



Auditoría & Consultoría

Calle 110 y Av. 112 esquina Telefax: (05) 2921246/2928761
Celular: 094187166 - E-mail: marauditores@yahoo.com
MANTA - ECUADOR

INFORME DE AUDITORÍA

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.

AÑO 2010



ECON. MARY ANCHUNDIA REYES

AUDITOR EXTERNO

SC - RNAE No. 626



Auditoría & Consultoría

Calle 110 y Av. 112 esquina Telefax: (05) 2921246/2928761
Celular: 094187166 - E-mail: marauditores@yahoo.com
MANTA - ECUADOR

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Accionistas de:

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.

He auditado el Balance General de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.**, al 31 de Diciembre del 2010, y los correspondientes Estados de Resultados, de Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año terminado a esta fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basados en la Auditoría realizada.

La Auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable sobre si los Estados Financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta 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 Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros. Consideramos que la auditoría realizada provee una base razonable para mi opinión.

En mi opinión, los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.** al 31 de Diciembre del 2010, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado a la fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, de acuerdo a lo descrito en la nota No. 2 de los Estados Financieros.


ECON. **MARY ANCHUNDIA REYES**

SC - RNAE No. 626

Manta, 23 de Mayo de 2011

COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.
BALANCE GENERAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
En Dólares Americanos

	NOTAS	DIC-31 2009	DIC-31 2010
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Caja - Bancos	3	1.119.886,53	880.857,30
Inversiones Financieras Temporales	4	-	200.000,00
Cuentas por Cobrar	5	2.125.563,19	3.385.272,33
(-) Provisión Cuentas Incobrables		(36.979,06)	(36.979,06)
Impuestos Pagados por Anticipado	6	700.457,25	671.827,45
Inventarios	7	3.595.164,84	7.216.463,35
Seguros Pagados por Anticipado	8	130.469,87	157.846,95
Arrendos Pagados por Anticipado		2.284,25	2.284,25
Otras Cuentas por Cobrar	9	3.208.377,33	5.330.554,91
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		10.845.224,20	17.808.127,48
ACTIVO FIJO			
	10		
Terrenos		3.930.483,02	3.788.231,88
Edificios		719.368,24	719.368,24
Equipos y Maquinarias		5.045.442,02	6.279.642,02
Vehículos		3.532.407,54	4.535.276,81
Equipos de Oficina		16.889,23	23.741,91
Muebles y Enseres		81.292,91	92.190,41
Equipos de Computación		46.907,94	52.143,77
Equipos y Herramientas		304.918,87	304.918,87
TOTAL COSTO		13.677.709,77	15.795.513,91
(-) Depreciación Acumulada		(4.088.296,40)	(5.193.807,15)
TOTAL ACTIVO FIJO		9.589.413,37	10.601.706,76
ACTIVO NO CORRIENTE			
	11		
Otros Activos Diferidos		462.194,97	601.442,98
Inversiones a Largo Plazo		66.400,00	66.400,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		528.594,97	667.842,98
TOTAL DE ACTIVOS		20.963.232,54	29.077.677,22

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

COMPañÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.
BALANCE GENERAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
En Dólares Americanos

	<u>NOTAS</u>	<u>DIC-31 2009</u>	<u>DIC-31 2010</u>
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar a Proveedores	12	1.050.342,27	1.964.828,66
Obligaciones Bancarias por Pagar	13	765.195,28	334.604,62
Provisiones por Pagar	14	409.230,78	568.901,25
Impuestos por Pagar	15	207.864,21	306.065,59
Préstamos de Accionistas por Pagar	16	8.219,84	38.219,84
Otras Cuentas por Pagar	17	364.978,73	559.772,84
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.805.831,11	3.772.392,80
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos Por Pagar	18	327.368,41	497.162,24
Obligaciones Bancarias por Pagar		1.367.574,32	2.251.014,13
Anticipo de Clientes		1.889.188,12	4.269.569,02
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		3.584.130,85	7.017.745,39
PASIVO DIFERIDO			
Anticipos Recibidos	19	8.049.960,90	10.776.413,73
Depósitos Recibidos		43.758,86	97.353,21
TOTAL PASIVO DIFERIDO		8.093.719,76	10.873.766,94
TOTAL PASIVO		14.483.681,72	21.663.905,13
PATRIMONIO			
Capital Social	21	1.350.000,00	1.700.000,00
Aporte a Futuras Capitalizaciones		300.000,00	300.000,00
Reserva Legal		82.858,18	82.858,18
Reserva Estatutaria		36.901,48	36.901,48
Reservas Facultativa		24.018,52	24.018,52
Otras Reservas		13.728,81	13.728,81
Reserva de Capital		1.187.882,82	1.187.882,82
Utilidades Acumuladas		637.928,27	726.338,82
Utilidad del Ejercicio		438.410,55	934.221,27
Superávit Revalorización Activo Fijo (Terrenos)		2.407.822,19	2.407.822,19
TOTAL DEL PATRIMONIO		6.478.550,82	7.413.772,09
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		20.963.232,54	29.077.677,22

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.
ESTADOS DE RESULTADOS
DEL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
En Dólares Americanos

	DIC-31 2009	DIC-31 2010
INGRESOS		
INGRESOS NETOS	14.754.649,91	19.019.310,93
COSTO DE VENTAS	(13.358.300,63)	(17.090.931,98)
UTILIDAD BRUTA	1.396.349,28	1.928.378,95
(-) GASTOS OPERACIONALES:		
Administración y Ventas	(966.150,10)	(1.500.394,67)
Financieros	(200.705,99)	(262.550,12)
UTILIDAD EN OPERACIÓN	229.493,19	165.434,16
INGRESOS (EGRESOS) NO OPERACIONALES		
Otros Ingresos	469.557,00	1.192.621,76
UTILIDAD DEL EJERCICIO	699.050,19	1.358.055,92
(-) 15% Participación Trabajadores	(104.857,53)	(203.708,39)
Utilidad Después de Part. Trabajadores	594.192,66	1.154.347,53
(-) Otras Rentas Exentas	(23.524,18)	(142.990,38)
(+) Gastos No Deducibles	187.755,11	244.124,36
(+) Gastos para generar Ingresos Exentos	1.176,21	7.149,52
(+) Participación Trabajadores Otras Rentas Exentas	3.528,63	20.376,13
(-) Deducción por Incremento Neto de Empleados	-	(64.552,57)
(-) Deducción por pago a trabajadores con Discapacidad	-	(9.949,56)
UTILIDAD GRAVABLE	763.128,43	1.208.505,03
(-) Reinversión y Capitalización Utilidad	(350.000,00)	(820.000,00)
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	413.128,43	388.505,03
(-) Impuesto a la Renta	(155.782,11)	(220.126,26)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	438.410,55	934.221,27

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

COMPANÍA TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(En Dólares Americanos)

DESCRIPCIÓN	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUT. CAPITALIZAC.	RESERVA LEGAL	RESERVA ESTATUTARIA	RESERVA FACULTATIVA	OTRAS RESERVAS	RESERVA DE CAPITAL	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	SUPERÁVIT REVALOR. ACTIVO FIJO	TOTAL
SALDOS AL 01 DE ENERO DEL 2010	1.380.000,00	300.000,00	82.858,18	38.901,48	24.018,62	13.728,81	1.187.882,82	837.928,27	438.410,55	2.407.822,19	6.478.580,82
CAMBIOS EFECTUADOS:											
TRANSFERENCIAS UTILIDAD 2009	-	-	-	-	-	-	-	88.410,55	(88.410,55)	-	-
AUMENTO CAP. SOCIAL POR REINVERSIÓN UTILIDAD	350.000,00	-	-	-	-	-	-	-	(350.000,00)	-	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	-	-	934.221,27	-	934.221,27
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010	1.700.000,00	300.000,00	82.858,18	38.901,48	24.018,62	13.728,81	1.187.882,82	728.338,82	834.221,27	2.407.822,19	7.413.772,09

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(En Dólares Americanos)

EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad del Ejercicio	934.221,27
Aumento de Capital Social por Reinversión de Utilidad	350.000,00
Reinversión de Utilidad 2009	(350.000,00)

**Ajustes para conciliar la utilidad neta con los fondos netos
provenientes de actividades de operación**

Depreciaciones de Activos Fijos	1.105.510,75
---------------------------------	--------------

Cambios en Activos y Pasivos de Operación

Aumento en Cuentas por Cobrar	(1.259.709,14)
Disminución en Impuestos Pagados por Anticipado	28.629,80
Aumento en Inventarios	(3.621.298,51)
Aumento en Seguros Pagados por Anticipado	(27.377,08)
Aumento en Otras Cuentas por Cobrar	(2.122.177,58)
Aumento en Activo No Corriente	(139.248,01)
Aumento en Cuentas por Pagar a Proveedores	914.486,39
Aumento en Provisiones por Pagar	159.670,47
Aumento en Impuestos por Pagar	98.201,38
Aumento en Otras Cuentas por Pagar	194.794,11
Aumento de Anticipos Clientes	2.380.380,90
Aumento de Anticipos Recibidos	2.726.452,83
Aumento de Depósito Recibido	53.594,35

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **1.426.131,93**

EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Aumento en Inversiones Financieras Temporales	(200.000,00)
Adquisiciones de Activos Fijos	(2.610.055,28)
Ventas / Bajas de Activos Fijos	492.251,14

EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN **(2.317.804,14)**

EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aumento de Préstamos de Accionistas por Pagar	30.000,00
Aumento de Cuentas y Documentos por Pagar	169.793,83
Aumento de Obligaciones Bancarias por Pagar	452.849,15

EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **652.642,98**

DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO

(239.029,23)
<u>1.119.886,53</u>
<u>880.857,30</u>

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2010**

1. IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A., es una Compañía Anónima, constituida legalmente en el Ecuador, y su actividad principal es la prestación de servicios de transporte pesado y venta de material pétreo para la construcción, también realiza trabajos de construcción en obras públicas y privadas, afines con los objetivos fijados en los Estatutos.

2. CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, con sujeción a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y las Leyes promulgadas por la Superintendencia de Compañías.

El Sistema Contable actual que posee la compañía cumple con todos los requisitos de la Ley de Propiedad Intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

3. CAJA - BANCOS

A Diciembre 31 del 2010 el saldo de las cuentas Caja-Bancos es:

DETALLE	VALORES	
Caja General (a)		95.692,55
Bancos (b)		785.164,75
Banco Pichincha Ctas Ctes.	155.057,61	
Banco Internacional	198.122,90	
Banco Pacífico	46.421,52	
Banco Produbanco	58.023,62	
Banco Guayaquil	147.615,66	
Mutualista Pichincha	84.112,44	
Banco Procrédito	841,84	
Banco Bolivariano	31.366,59	
Banco de Machala	63.602,57	
TOTAL		880.857,30

a) Valor creado para cubrir necesidades inmediatas, correspondientes a la actividad normal de la Compañía.

b) Representa a valores en Cuentas Corrientes, que la compañía mantiene con instituciones bancarias del ámbito local, cuya finalidad es atender gastos operativos y administrativos de la Compañía.

4. INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES

El valor de Inversiones Financieras Temporales al 31 de Diciembre del 2010 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Inversiones Financieras	200.000,00
TOTAL	200.000,00

✓ Corresponde a Inversiones en Pólizas a corto plazo con el Banco Internacional.

5. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de Cuentas por Cobrar a Diciembre 31 del 2010 comprende:

DESCRIPCIÓN	VALORES
<i>Cientes No Relacionados</i>	3.158.829,24
<i>Cientes Relacionados</i>	226.443,09
TOTAL	3.385.272,33

✓ Representan valores a favor de la Compañía, con compañías relacionadas y no relacionadas por servicios de transporte, alquiler de maquinarias, construcción de obras civiles y ventas de materiales pétreos, con plazos de. 30, 60, 90, 120 días, etc., los mismos que son recuperados de acuerdo a su vencimiento.

6. IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Un resumen de Impuestos Pagados por Anticipado, por clasificación principal, es como sigue:

DESCRIPCIÓN	VALORES
<i>Ret. del Impuesto a la Renta Años Anteriores</i>	27.366,79
<i>Retenciones del Impuesto a la Renta 2010</i>	201.862,80
<i>Anticipo Impuesto a la Renta</i>	22.771,76
<i>Impuesto al Valor Agregado</i>	68.237,42
<i>Crédito Tributario Ret. IVA</i>	351.588,68
TOTAL	671.827,45

ESPACIO EN BLANCO

7. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo que presenta la cuenta Inventario es de US\$ 7.216.463,35, correspondiente a Obras en Ejecución y que al cierre del presente ejercicio económico no habían sido planilladas, el valor total es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
<i>Inventario en Proceso</i>	7.216.463,35
TOTAL	7.216.463,35

8. SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

A Diciembre 31 del 2010 su saldo está integrado por:

DETALLE	VALORES	
Seguros Pagados por Anticipados (a)		530.442,98
<i>Seguro de Transporte</i>	38.353,70	
<i>Seguro de Maquinarias</i>	152.237,61	
<i>Seguro de Vida</i>	360,10	
<i>Seguro de Vehículos</i>	314.526,61	
<i>Seguro de Responsabilidad Civil</i>	13.610,67	
<i>Seguro de Incendio</i>	10.128,17	
<i>Seguro de Robo</i>	1.226,12	
(-) Amort. Acum. Seg. Pag. por Anticipados		(372.596,03)
TOTAL		157.846,95

a) Provisiones que la Compañía ha realizado por concepto de Seguros, a un año plazo, para cubrir posibles siniestros y riesgos de sus Activos Fijos y Obras en Proceso con varias compañías de seguros.

ESPACIO EN BLANCO

9. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de Otras Cuentas por Cobrar, al 31 de Diciembre del 2010 está representado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Préstamos Proveedores		6.252,97
Préstamos Trabajadores (a)		43.112,78
Anticipos		4.551.174,60
Anticipos a Proveedores (b)	3.639.105,83	
Otros Anticipos (c)	912.068,77	
Compañías Relacionadas (d)		293.095,44
Otras Cuentas por Cobrar (e)		177.902,90
Depósitos en Garantía (f)		7.210,00
Depósitos en Garantía Confianza (g)		250.000,00
Pagos en Exceso		119,42
Cheques Protestados por Cobrar		1.686,80
TOTAL		5.330.554,91

a) Préstamos entregados a trabajadores, los cuales son descontados mediante roles de pagos y otorgados a mediano y largo plazo.

b) Anticipos entregados a contratistas por concepto de fletes y anticipos a otros proveedores por la adquisición de bienes y prestaciones de servicios varios.

c) Anticipos entregados por servicios de transportes, servicios prestados y honorarios profesionales.

d) Cuenta por Cobrar a la compañía LOGOPRO S.A., por concepto de venta de terreno para sus instalaciones.

e) Corresponden a préstamos realizados a terceros.

f) Depósito en garantía para cubrir póliza de seguro con la compañía Aseguradora del Sur.

g) Préstamos a corto plazo a proveedores de servicios varios.

10. ACTIVOS FIJOS

Los bienes de Activos Fijos han sido valorizados al costo de adquisición y sus depreciaciones determinados en base al método de línea recta, de acuerdo a la vida útil de los bienes y a las Normas de Contabilidad vigente en el país.

Los Activos Fijos que la empresa mantiene a Diciembre 31 del 2010 para el cumplimiento de su actividad, son los siguientes:

(Ver cuadro de Movimientos de Activos Fijos que ha tenido durante el año 2010).

ESPACIO EN BLANCO

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.
MOVIMIENTO DE ACTIVOS FIJOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

(en dólares americanos)

Descripción	Saldo al 31/12/09	Adiciones	Ventas / Bajas	Saldo al 31/12/10	% DEPREC.
COSTO					
NO DEPRECIABLES					
Terrenos	3.930.483,02	350.000,00	492.251,14	3.788.231,88	
DEPRECIABLES					
Edificios	719.368,24	-	-	719.368,24	5
Equipos y Maquinarias	5.045.442,02	1.234.200,00	-	6.279.642,02	10
Vehículos	3.532.407,54	1.002.869,27	-	4.535.276,81	20
Equipos de Oficina	16.889,23	6.852,68	-	23.741,91	10
Muebles y Enseres	81.292,91	10.897,50	-	92.190,41	10
Equipos de Computación	46.907,94	5.235,83	-	52.143,77	33
Equipos y Herramientas	304.918,87	-	-	304.918,87	10
SUBTOTAL	13.677.709,77	2.610.055,28	492.251,14	15.795.513,91	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(4.088.296,40)	(1.105.510,75)	-	(5.193.807,15)	
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	9.589.413,37	1.504.544,53	492.251,14	10.601.706,76	

11. ACTIVOS NO CORRIENTE

Se refiere a las cuentas que se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES
<i>Intereses Pagados por Anticipados (a)</i>	422.551,48
<i>Seguros Anticipados L/P (b)</i>	178.891,50
<i>Inversiones a Largo Plazo (c)</i>	66.400,00
TOTAL	667.842,98

- a) *Registra los intereses por concepto de préstamos concedidos por instituciones financieras nacionales y con casa comercial del exterior por amortizar, según su vencimiento.*
- b) *Son valores por amortizar de los seguros mayores a un año, por cumplimiento de contrato, de buena calidad / materiales y por el uso de anticipos.*
- c) *Comprende a inversiones en acciones en las empresas PETROVELCA S.A, LOGOPRO S.A., y otras cuentas entregadas para futuras capitalizaciones.*

ESPACIO EN BLANCO

12. CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

A Diciembre 31 del 2010, las Cuentas por Pagar a Proveedores lo integra la siguiente cuenta:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Cuentas por Pagar Proveedores (a)	1.964.828,66
TOTAL	1.964.828,66

- a) Constituyen valores pendientes de cancelación a proveedores locales por la compra de suministros, materiales y servicios varios, primordiales para la actividad económica de la Compañía.

13. OBLIGACIONES BANCARIAS POR PAGAR

Las obligaciones pendientes de cancelación al 31 de Diciembre del 2010 son:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Banco Pichincha	2.627,22
Documentos por Pagar C/P (a)	331.977,40
TOTAL	334.604,62

- a) Pertenece a deudas contraídas con las compañías: CATERPILLAR S.A, IIASA y YENCISA S.A., las mismas que serán canceladas a corto plazo.

ESPACIO EN BLANCO

14. PROVISIONES POR PAGAR

Representa aquellas obligaciones que mantiene la empresa con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) y, además los beneficios sociales para los empleados al 31 de Diciembre del 2010.

DESCRIPCIÓN	VALORES
IESS - Aportes	44.920,29
Sueldos por Pagar	86.612,62
Décimo Tercer Sueldo	(2.405,48)
Bono Escolar	23.989,62
Vacaciones	180.883,04
Fondos de Reservas	6.916,44
Utilidad 15% Trabajadores (a)	203.708,39
Otras Provisiones	24.276,33
TOTAL	568.901,25

a) Valor correspondiente a la Provisión de Utilidad 15% Participación para Trabajadores año 2010.

15. IMPUESTOS POR PAGAR

A Diciembre 31 del 2010 el valor de la cuenta Impuestos por Pagar es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Impuesto a la Renta (2010)	220.126,26
Retenciones en la Fuente	44.391,22
Retenciones de IVA	41.548,11
TOTAL	306.065,59

✓ Comprende a aquellas provisiones que la administración realiza sobre impuestos pendientes de cancelación al Servicio de Rentas Internas.

16. PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAR POR PAGAR

El saldo contable de Préstamos de Accionistas por Pagar al 31 de Diciembre del 2010 corresponde:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Préstamos de Accionistas por Pagar	38.219,84
TOTAL	38.219,84

- ✓ Préstamos otorgados de accionistas de la Compañía a corto plazo, destinados para pagos a proveedores.

17. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo contable de Otras Cuentas por Pagar a Diciembre 31 del 2010 es:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Intereses por Pagar (a)	56.283,21
Otras Cuentas por Pagar (b)	395.099,62
Cheques Girados y No Cobrados (c)	108.390,01
TOTAL	559.772,84

- a) Representan intereses a pagar a corto plazo.
- b) Otras cuentas por pagar a terceros por el giro del negocio.
- c) Se refieren a cheques girados que tienen más de un año, los mismos que al cierre del ejercicio económico auditado, no habían sido cobrados.

ESPACIO EN BLANCO

18. PASIVO NO CORRIENTE

El grupo de Pasivo No Corriente al 31 de Diciembre del 2010 está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Cuentas y Documentos por Pagar (a)	497.162,24
Obligaciones Bancarias por Pagar (b)	2.251.014,13
Anticipos de Clientes (c)	4.269.569,02
TOTAL	7.017.745,39

- a) Constituyen financiamiento recibidos tanto locales como del exterior, para realizar pagos por adquisición de maquinarias pesadas con la compañía Caterpillar Crédito S.A. DE-C.V.
- b) Préstamos adquiridos con instituciones financieras con plazo superior a un año y con un promedio de interés del 9.00% destinados para Capital de Operación.
- c) Comprenden a anticipos recibidos de clientes por concepto de ejecución de obras tales como: urbanización, viviendas, transporte y venta de materiales.

19. PASIVO DIFERIDO

La cuenta Pasivo Diferido a Diciembre 31 del 2010 está representado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Anticipos Recibidos (a)	10.776.413,73
Depósitos Recibidos (b)	97.353,21
TOTAL	10.873.766,94

- a) Anticipos recibidos de parte de instituciones del Estado, principalmente de: Secretaría Nacional de Gestión de Riesgos, Concejo Provincial de Manabí, Ilustre Municipio de Jipijapa y Santa Ana para ejecución de obra civil.
- b) Concieme a depósitos de clientes no especificados.

20. AMPLIACIÓN DEL OBJETO SOCIAL, AUMENTO DE CAPITAL, REFORMA INTEGRAL Y CODIFICACIÓN DE ESTATUTOS SOCIALES.

Mediante resolución No. SC.DIC.P.10-0752, con fecha 30 de Octubre del 2010, el Ing. Patricio García Vallejo, Intendente de Compañías de Portoviejo, resolvió aprobar la Ampliación del Objeto Social, Aumento de Capital, Reforma Integral y Codificación del Estatuto de la Sociedad **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA CIUDAD RODRIGO C.A.**, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Manta a cargo de la Abogada Rocío Alarcón Cevallos, con fecha 09 de Diciembre del 2010.

La composición del nuevo paquete accionario quedó definida de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	CAPITAL ACTUAL	SUSCRITO AUMENTO	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL TOTAL	NÚMERO DE ACCIONES
ISAAC VÉLEZ CALDERERO	1.349.864	349.964	349.964	1.699.828	1.699.828
MARÍA NAVIA RODRÍGUEZ	34	9	9	43	43
JORGE VÉLEZ BARBERÁN	34	9	9	43	43
ROBERTH VÉLEZ BARBERÁN	34	9	9	43	43
RODRIGO VÉLEZ BARBERÁN	34	9	9	43	43
TOTAL	1.350.000	350.000	350.000	1.700.000	1.700.000

21. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Compañía al 31 de Diciembre del 2010, está compuesto por 1,700,000.00 acciones ordinarias y nominativas cuyo valor es de US\$ 1,00 cada una, distribuido de la siguiente manera:

Accionistas	%	Valor Total USD
ISAAC VÉLEZ CALDERERO	99,98988	1.699.828,00
MARÍA NAVIA RODRÍGUEZ	0,00253	43,00
JORGE VÉLEZ BARBERÁN	0,00253	43,00
ROBERTH VÉLEZ BARBERÁN	0,00253	43,00
RODRIGO VÉLEZ BARBERÁN	0,00253	43,00
TOTAL	100,0000	1.700.000,00

ESPACIO EN BLANCO