

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.

DICIEMBRE 31 DEL 2006

Informe de los Auditores Independientes

Balance General

Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

REF: A-4

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A los Señores Accionistas de
TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.**

1. Hemos auditado el balance general adjunto de TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A., 31 de diciembre del 2006, y el correspondiente estado de resultados, de cambios en el patrimonio de los socios y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha (Expresados en US Dolares). Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros basada en nuestra auditoría. Los estados financieros del año 2005, que se presentan con fines comparativos fueron auditados cuya opinión se emitió sin salvedades.
2. Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una Auditoría incluye un examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de las Normas de Contabilidad establecidas por la Superintendencia de Compañías y la aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, en este orden y las estimaciones importantes realizadas por la Administración de la Compañía, así como la evaluación en conjunto de la presentación de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A., al 31 de diciembre del 2006, y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Quito, 26 de marzo de 2007
Aguirre & Asociados Cia. Ltda.
Registro SC.RNAE 536
En la Superintendencia de Compañías


Ldo. CPA. Nelson Aguirre
No. Licencia profesional: 5927
R.U.C. 1791767713001

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en Dólares Americanos)

<u>ACTIVOS</u>	NOTAS	2005	2006
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	87.472,62	6.421,59
Cuentas por Cobrar	5	196.753,83	125.976,76
Inventario	6	17.395,75	21.005,06
Seguros Pagados por Anticipado	7	48.098,29	31.730,20
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		349.720,49	185.133,61
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad Planta y Equipo (Neto)	8	3.584.288,72	3.229.691,50
Otros Activos no Corrientes	7	45.476,35	41.492,98
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3.629.765,07	3.271.184,48
TOTAL ACTIVOS		3.979.485,56	3.456.318,09

4

Las notas adjuntas forman parte de los Estados Financieros

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en Dólares Americanos)

<u>PASIVOS</u>	NOTAS	2005	2006
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Obligaciones Bancarias	9	271.212,42	303.376,54
Cuentas por pagar	10	406.588,61	319.519,60
Gastos Acumulados y Otros	11	44.077,59	56.343,03
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		721.878,62	679.239,17
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Obligaciones Bancarias	12	440.463,83	137.248,10
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		440.463,83	137.248,10
TOTAL PASIVOS		1.162.342,45	816.487,27
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>			
Capital Social	13	804,00	201.000,00
Aportes Futuras Capitalizaciones	14	2.466.433,82	2.363.483,82
Reservas	15	301,18	301,18
Reserva de Capital	16	422.537,63	149.191,49
Resultados del ejercicio	-	72.933,52	74.145,67
TOTAL PATRIMONIO		2.817.143,11	2.639.830,82
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.979.485,56	3.456.318,09

Las notas adjuntas forman parte de los Estados Financieros

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en Dólares Americanos)

INGRESOS OPERACIONALES	2005	2006
Cuotas de Administración	145.620,05	136.085,40
Cuotas de Ingreso	1.000,00	8.000,00
Cuotas de Salida	1.000,00	11.000,00
Recaudación Metro Bus	1.301.041,84	1.101.775,89
Recaudación Alimentadores	15.083,25	-
Servicios por Garaje	150,00	-
Otros ingresos	50.000,00	-
Taller de mantenimiento	8.932,32	37.550,90
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1.522.827,46	1.294.412,19
<u>MENOS GASTOS</u>		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
Sueldos y Beneficios Sociales	140.885,25	110.424,88
Publicidad y Propaganda	80,64	280,00
Agua, Luz y Teléfono	6.837,31	4.704,90
Impuestos Contribuciones	17.580,74	15.147,58
Depreciaciones	8.562,10	8.333,13
Intereses y Multas	189,78	41,61
Otros Gastos	59.336,64	69.047,95
Operación corredor central	1.407.421,48	1.170.781,63
TOTAL GASTOS	1.640.893,94	1.378.761,68
UTILIDAD EN OPERACIONES	- 118.066,48	- 84.349,49
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		
Cuotas Varias	-	522,00
Intereses Ganados en Bancos	2.833,77	-
Intereses Ganados en Cuenta de Ahorros	82,21	1,75
Multas	7.695,00	5.032,00
Varios	34.521,98	4.848,07
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	45.132,96	10.203,82
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	- 72.933,52	- 74.145,67

Las notas adjuntas forman parte de los Estados Financieros

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006
(Expresado en dólares)

	Capital Social	Reserva Legal	Aporte Futuras Capitalizaciones	Reserva Facultativa	Reserva de Capital	Resultados del Ejercicio 2006	Resultados del Ejercicio 2006	Total Patrimonio
Saldo al inicio del año 2006	804,00	295,16	2.466.433,82	6,02	422.637,63	- 72.933,52	-	2.817.143,11
Transferencia de Reserva de Capital(1)	200.196,00			-	200.196,00	-		-
Aporte de los Accionistas			47.800,00					47.800,00
Pago a los Accionistas			150.750,00					- 150.750,00
Impuesto a la Renta				-	216,62			- 216,62
Transferencia de Reserva de Capital				-	72.933,52	72.933,52		-
Resultados del Ejercicio 2006						-	74.145,67	- 74.145,67
Saldo al final del año 2006	201.000,00	295,16	2.363.483,82	6,02	149.191,49	-	74.145,67	2.639.830,82

NOTA: Las pérdidas del Ejercicio pueden compensarse con la cuenta Reserva de Capital, Registro Contable que debe ser conocido y aprobado por la Junta de Accionistas.

(1) Escritura de aumento de capital y reforma de estatutos registrada el 2 de marzo del 2006 Notaria Trigésima Novena del Cantón Quito

Las notas adjuntas forman parte de los Estados Financieros

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.
FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2006
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de America)

1	Flujos de Efectivo en Actividades Operativas:	US\$
	Efectivo recibido de accionistas	267.550
	Efectivo recibido Metrobus	1.065.496
	Efectivo pagado a proveedores y empleados	<u>-1.034.890</u>
	Efectivo Proveniente de Operaciones	298.156
	Otros ingresos, neto	<u>10.204</u>
	Flujos de efectivo antes de partidas extraordinarias	308.360
	Efectivo neto proveniente de actividades operativas	308.360
2	Flujos de efectivo en actividades de Inversión	
	Adquisición de activos fijos	-4.177
	Terreno-Patio de Mantenimiento	<u>-11.234</u>
	Efectivo neto usado en actividades de Inversión	-15.411
3	Flujos de efectivo en actividades de financiamiento	
	Pago a los Srs. Accionistas	-150.750
	Aportes de los Accionistas	47.800
	Abonos al Prestamo Bancario	<u>-271.051</u>
	Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	<u>-374.001</u>
	Disminución neto en efectivo y sus equivalentes	-81.052
	Efectivo y sus equivalentes al Principio del Periodo	<u>87.473</u>
	Efectivo y sus equivalentes al Final del Periodo	<u>6.421</u>

La notas forman parte de los Estados financieros

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.
Conciliación de la utilidad Neta Antes de Impuesto
y partida extraordinaria con el efectivo neto proveniente
de actividades operativas
(Expresado en Dólares Americanos)

	US\$
4 Pérdida neta	-74.146
y partidas extraordinarias----->	
Ajustes para conciliar la Utilidad	
o (pérdida) neta del Ejercicio	
<u>Ajustes por:</u>	
Depreciación y Amortización	373.991
Efectivo neto proveniente de	
actividades operativas antes	
de cambios en el capital de	
trabajo ----->	299.846
cambios en el capital de trabajo	
Variación en cuentas por Cobrar	-70.777
Variación en Inventarios	3.609
Variación en cuentas de pasivos	75.682
Flujo de efectivo antes de partidas extraordinarias	8.514
 Efectivo Neto proveniente	
de actividades operativas----->	308.360

Las notas forman parte de los Estados Financieros

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS **AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006** **(Expresadas en Dólares Americanos)**

1. OPERACIONES

La empresa **TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.**, se constituye el 4 de abril de 1.984 en la Notaria Décimo Primera del Cantón Quito, del Dr. Rodrigo Salgado Valdez, con un Capital de \$ 600.000,00 sucres, inscrita en el Servicio de Rentas Internas el 9 de septiembre de 1985 y RUC asignado No. 1790710025001; instrumenta tres Aumentos de Capital, siendo el primero por \$ 1'600.000,00 sucres, del 19 de diciembre de 1988 mediante Escritura de la Notaria Décimo Séptima del Cantón Quito, del Dr. Remigio Poveda Vargas, el segundo por \$ 12'425.000,00 sucres, del 13 de Julio de 1995 mediante Escritura Notaria Décimo Primera del Dr. Rubén Darío Espinosa y el último por \$5'475.000,00 sucres, el 14 de mayo de 1998, mediante Escritura de la Notaria Décimo Primera del Dr. Rubén Darío Espinosa, quedando un Capital Actual de \$ 20'100.000 sucres (USD 804,00 dólares).

Con escritura de la Notaria Trigésima Novena del 02 de Marzo de 2006, debidamente inscrita en el Registro Mercantil, se procede al aumento de capital en USD 200.196,00 con la cuenta Reserva de Capital, con lo cual el Capital Suscrito y Pagado de la compañía es de USD 201.000,00 dividido en 201 acciones de USD 1.000,00 de valor nominal cada una

Según sus Estatutos Sociales la compañía, tiene como objeto social, la prestación de transporte de pasajeros tanto del área urbana, rural, interprovincial e internacional, Venta al por menor de combustibles, lubricantes, accesorios, partes y piezas de vehículos, automotores, Actividades de reparación de vehículos

El Registro Único de Contribuyentes fue actualizado con estos nuevos objetos sociales estableciéndose el punto de venta numero dos.

✓

CORREDOR CENTRAL NORTE

Integran cinco operadoras, así: GlobalTrans (46%), Conetra (25.2%), Catar (23.9%), Pichincha (3.6%) y Tesur (1.3%)

El 27 de Noviembre del 2004, entran en operación 17 buses articulados de CATAR, para atender el Corredor Central Norte, que en la actualidad presta los siguientes recorridos.

- ✓ Ofelia - Seminario Mayor
- ✓ Ofelia - La Marín
- ✓ Ofelia - Carcelen

FIDEICOMISO MERCANTIL

Escritura Publica de Contrato de Constitución de un Fideicomiso Mercantil denominado **"FIDEICOMISO CORREDOR CENTRAL NORTE"**, Celebrado entre :El Municipio Del Distrito Metropolitano de Quito, Las empresas: TRANSPORTES CARCELEN TARQUI, COMPANIA ANONIMA, CONSORCIO EMPRESARIAL DE TRANSPORTE CONETRA COMPANIA ANONIMA, CONSORCIO GLOBALTRANS; COLECTIVOS DE TRANSPORTES URBANOS" PICHINCHA COMPANIA ANONIMA"; SOCIEDAD ANONIMA DE TRANSPORTES EJECUTIVOS DEL SUR TESUR SOCIEDAD ANONIMA, (Constituyentes u Operadores) Y LA COMPANIA ADMINISTRADORA DE FONDOS DEL PICHINCHA FONDOSPICHINCHA SOCIEDAD ANONIMA;

CONFORMACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO

La suma de Doscientos Mil Dolares (US\$200.000.00), suma que será utilizada para efectos de cancelar todos los gastos, costos e impuestos que sean de cargo de los constituyentes u operadores, distribuidos así:

GLOBALTRANS	92.000.00	46%
CONETRA	50.400.00	25,2%
CATAR	47.800.00	23,9%
PICHINCHA	7.200.00	3.6%
TESUR	2.600.00	1.3%

Comité de Administración.-

Es el órgano máximo de administración y Gobierno encargado de cumplir las atribuciones, cumplir y hacer cumplir las obligaciones previstas en el contrato

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La compañía registra sus operaciones según las Normas Ecuatorianas de Contabilidad establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la empresa, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían diferir de sus efectos finales.

A continuación se resumen las principales políticas contables utilizadas por la Compañía en la presentación de sus estados financieros.

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVOS.- Para propósitos del Estado de Flujos de Efectivo, la compañía incluye en esta cuenta; Caja, Bancos e Inversiones temporales, de fácil realización.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Al costo de adquisición. El costo de propiedades se deprecia de acuerdo al método de línea recta en función de los siguientes porcentajes anuales, dispuestos por la Ley de régimen Tributario Interno.

Activo	2005	2006
<i>Edificios</i>	<i>5%</i>	<i>5%</i>
<i>Equipo de oficina</i>	<i>10%</i>	<i>10%</i>
<i>Equipo de Computación</i>	<i>33%</i>	<i>33%</i>
<i>Muebles y enseres</i>	<i>10%</i>	<i>10%</i>
<i>Articulados</i>	<i>14%</i>	<i>12.5%</i>

h

La Depreciación de los vehículos articulados se deprecia a ocho años en línea recta cumpliendo la resolución del SRI de no aplicar un porcentaje mayor a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y COSTOS.- Se contabiliza sobre la base de lo devengado.

PROVISION INCOBRABLES.- La Compañía no ha provisionado Reserva para Incobrables por considerar que su cartera no hay riesgo de incobrabilidad.

RESULTADOS DEL EJERCICIO.- La pérdida del Ejercicio Económico 2006, es compensada con la cuenta Reserva de Capital, según:

Resolución 53 de la Superintendencia de Compañías, Art. 2.- Capitalización del saldo acreedor de la cuenta reserva de capital.- El saldo acreedor de la cuenta reserva de capital podrá ser capitalizado, en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido si lo hubiere, la misma que deberá ser conocida y aprobada por la Junta General de Accionistas.

TICKETS DE RECAUDACION.- Los accionistas de la compañía cancelan cuotas quincenales por los siguientes conceptos:

	Primera Quincena	Segunda Quincena	TOTAL MENSUAL
CUOTAS FIJAS			
Cuota Administrativa	43,56	43,56	87,12
Seguro contra Accidentes	4,40	4,40	8,80
Ahorro Maquina	22,00	22,00	44,00
Ahorro Navideno	11,00	11,00	22,00
Seguros Contra Terceros	3,30	3,30	6,60
Suman	84,26	84,26	168,52
CUOTA VARIABLE			
Cesantia	33,00	33,00	66,00
Suman	33,00	33,00	66,00
TOTAL	117,26	117,26	234,52

1. **Cuota Administrativa,** corresponde a los ingresos recibidos de los accionistas, para cubrir los gastos operacionales de la compañía.
2. **Seguro Contra Accidentes,** es un valor que cancela cada accionista para cubrir posibles contingencias con su vehículo, según el reglamento de la compañía se puede realizar una ayuda ordinaria de hasta USD 220,00 es decir que existe una contribución solidaria entre accionistas.

3. **Ahorro Maquina y Ahorro Navideño**, son valores a reembolsarse a cada accionista, en el mes de diciembre de cada año, y/o eventualmente anticipos en caso de daños de la maquina de sus unidades.
4. **Seguros contra Terceros**, es un valor que cancela cada accionista para cubrir posibles contingencias con terceros, según el reglamento de la compañía.

En el mes de septiembre-2005 de acuerdo al contrato de operación el Municipio, dispone la obligación de contar con seguro de vehículo, todo riesgo y personales, de los buses tipo. En el mes de Septiembre del 2006 se venció esta póliza de seguros, actualmente los accionistas deben cubrir personalmente este seguro con al compañía que estimen conveniente.

Los Seguros todo riesgo de terceros y personas de los Articulados tiene vigencia hasta Noviembre del 2007

5. **Fondo de Cesantía**, cuota correspondiente a un valor reembolsable a la salida del accionista, fondos transferidos a la Cuenta "Fondos de Cesantía CATAR" registrados en una contabilidad independiente, sobre los cuales no emitimos una opinión, como se amplía en el informe de Control Interno a la Gerencia.

3. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de este informe no tenemos conocimiento de aspectos importantes que puedan afectar la situación financiera de la Compañía.

12

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares Americanos)

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Caja Chica	150,00	400,00
Total Cajas	150,00	400,00
Bancos		
Banco del Pichincha	1.766,73	1.220,08
Lloyds TSB Bank Cta. Cte. 149756	840,05	3.069,11
Lloyds TSB Bank Cta. Aho. 614416	1.790,77	1.732,40
Total Bancos	4.397,55	6.021,59
Inversiones	82.925,07	-

5. CUENTAS POR COBRAR

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Cuentas por Cobrar Socios (1)	109.694,73	78.530,01
Préstamos Empleados	1.033,06	1.276,91
Varias Cuentas por Cobrar (2)	85.867,97	46.169,72
Obligaciones Fiscales		
Retención en la fuente	158,07	0,12

(1) En este saldo se incluye el valor de USD 43.750,00 que corresponde a los ticket de capitalización, registrado este valor en cuentas por pagar

(2) En esta cuenta el rubro mas representativo es Fondos Pichincha USD 36.278.68, Petroekip USD 1.980.00 entre otros, los fondos Pichincha S.A. corresponden a la facturación del mes de Diciembre del 2006.

La administración considera que no hay riesgos de incobrabilidad, por lo tanto no se requiere crear una reserva para incobrables

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares Americanos)

6. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Placas Grandes	3.259,99	3.421,27
Placas Pequeñas	782,00	775,28
Stickers Catar	1.985,76	2.074,24
Etiquetas Especial Catar	1.407,66	1.282,05
Cuadernos Diario	1.308,00	1.308,00
Camisetas Tipo polo	338,80	338,80
Rimula Súper 15W40 motor	729,32	1.171,18
Retimax HD 181 KG. Grasa	563,53	-
Filtros/aceites/aire/com/gas	5.116,74	8.191,61
SHELL súper 20W50 1 galón	40,05	71,89
SHELL súper 20W50 1/4 galón	37,40	22,56
Rimula Súper 15W40 1 galón	9,23	-
SPIRAX A 85W140	236,63	707,55
Dónax-tg	808,76	781,86
Llantas	759,92	-
Refrigerante Radiador coolant	11,96	-
Refrigerante Radiador diesel	-	67,50
Refrigerante Radiador gasolina	-	59,80
Retimax HD 181 KG. Grasa	-	135,84
Rimula D 40	-	203,29
Rimula -X 30	-	392,34
TOTAL INVENTARIOS	22.500,00	22.500,00

La valoración del inventario son las primeras en entrar son las primeras en salir

7. OTROS ACTIVOS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Seguros Pagados por Anticipado (3)	48.098,29	31.730,20
Gastos de Fideicomisos Fondos del Pichincha	45.476,35	47.800,00
Amortización Fondos Pichincha (4)	-	6.307,02
TOTAL OTROS ACTIVOS	93.574,64	85.837,22

(3) Pólizas de Seguro con OLYMPUS S.A., vencimiento en un año plazo noviembre 27 del 2007, vehículos todo riesgo y accidentes personales. La cobertura de incendios es con la compañía COOPSEGUROS S.A. vencimiento el 14 de Noviembre del 2007 del edificio e instalaciones, monto asegurado USD 183.016,00, prima amortizada hasta el mes de Diciembre.

(4) La Amortización se efectuara en el plazo de doce años, plazo del Fideicomiso.

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares Americanos)

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

ene-06

dic-06

NO DESPRECIABLE			
Terrenos	428.798,82	-	428.798,82
Mejoras en Terreno	597,93	-	597,93
Construcciones Curso-Estación de Servicio-Patio Mantenimiento	200.960,02	11.233,60	212.193,62
Total no despreciable	630.356,77	11.233,60	641.590,37
DESPRECIABLES			
Edificios	85.070,49	-	85.070,49
Muebles y Enseres	24.291,03	-	24.291,03
Equipo de Oficina	11.059,37	117,32	11.176,69
Sistema Computarizado	29.149,50	246,40	29.395,90
Equipo e Instrumental Médico	1.087,43	-	1.087,43
Equipo de Amplificaciones	2.073,87	-	2.073,87
Vehículos	3.417.073,30	-	3.417.073,30
Equipo de mantenimiento	4.460,42	3.813,46	8.273,88
Total despreciable	3.574.265,41	4.177,18	3.578.442,59
DEPRECIACIÓN			
Edificios	37.254,48	4.253,64	41.508,12
Muebles y Enseres	19.074,68	1.508,91	20.583,59
Equipo de Oficina	5.567,93	873,06	6.440,99
Sistema Computarizado	26.658,83	1.352,15	28.010,98
Equipo e Instrumental Médico	1.087,43	-	1.087,43
Equipo de Amplificaciones	1.728,50	345,37	2.073,87
Vehículos (5)	528.832,72	361.030,03	889.862,75
Equipo de mantenimiento	128,89	644,84	773,73
Total Depreciación	620.333,46	370.008,00	990.341,46

(5) En oficio 117012005OREC027339 del 22 de noviembre del 2005 la Administración Tributaria considera procedente aplicar un porcentaje menor de depreciación de los vehículos, siempre que la depreciación sea periódica y no exceda de los límites establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno y su correspondiente reglamento. La depreciación de activos fijos deben regirse a lo que la técnica contable y la Ley permiten, la Administración de la Compañía CATAR ha depreciado los vehículos en ocho años en línea recta

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares Americanos)

9. OBLIGACIONES BANCARIAS

dic-05

dic-06

Se refiere al siguiente detalle:

Banco de Pichincha	271.212,42	303.376,54
--------------------	------------	------------

Préstamo Banco Pichincha parte corriente del 2007, el préstamo vence el 07 de mayo del 2008, con prenda industrial de 6 buses articulados e hipoteca abierta del edificio y terreno, con una tasa de interés del 11.740%

10. CUENTAS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Ahorro de Maquina	78.542,00	-
Ahorro Navideño	46.159,00	-
Fondo Accidentes	14.000,32	18.069,67
Garantías	200,00	196,00
Ahorro Préstamo ordinario	1.385,04	1.385,04
Ticket Fondo Cesantía	11.551,92	8.002,92
Seguro Contra Terceros	1.168,80	8.766,75
Ahorro Accidentes Terceros	1.344,00	1.344,00
Ticket Capitalización (6)	43.750,00	43.750,00
Varios por Pagar		
Asociacion de empleados	-	579,29
Proveedores por pagar	118.081,53	46.286,39
Invermeg Cia. Ltda. Filtros & Lubricantes	-	2.851,66
Shell Cia. De Petroleos del Ecuador	-	6.765,62
Dalbras S.C.C.	-	1.290,78
Varios Acreedores	-	30.231,48
Fondo de Cesantía (7)	90.406,00	150.000,00

(6) El ticket de capitalización por cobrar a los socios registrado en la cuenta 110341 cuentas por cobrar socios, valores recuperados son depositados en el fondo de cesantía.

(7) El fondo de cesantía concedió un préstamo a la compañía por USD 150.000,00 para la construcción de las instalaciones del taller de mantenimiento, no se ha fijado un rendimiento financiero sobre este valor.

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares Americanos)

11. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Obligaciones Laborales(8)	43.001,94	55.352,51
Impuestos	1.075,65	990,52

(8) Incluye los sueldos por pagar de Diciembre 2006 cancelados en el 2007 por USD 20.058,00

12. PASIVO LARGO PLAZO

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Obligaciones Banco de Pichincha (9)	440.463,83	137.248,10
-------------------------------------	------------	------------

(9) Préstamo del Banco Pichincha vencimiento 7 de Mayo del 2008, garantía prenda industrial de 6 buses articulados, Hipoteca abierta de Edificio y Terreno donde funciona el taller de mantenimiento

13. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Capital Social	804,00	201.000,00
----------------	--------	------------

2 Con escritura de la Notaría Trigésima Novena se procede al aumento de capital y reforma estatutos. De la siguiente manera: con la cuenta Reserva de capital en USD. 200,196.00, con lo cual llega a los USD 201.000,00 en acciones de un valor nominal de USD. 1.000,00 cada una

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares Americanos)

14. APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Aporte Futuras Capitalizaciones	2.466.433,82	2.363.483,82
---------------------------------	--------------	--------------

En el año 2006 se procede a un pago a los Sr. Accionistas de USD 150.750,00, en este mismo año se recibe de los accionistas USD 47.800,00 que integra el capital de Fideicomiso.

15. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Reserva Legal (10)	295,16	295,16
Reserva Facultativa	6,02	6,02

(10) La Ley General de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la Utilidad anual, hasta que represente el 50% del Capital Pagado. Esta Reserva no esta disponible para el pago de Dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

16. RESERVA DE CAPITAL

Se refiere al siguiente detalle:

dic-05

dic-06

Reserva de Capital (11)	422.537,63	149.191,49
-------------------------	------------	------------

M (11) Incluye los valores de las cuentas Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria, originadas en la Corrección monetaria del Patrimonio y de los activos y Pasivos no Monetarios de años anteriores, esta Reserva puede ser total o parcialmente capitalizada previo la amortización total de perdidas acumuladas y/o del ejercicio. Según escritura de Aumento de Capital del 2 de marzo del 2006, se toma de esta cuenta el valor de USD.200.196,00, los 72.933,52 es la compensación de perdidas del ejercicio anterior y el pago de USD.216,62 del impuesto a la Renta.