailero "CATRAILERSA"
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en U.S.Dólares)

CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:

Operaciones:

- Resultados del Ejercicio	22.055,74
- Gastos que no requieren desembolso de capital de trabajo:	
a) depreciación, neta	40.757,58
subtotal	62.813,32

PASIVO NO CORRIENTE:

Deudas Bancarias y Financieras	120.806,75
Cuenta Accionistas	329.166,00
Cuenta Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	-1.350,48
Resultados Acumulados	-1.495,58
total	509.940,01

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:

ACTIVO NO CORRIENTE:

Bienes depreciables	-79.371,77
Inversiones a Largo Plazo	-421.883,80
Otros Activos no Corrientes	5.470,00
total	-495.785,57

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

14.154,44

RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTOS (DISMINUCIONES):

ACTIVO CORRIENTE:

Caja y Bancos	1.141,83
Cuentas y Documentos por Cobrar	35.695,87
Cuenta Afiliadas, Asociadas o Relacionadas	-144.670,33
Inventarios	21.114,41
Pagos Anticipados	-289.386,28
Impuestos Diversos	48.299,96
subtotal	-327.804,54

PASIVO CORRIENTE:

Deudas Bancarias y Financieras	174.527,00
Cuentas y Documentos por Pagar	169.413,83
Créditos Diferidos	5.961,00
Pasivos Acumulados	-7.942,85
subtotal	341.958,98

AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:

14.154,44

(*) Ver políticas de contabilidad significativas y Notas a los Estados Financieros.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

La Casa del Trailero CATRAILERSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2011
(Expresado en US. 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 Pública; 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 a gasolina o diesel, livianos o pesados, compra venta de motores nuevos o usados, plantas eléctricas, turbinas, motores de combustión, mangueras hidráulicas, equipos eléctricos, artefactos, electrodomésticos, computadoras, máquinas de la rama metalmeccánica, 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 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, es decir el veinticinco por ciento de la acción. El

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



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 siete del Registro.

2. ESTIMADOS Y CRITERIOS CONTABLES CRITICOS:

Las principales políticas aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Contabilidad.

Cuentas por cobrar.

La compañía realiza periódicamente evaluaciones de la provisión para ciertas cuentas de difícil recuperación. La administración cree que la provisión con que se cuenta es adecuada para cubrir pérdidas probables.

Cuenta Accionistas:

El saldo entregado por los accionistas a la empresa, se conceptúa como Capital de Operación o Trabajo. No dispone fecha de reintegro ni gana intereses, como tampoco están establecidas garantías.

Inventarios.

El sistema de valorización de inventarios utilizados por la compañía es el método de costo promedio ponderado.

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.

Propiedades y Equipos.

Las propiedades, los muebles y enseres, equipos de comunicación, equipos de computación, vehículos y otros se presentan a su valor razonable.

La depreciación de los activos se registra en los resultados del año, utilizando tasas de depreciación basada en la vida útil estimada de los bienes, siguiendo el método de línea recta. A continuación se indican las tasas de depreciación aplicadas por la compañía.

Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33%
Otras Propiedades y Equipos	10%
Vehículo	5%

Mantenimiento, Reparaciones, Renovaciones y Mejoras:

Las reparaciones, mantenimiento y otros conceptos que no extiendan la vida útil de los activo se cargan a la cuenta de gastos de operaciones cuando se incurren.

Participación a trabajadores.

La compañía reconoce un pasivo y un gasto por participación a trabajadores del 15% de la utilidad del ejercicio corriente en base a normas legales, por lo tanto se provisionan éstos valores al cierre del ejercicio.



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

Impuesto a la Renta Corriente y Diferido.

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente y diferido. El gasto por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la renta imponible del año utilizando la tasa impositiva del 25%.

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.



Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

Trailer

3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta caja y bancos se
forma de la siguiente manera:

Caja General	1.198,10
Caja Chica	887,86
	<u>2.085,96</u>
Bancos	
Machala	9,81
Pichincha	3.236,46
	<u>3.246,27</u>
B/G	<u>5.332,23</u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de esta cuenta consistía en:

Clientes Varios (anexo)	254.831,77
Cheques protestados	12.302,03
Cheques postfechados	115.533,22
Ene-12	93.408,37
Feb-12	22.124,85
	<u>374.765,73</u>
./. Provisión cobros dudosos	-7.901,29
	<u>374.765,73</u>
Otras cuentas al cobro	
Crismera	350,00
Cargo Logistics S.A.	978,00
Bavinetza S.A.	278,23
Travil S.A.	58,14
Tecnova	2.496,94
Repuestos Jarasa S.A.	54.191,23
	<u>58.352,54</u>
Préstamos y anticipos vendedores	19.344,77
Ptmos. y anticipos a/f empleados	23.224,98
	<u>23.224,98</u>
B/G	<u>475.688,02</u>

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A.
Dic.31.2011

REPORTE DE LA CUENTA POR COBRAR POR EDADES DE VENCIMIENTO

Pág. No. 1



Edin Manilla Castilla
Auditor Externo SC-ENAE 027

GUAYACIL - ECUADOR

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

Cientes	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Oct.	Nov.	Dic.	totales
Tramersa													
Automotriz Ricardo										801,36	509,14		1.310,50
Soledispa Cecilia												125,35	125,35
Automotriz Franco												158,12	158,12
Servitrailer												2.950,22	2.950,22
Mejia Marjorie											106,17	870,61	976,78
Pérez Julio												774,02	774,02
Automotriz del Valle			533,70									50,04	50,04
Lubrirepuestos El Inca			3.082,49										533,70
Mitsuba													3.082,49
Repuestos Arve										90,59			90,59
Vega Patricio												1.492,25	1.492,25
La Feria del Perno												784,74	784,74
Lubricomercio Alcivar										1.182,64		716,43	1.899,07
Automotriz El Pugo												224,01	224,01
La Casa del Repuesto										1.781,43			1.781,43
Distribuidora Central										467,68			467,68
Autorepuestos Cañizares			121,98										121,98
Automotriz Farias											368,40		368,40
SCC. Eco.Repuestos												158,11	158,11
Accesorios Automotriz												1.469,46	1.469,46
Autorepuestos Sta. Elena											336,29	483,14	819,43
Repuestos Yanez											3.327,26		3.327,26
Servifreno											514,21		514,21
Rivas Vanessa											1.495,05		1.495,05
Automotriz Bolivar						23,12			5,47	61,31		1.214,93	1.304,83
Diesel Parts								24,66				2.556,53	2.581,19
Automotrisa									111,15				111,15
Prorepsa												75,64	75,64
Automotriz Gallegos										663,04	528,94	888,65	2.080,63
Fiallos Leonardo									92,88		413,98	297,18	804,04
										1,65	8,04	170,93	180,62

REPORTE DE LA CUENTA POR COBRAR POR EDADES DE VENCIMIENTO



Edin Manilla Castilla
Auditor Externo SC-RN-AE 027

GUAYQUIL - ECUADOR

Cientes	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Oct.	Nov.	Dic.	totales
Importadora Herrera											36,20		36,20
Frenos Alcemi											4,00		4,00
Autorepuesto Gasaba											167,83		167,83
Autorepuesto Arce									321,79			451,25	773,04
La Casa del Retenedor												1.611,82	1.611,82
Sanchez Victor												338,50	338,50
Guerra Fuentes		35,55											35,55
												27,72	27,72
Maimpro											368,49		368,49
Gallegos Vinicio													101,60
La Casa de la Transmisión				101,60									101,60
Imporepuestos				109,41							2.350,09		2.459,50
Repuestos Fresama											12,61	102,18	102,18
Automotriz Castro											86,08	129,12	215,20
Maldonado Ivan								149,70	246,41				396,11
Automotriz Pichon											66,59		66,59
Andrade Rene											124,29		124,29
Comercial Pico											4.228,21		4.228,21
Ropcar													
Multifreno		147,17									504,12	601,62	1.252,91
Ragept								56,01		51,99	5.284,96	651,00	6.043,96
Mega Caucho												89,54	89,54
Burneo Luis												651,00	651,00
Vehitrac											105,62		105,62
Centro de Repuestos										15,70		1.705,66	1.721,36
Repuestos Bello Jr.				433,46									433,46
Repuestos Telsanal							3,16						3,16
Repuesto Perfecto												187,08	187,08
El Freno												64,59	64,59
Autorepuesto Villruef											627,44		627,44
Corrales Milton											776,19	1.744,40	2.520,59
Accesorios p' freno										758,02			758,02
La Casa del Guardafango						32,72					403,44		436,16
Murillo Blanca												706,31	706,31
Finelumber								24,28					24,28

REPORTE DE LA CUENTA POR COBRAR POR EDADES DE VENCIMIENTO

Pág. No. 3



Edin Mantilla Casilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

Cientes	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Oct.	Nov.	Dic.	totales
Almacen El Pernito												605,09	605,09
Serporfar S.A.											327,71	335,70	663,41
Full Diesel												92,55	92,55
Electromecánica Henry												260,91	260,91
Autorepuesto Chente												1.086,99	1.086,99
Heraldo Nixon												505,05	505,05
Mega Repuestos	100,00												100,00
V.M.Y.					166,91								166,91
Repuestos Larzen								2.284,51					2.284,51
Multiencendido											212,55		212,55
Autorepuestos Mendoza											1.724,21	158,62	1.882,83
Taller Frenaire											368,76		368,76
Solauto	16,58										236,71	502,12	755,41
Automotriz Robert											1.746,99		1.746,99
Tracto Diesel C.Ltda.										72,47	721,60	754,18	1.548,25
Import.Deng												929,54	929,54
Barec Diesel												1.431,77	1.431,77
Transporte Castillo												1.443,45	1.443,45
Garcia Jorge												1.271,49	1.271,49
Candelejo Pedro													520,13
Chamba Alvarito													755,34
Diesel Motors												484,79	484,79
Cherrez Leonardo											1.002,90	395,98	1.398,88
Automotriz M y M												267,52	267,52
Darimec S.A.												238,13	238,13
Montiel Gonzalez												185,80	185,80
Muñoz María											1.837,28	87,27	1.924,55
Toala Galo										19,97		1.517,47	1.537,44
Lara Bella											886,44	1.350,60	2.237,04
Lomas Rigoberto							870,90						870,90
Repuestos el Gato												201,89	201,89
Repuestos KFC												25,25	25,25
Autorepuestos Universal				45,19									45,19
Santana Landy											160,52	362,64	523,16

Edificio Plaza 7ma. Piso Ofic. 704 - Telef. Fax: 2306247 - Casilla 09-01-7467



REPORTE DE LA CUENTA POR COBRAR POR EDADES DE VENCIMIENTO

Cientes	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Oct.	Nov.	Dic.	totales
Salto Luis								865,28				276,67	276,67
Palma Francisco												78,53	78,53
Ramos Perfecto												78,56	78,56
Automotriz Andaluz													494,02
Trailer Parts Bryas		494,02									33,47		33,47
Rodriguez Jenny												12,72	12,72
Chang Alberto													0,00
Flores Maria													35,94
Correa Enma	35,94								6,26				6,26
Flores Marco						27,31					686,74	1.316,30	2.030,35
Autorepuestos del Japon										1.167,24	522,09		1.689,33
Inextrip S.A.											175,32	372,04	547,36
Importadora Orbol S.A.												160,15	160,15
Lanata Vicente											463,68	6.192,24	6.655,92
Villalta José									297,36				297,36
Repuestos JH.											992,23		992,23
Choez Alicia										893,19	347,94		1.241,13
Dismatin								454,46					454,46
Well Fargo												2.449,81	2.449,81
Automotriz El Repuesto											3.344,19		3.344,19
Chuchuca Victor											1.301,84		1.301,84
Correa Bélgica													90,09
Autorepuesto Carrión			22,55			67,54					110,91	1.621,37	1.732,28
Campoverde Martin											367,12		367,12
Repuestos Parra											75,04		75,04
Cerchico										58,26		57,88	122,45
Roda Repuestos						6,31						59,37	59,37
Lin Shan												2.282,97	2.282,97
Transporte Portoviejo												234,93	234,93
Vega Manuel													3,21
Autopartes Amazonas			3,21									5.198,51	5.254,27
Repuestos John									55,76			1.629,63	4.316,54
Autopartes AM										2.686,91			

Edificio Plaza 7mo. Piso Ofic. 704 - Telef. Fax: 2306247 - Castilla 09-01-7467

Edin Mantilla Castilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

REPORTE DE LA CUENTA POR COBRAR POR EDADES DE VENCIMIENTO

Pág. No. 5



Edin Mantilla Castilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYQUIL - ECUADOR

Cientes	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Oct.	Nov.	Dic.	totales
Korea Japan												918,30	918,30
La Casa del Radiador								1,73			40,78	214,33	256,84
Cauchos S.A.												220,22	220,22
Servicios Eléctrico								7,29			232,52		239,81
Repuestos Hyundai											241,57	328,31	569,88
Reyes Truck S.A.												2.730,05	2.730,05
Delgado Dalia											297,18	297,18	594,36
Toala Cristian												890,12	890,12
Alcivar Dionisio												972,55	972,55
Fremahico												9.555,41	9.555,41
J.A. Repuestos									431,05	568,95		333,73	1.333,73
Oro Diesel											1,34	1.270,03	1.271,37
Quezada Antonieta										217,86			217,86
Rby Trucks											766,46	168,00	934,46
Jimenez Gilton									36,04		3.163,97	3.570,08	6.770,09
Timava Repuestos												676,68	676,68
Santiano Guzman												826,86	826,86
Multipernos											3.631,66	863,30	4.494,96
Taller Briones											42,43	705,52	747,95
Mendoza Ruben												570,65	570,65
Taller Pinargote											143,71		143,71
Oro Repuestos												271,71	271,71
Talleres Cepeda	6,57											694,21	2.131,50
Repuestos Bello											1.430,72	2.166,15	2.956,70
La Casa del Perno													632,98
Repuestos Lozada											59,94	62,73	6.043,46
Repuestos Japones												465,27	465,27
Automotriz Dara												50,90	50,90
American Parts												69,03	1.066,99
Repuestos Vasquez									228,81				228,81
Automan										1.144,17	1.042,18		2.186,35
Atomotores PC.											1.435,01	3.017,18	4.452,19
Almacén Ramos												974,45	974,45
Sebri Truck Parts												418,08	418,08

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

REPORTE DE LA CUENTA POR COBRAR POR EDADES DE VENCIMIENTO

Pág. No. 6



Edin Mantilla Castillo
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAS - ECUADOR

Cientes	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Oct.	Nov.	Dic.	totales
Repuestos Flores												2.576,74	2.576,74
Cenatu S.A.												554,54	554,54
Arreaga Paola								1.361,57					1.361,57
Repuestos Flores												369,01	369,01
Automotriz Ortiz												94,75	94,75
Saramotor											1.454,70	291,65	1.746,35
Automotriz ABC										842,58			842,58
Rodriguez Alfonso		11,58										2.080,07	2.091,65
Sangurima Diego											16,41	1.251,41	1.267,82
Automotriz JR												608,29	608,29
Repuestos Japones											3.395,89		3.395,89
Autocar JW											893,33	533,07	1.426,40
Aguilera Alberto						1,85							1,85
Barrezuela Edwin										260,55	607,29		867,84
Automotriz Aguilera											205,30		205,30
Automotriz Maca										1.075,79		30,48	1.106,27
Ocampos Orlando											897,29		897,29
Cumbicus Marlene											43,29		43,29
Repuestos Coptopaxi												785,80	785,80
Motor Parts												465,70	465,70
Alcivar Jaime													
Automotriz Original												1.553,03	1.553,03
Auto Mundial												1.089,12	1.089,12
Automotriz Salvador							35,52					1.046,21	1.046,21
Bravo Ivan											451,05	203,50	690,07
Ipersa												877,12	877,12
Repuestos Arias									2,00			2.115,07	2.117,07
Real Lama Ltda.									228,96	75,45	1.166,99	209,11	1.680,51
Repuesto Mera												20,90	20,90
Repuesto Jehová								97,54		483,30	4.741,60	5.129,69	10.452,13
Cañarte Maria							227,34					163,46	163,46
Automotriz Daniel													227,34
Sanchez Hugo												56,69	56,69
Automotriz Mario										243,03	489,26	321,17	1.053,46
												309,94	309,94

Edificio Plaza Tmo. Piso Ofc. 704 - Telf. Fax: 2306247 - Casilla 09-01-7467

REPORTE DE LA CUENTA POR COBRAR POR EDADES DE VENCIMIENTO



Edin Mantilla Castilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYUL - ECUADOR

Cientes	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Oct.	Nov.	Dic.	totales
Motorama S.A.												893,68	893,68
Haro July												508,81	508,81
Casanova Vicente	223,13											227,19	450,32
Patridasa													16.654,78
Repuesto Diesel											6,17		6,17
Paculy S.A.												26,76	26,76
subtotal	564,94	630,79	4.283,21	45,19	460,59	69,39	1.387,16	4.872,57	2.584,07	20.965,33	64.527,77	125.711,17	242.756,96
Cobranzas muy antiguas:													
año 2009													
Vanessa Rivas	4.043,23												4.043,23
Llerena Araujo	90,24												90,24
Radilanes	2,98												2,98
Almacén el Pernito	263,91												263,91
Gavilanes Luis	5,00												5,00
Repuestos KFC	76,31												76,31
Automotriz Gallegos	74,18												74,18
Timava	146,18												146,18
Servirepuesto JV	30,29												30,29
Motor Freno	559,95												559,95
													5.292,27
año 2010													
Repuestos Cotopaxi	615,91												615,91
Almacén El Pernito	294,95												294,95
Repuestos Aquarius	1.007,73												1.007,73
Autorep. Rio Frio	403,43												403,43
Indumilco C.Ltda.	241,64												241,64
Flores Maria	1.471,34												1.471,34
													2.747,54
													6.782,54

B/C

254.831,77



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

5.- COMPAÑIAS AFILIADAS, ASOCIADAS O RELACIONADAS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Constructora PATRIDASA S.A.	231.878,73
Crayersa S.A.	<u>65.029,23</u>
B/G	<u>296.907,96</u>

6.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta de inventarios se forma de la siguiente manera:

Mercadería en Almacén	
Bodega No. 01	1.159.799,84
02	321.620,99
03	179.435,80
05	28.386,28
Compras Locales	<u>12.348,21</u>
B/G	<u>1.701.591,12</u>



7.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta, Impuestos Diversos se forma de la siguiente manera:

Impuesto al valor agregado	
IVA. Crédito Tributario	26.787,32
Retenciones en la Fuente	
Retención año 2010	13.866,66
Crédito Tributario	
Retención Fuente año anterior	12.873,81
Jefatura de Renta	
impuesto a/c compañía	7.575,03
Retención a la Salida de Divisas	<u>20.300,46</u>
B/G	<u><u>81.403,28</u></u>



Edin Mantilla Castilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

8.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de esta cuenta presenta las siguientes variaciones:

cuentas	saldo inicial ene.1,2011	PROPIEDADES movimientos		saldo actual dic.31,2011	saldo inicial ene.1,2011	PROPIEDADES movimientos		saldo actual dic.31,2011	SALDO NETO LIBRO
		débitos	créditos			débitos	créditos		
BIENES DEPRECIABLES:									
Muebles y Enseres	13.708,17			13.708,17	3.541,91		1.367,86	4.909,77	8.798,40
Equipos de Computación	26.238,31	6.491,73		32.730,04	18.677,57		6.243,64	24.921,21	7.808,83
Vehículos	131.183,36	72.880,04		204.063,40	88.473,97		33.146,08	121.620,05	82.443,35
B/G	171.129,84	79.371,77	0,00	250.501,61	110.693,45	0,00	40.757,58	151.451,03	99.050,58



9.- INVERSIONES A LARGO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta inversiones a largo plazo se forma así:

Inmuebles para alquiler	
Oficina No. 101	50.750,55
102	53.176,05
103	71.929,05
104	69.388,05
105	51.244,05
106	42.172,05
	<u>338.659,80</u>
Parqueo No.69	7.900,00
70	7.900,00
71	7.900,00
	<u>23.700,00</u>
Oficina No.203 Parqueo 79	<u>59.524,00</u>
B/G	<u>421.883,80</u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

9A.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS A CORTO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Bancarias

Produbanco

op. # 221890	vto. 26/12/2011	863,64
	18/12/2012	12.036,36
	Oct.31/2012	63.089,75
sobregiro bancario		<u>5.464,26</u>
		<u>81.454,01</u>

Pichincha

op. # 942810	vto. Dic.30/2012	49.955,05
op. # 1270958	vto. Dic.24/2012	<u>10.003,87</u>
		<u>59.958,92</u>

Amazonas

op. # 500166373	vto. 05/05/2012	<u>2.912,12</u>
-----------------	-----------------	-----------------

B/G

144.325,05



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

Trailero

10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cta. Cuentas y Documentos por Pagar se forma de la siguiente manera:

Proveedores	
Locales	15.374,63
Saldo años anteriores (2010)	13.746,37
Cheques girados a fecha	3.245,93
	<u>32.366,93</u>
Proveedores del Exterior	
Japarts Inc	64.266,93
Ningbo Eastiger Products Co.	25.857,00
Priority Texas Industries Inc	160,00
	<u>90.283,93</u>
Otras Cuentas por Pagar	
Wells Fargo Bank NA	3.974,00
Offshore Gas & Oil S.A.	6.000,00
	<u>9.974,00</u>
Otros Acreedores	
Gmac	8.041,40
Soledad Manrique	13.000,00
Gratifica	45.167,98
Tania Jara	777,19
Visa Bco. Pichincha	6.810,24
Diners Club	8.278,09
Eduardo Alcivar	4.000,00
	<u>86.074,90</u>
B/G	<u>218.699,76</u>

LA CASA DEL TRAILERO CATRAILERSA S.A.
Cuentas por Pagar
al 31 de Dic, 2011



Edia Mantilla Castilla
Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

Proveedores	Mar.	Jun.	Set.	Nov.	Dic.	Totales
Saldo años anteriores (año 2010)	13,746,37					13,746,37
Cheques a Fecha						
Panamerica del Ecuador	403,63					403,63
Ivan Bohman	817,64					817,64
Salvador de su vehiculo	1,017,89					1,017,89
Metropolitana del Ecuador	767,37					767,37
Fremahico	72,27					72,27
Indusur S.A.	167,13					167,13
Proveedores año 2011						3,245,93
Oro Guayas						
Maioli						
Corporación El Rosado				58,86	1,247,99	1,306,85
Corporación La Favorita		88,74			272,79	361,53
Otecel					995,05	995,05
Utimpor					444,96	444,96
Panamericana del Ecuador			2,502,63			2,502,63
Rolando Sornoza Mosquera	338,00					338,00
Rene Jaramillo				440,36		440,36
Serviconter					429,00	429,00
Brat & Asociados					456,41	456,41
Angel Alvarado					191,20	191,20
Catlok					167,43	167,43
Optica Los Andes			533,70			533,70
Mercy Perero González					1,000,00	1,000,00
Ivan Bohman					1,143,71	1,143,71
Omerconsa					180,30	180,30
Francisco Santana					566,10	566,10
Omar Quintana Pazmiño					566,10	566,10
Gina Alava Huerta					247,77	247,77
Forlano					105,00	105,00
Dammor					406,56	406,56
Ignacio García Martínez					570,13	570,13
Salvador de su Vehiculo					619,38	619,38
Comohogar					356,16	356,16
Mile Bancho Victor					782,10	782,10
Varios menores a 100.00					664,20	664,20
Luo Lie Xing						
	338,00	88,74	3,036,33	499,22	11,412,34	15,374,63
B/G						32,366,93

Edificio Plaza Tmo. Piso Ofic. 704 - Telf. Fax: 2506247 - Casilla 09-01-7467



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

11.- CUENTAS AFILIADAS, ASOCIADAS O RELACIONADAS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta; Cuentas Afiliadas, Asociadas o Relacionadas se forma de la siguiente manera:

Fisycon Cia.Ltda.	501.010,67
Constructora Ordaja S.A.	<u>465.011,09</u>
B/G	<u><u>966.021,76</u></u>

12.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta pasivos acumulados presenta el siguiente saldo:

Beneficios Sociales	
IESS. Aportes	2.726,83
Nómina	11.644,19
Fondos de Reserva	288,77
Décimo Tercer Sueldo	1.384,19
Décimo Cuarto Sueldo	8.554,28
Vacaciones	6.408,58
Otros	3.714,94
15% Utilidades a/f empleados	<u>6.556,59</u>
B/G	<u><u>41.278,37</u></u>



Edin Mantilla Castillo

Auditor Externo SC-RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

13.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS A LARGO PLAZO:

Al 31 de diciembre del año 2011, el saldo de la cuenta deudas bancarias y financieras a largo plazo, se forma de la siguiente manera:

Bancarias		
Produbanco		
op. # 221890	vto. 17/04/2013	<u>4.011,80</u>
Pichincha		
op. # 942810	vto. 16/10/2015	158.410,83
1270958	04/10/2016	<u>48.740,15</u>
		<u>207.150,98</u>
B/G		<u><u>211.162,78</u></u>