

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

48256

Quito, 31 de marzo de 2003

DE: Lcdo. Luis Orbe

PARA: Señores Accionistas de Transbolivariana C.A

ASUNTO: INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2002

He auditado el balance general de Transbolivariana C.A. al 31 de diciembre del 2002, así como los correspondientes Estados de Resultados del 01 de enero al 31 de diciembre del 2002, los Cambios en el Patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esta fecha.

Los Estados Financieros mencionados son de responsabilidad de la administración de la Compañía, siendo mi responsabilidad la de expresar una opinión profesional e independientes sobre tales Estados Financieros luego del trabajo de Auditoria desarrollado.

El presente trabajo se efectuó de acuerdo a normas de Auditoria generalmente aceptadas. Dichas normas requieren que una Auditoria sea diseñada, planificada y ejecutada a fin de obtener certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen errores importantes.

Esta Auditoria incluye el examen a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros incluye también la evaluación del Control Interno así como una evaluación de la presentación general de dichos Estados Financieros.

Por parte de la administración de la compañía han sido entregados para mi análisis y revisión los Estados Financieros del ejercicio 2002 juntamente con toda la documentación de soporte y los anexos respectivos

Considero que el trabajo desarrollado provee una base razonable para mi opinión.

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

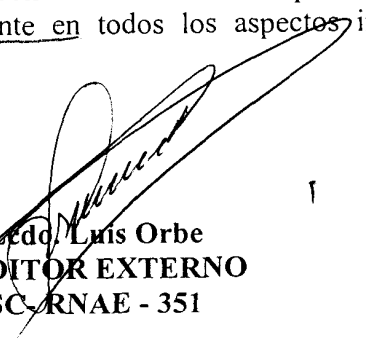
AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

OPINIÓN.-

En mi opinión, los Estados Financieros de Transbolivariana contenido en el Balance General al 31 de diciembre del 2002, así como el Estado de Resultados del 01 de enero al 31 de diciembre del 2002 y su flujo de efectivo por el año terminado en esta fecha, de acuerdo con los principios de Contabilidad generalmente aceptados, modificados en ciertos aspectos, por normas y prácticas contables autorizadas por la Superintendencia de Compañía si presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la posición financiera de la Compañía.



Lcdo. Luis Orbe
AUDITOR EXTERNO
SC-RNAE - 351

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA • CONTABILIDAD • TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

ACTIVIDAD DE LA COMPAÑÍA

El transporte pesado por carretera de toda clase de mercadería, dentro del país con conexiones para los países vecinos de Colombia y Perú.

ANÁLISIS DE LAS POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO

Una revisión a la documentación revela un alto porcentaje de descuido por parte del personal de Contabilidad, que se evidencia en:

- Falta de cumplimiento de requisitos
- Falta de exigencia a terceros
- Falta de aplicación de normas tributarias

Del análisis de la documentación de Enero a Junio del 2002, se encuentra lo siguiente:

- Pagos realizados sin adjuntar las facturas respectivas.

ENERO 2002 COMP.

BENEFICIARIO

12294	Aida Delgado
12086	Tonato León Alfredo
12089	Manolo Sarmiento
12094	Granja Patricio
12188	Manuel Montenegro
12189	Lara Juan Carlos
12194	Caizapanta Edison
12322	Transportes Santamaría
12425	Harrison Vizcaíno

FEBRERO 2002

12650	Huilmamaigua Marcelo
12668	Arquimides Arciniegas

MARZO 2002

1924	Luis Vizcaíno Jiménez
1916	Elizabeth Vizcaíno
1910	Vinueza Guillermo

Un gran número de Comprobantes de Egreso contienen facturas ajenas

12295	Sarmiento Nelson
12306	Guerra Fernando
12400	Jiménez Juan

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

12815

Martha Santamaría

5361

Lara Juan Carlos

13337

Guerrero Víctor

13345

Sarmiento Nelson

También un buen grupo de Comprobantes lleva adjuntas facturas vacías (sin llenar)

12313

Caizapanta Edison

12473

Arciniegas Arquímides

12761

Germán Revelo

13335

Imbaquingo Bolívar

15641

Narváez Hugo

También se han realizado pagos sin que se efectúe la retención establecida por la Ley de Régimen Tributario, lo cual anularía el gasto.

En otros casos los Comprobantes de Retención no han sido llenados y se adjunta al egreso completamente vacíos.

15809

Nelson Peña

15812

Tenorio Hernán

15827

Basantes Fausto

15840

Moreno Rubén

15842

Transportes Jarrín Carrera

15879

Harrison Vizcaíno

Al comprobante 15631 se adjunta la factura 107 sin llenar y la misma esta caducada en agosto, igualmente el Comprobante de Retención Nro. 7298 está sin llenar. El pago corresponde al mes de octubre.

Mediante memorando del mes de agosto del 2002 se hizo conocer de estas novedades a la gerencia.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CAJA.-

US:8955.78

Este valor corresponde al cheque 264 del Banco del Pichincha girado en junio 2002 por la señora Elizabeth Vizcaíno para abonar a su cuenta de préstamos en contrapartida existe un cheque girado el mes de mayo de 2002 a favor de la señora Elizabeth Vizcaíno por concepto de utilidades.

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

La transacción no puede finalizar con el depósito de los 8955.78 en la Cuenta Corriente de Transbolivariana porque la compañía mantiene una cuenta sobregirada durante todo el año.

BANCOS

Bco. Pichincha Tulcán	-6.335.42
Bco. Pichincha Quito	-195.995.38
Bco. Pichincha Gyaquil	-5.943.75
Bco. Pichincha Esmeraldas	-879.95
Bco. Pichincha Miami	2.880.00
Bco. Popular Ipiales	1.336.32

Estos saldos han sido verificados mediante la revisión de la conciliación bancaria del mes de diciembre.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

USD 417.314.37

Automotores y Anexos	18.959.00
Avicea	754.82
Eduardo Botero Soto	112.428.80
Confiteca	45.000.00
Carganel	1.890.00
Ecudos S.A.	22.573.00
E.B.C.	35.112.00
Indumaiz del Ecuador	8.056.00
Molinos del Cauca	12.759.35
Molinos del Pichincha	5.890.00
Nutralim	267.00
Nirsa	6.800.00
Techint	145.834.40
Transbolivariana Colombia	990.00

Estos saldos están representados por valores pendientes de cobro resultante del servicio de transporte realizado para estos clientes, no representan riesgo pues en su mayoría corresponden a facturas emitidas entre noviembre y diciembre del 2002.

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

REMESAS POR FACTURAR USD 124.819.82

Su saldo representa servicios realizados pero no facturados por no estar concluidas totalmente las órdenes o por falta de documentación.

El saldo por clientes se presenta así:

AÑO	CLIENTE	VALOR
2000	Cridesa	95
	Resortes Hercules	245.06
2001	Techint	587.00
2002	Techint	87.655.00
	Automotores y Anexos	3.160.00
	E.B.C.	20.864.00
	Transbolivariana Colombia	1.256.66
	Ecudos	8.050.00
	Botero Soto	896.00
	Avicea	747.78
		123.556.50

Existe Una diferencia de USD 1.263.32 con el saldo del mayor de la cuenta.

Capital Suscrito 230.64

Esta cuenta representa un saldo adeudado del capital suscrito, las personas deudoras mantienen actividad y relación con la compañía por lo que se debe realizar el cobro respectivo.

PRÉSTAMOS EMPLEADOS USD 6.184.10

Préstamo Tulcán	2.429.91
Préstamos Quito	3.400.24
Préstamo Guayaquil	64.27
Préstamo Esmeraldas	269.68

Corresponde a valores entregados a los empleados de la compañía para ser descontados regularmente por medio del rol de pagos.

Al analizar el movimiento de estas cuentas se encuentra que:

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

- Paúl Navarrete realizó el préstamo en mayo 2002 y no se ha efectuado ningún descuento.

- Jhofre Benavides préstamo realizado en Junio 2002 hasta el cierre de ejercicio no se ha efectuado descuento alguno.

CUENTAS POR COBRAR VARIOS USD 214.876.10

T. Sanchez Polo	39.553.54
Lucía Vizcaíno	1.110.81
Andinatic	150.00
Botero Soto	150.720.77
Confiteca	26.29
Vargas Rodrigo	191.49
Huilecamaihua Fanny	676.97
Santillán Manuel	87.28
López Carlos	87.28
Viacomex	18.230.68
Edison Aviles	496.00
Alnadinos	224.00
Comicar	716.40
Sercarga	80.00
Mariana de la Cueva	416.51
Miguel Muso	343.60
Milton Cifuentes	191.49
Juan Bedón Torres	191.49
Francisco Fierro	170.50
Pedro Aguirre	150.00
Mario Becerra	250.00
Henry Torres	33.04
Fernando Pozo	327.96
Luis Hernán Valle	450.00

Las cuentas:

Sanchez Polo
Lucía Vizcaino
Santillán Manuel
López Carlos
Edison Avilez
Alnadinos
Comicar

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

No han tenido movimiento en este ejercicio, su saldo viene desde el año 2001, no se ha tomado acciones para recuperar estas deudas. Provis

La cuenta Viacomex durante el año 2001 tenía un saldo de USD 9311.06, en el año 2002 se ha duplicado la deuda. ?

PRESTAMOS AFILIADOS PERMANENTES USD 4.836.65

Compuesta por un listado de socios cuyas deudas están en el orden de 635.68 a 18.96, el saldo de esta cuenta en el año 2001 fue de USD 913.85 revelando una recuperación de USD 1.077.20, las personas que constan en esta cuenta tienen relación de trabajo, es decir realizan transporte para la empresa, al no recuperarse estos valores se evidencia un descuido administrativo.

DEPOSITOS EN GARANTIA USD 1.313

Representa valores entregados para acceder al arriendo de las oficinas en Tulcán, Guayaquil y Esmeraldas

Tulcán	73
Guayaquil	800
Esmeraldas	440

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES USD 4.355.29

Acumula la provisión hecha en el año 2002 equivalente al 1% del saldo de la cuenta por cobrar a clientes, para cubrir posibles efectos de una cuenta de difícil cobro que pudiera presentarse a futuro.

INVENTARIO DE MATERIALES USD 39.450.08

Malacates	10.596.98
Bases de Madera	27.768.94
Malacates Niñeras	1.084.16

Representa el saldo de implementos utilizados en las unidades de transporte para asegurar y permitir la movilización de la tubería del OCP.

Cada vehículo que transporta la tubería, necesita de estos implementos, los que son descontados en las planillas de transporte.

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

IMPUESTOS USD 40.865.56

Saldo acumulado durante al año 2002 respecto de las retenciones hechas por los clientes que utilizan el servicio de transporte en concepto del 1%. Este valor constituye Crédito Tributario para la compañía.

CUENTAS POR LIQUIDAR USD 109.355,22

Son cuentas de acumulaciones de préstamos

No se hacen abonos.

Se perjudica la liquidez de la compañía

No se reconoce ningún interés

Luis F. Vizcaino J.	14.130.98
Luis F. Vizcaino A	856.74
Harrison Vizcaino A	92.951,39
Lucía Vizcaino A.	1.416.11

} son
600.000 ?

ANTICIPO DE UTILIDADES USD 10.800

Concedido al personal de la compañía.

ACTIVO FIJO	VALOR	DEPREC.	SALDO
Equipo Transporte Tulcán	17.218.33	12.153.61	5.064.72
Equipo Transporte Quito	21.750.00	1.993.75	19.756.25
Equipo Transporte Esmeraldas	1.118.00	93.15	1.024.85
Muebles y Enceres Tulcán	16.073.58	10.423.67	5.649.91
Muebles y Enceres Quito	18.752.79	8.225.54	10.527.25
Muebles y Enceres Guayaquil	7.757.43	1.194.84	6.562.59
Muebles y Enceres Esmeraldas	1.405.58	73.03	1.332.55
Equipos Computación Tulcán	5.862.88	5.055.80	807.08
Equipos Computación Quito	36.553.33	29.773.47	6.779.86
Equipos Computación Guayaquil	1.301.44	35.78	1.265.66
Equipos comunicación Tulcán	2.923.94	1.527.56	1.396.38
Equipos comunicación Quito	2.905.49	1.262.24	1.643.25
Equipos comunicación Guayaquil	789.00	13.07	770.93
Softwar	2.352.00	470.40	1.881.60

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

Los activos fijos están registrados a costo de adquisición y la depreciación es del 10y 33% para los equipos de cómputo, calculado en línea recta según lo dispones la Ley de Régimen Tributario.

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES USD 126.792.44

Según detalle individualizado de esta cuenta el valor es de USD 127.162.45 existiendo una diferencia de USD 370 que se produce por la duplicación de la remesa E00032 de Erazo América.

Esta cuenta resume el valor pendiente de pago por fletes realizados por terceras personas a nombre de Transbolivariana, estos valores serán cancelados en el próximo ejercicio.

SEGUROS RESPONSABILIDAD DE TERCEROS USD 5.786.33

Representa una retención sobre los fletes pagados con el propósito de constituir un fondo que pueda cubrir el transportista por posibles pérdidas, por robo de mercadería u otras causas.

CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

Hernán Yandum 10.37

Esta cuenta se mantiene desde ejercicios anteriores, sin embargo en la cuenta Préstamos Afiliados Permanentes también existe un valor adeudado de USD 631 sin que se haya realizado alguna compensación.

IESS por pagar	760.08
Responsabilidad Civil	274.12
Banco Pichincha	37.500.00
Permisos de Operación	6.741.54
Fondos Operativos	1.179.97
Impuestos por pagar	842.86
Referencias en la Fuente	4.521.52
Décimo tercer sueldo	1.465.80
Décimo Cuarto sueldo	66.32
Fondos de reserva IESS	9.478.85
Vacaciones por pagar	3.225.88
Participación Trabajadores	14.38

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA • CONTABILIDAD • TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

Estas cuentas reflejan provisiones realizadas para pagos que deben hacerse en el próximo ejercicio.

Otras cuentas por pagar	2.726.66
Cuentas por pagar personales	409.715.50
Banco del Pichincha	37.500.00

Entre las cuentas por pagar personales la de mayor volumen es la de Botero Soto con USD 317.683.11 que no ha tenido cruces de cuenta desde febrero 2002 ya que en el mayor de cuentas por cobrar varios adeudan la cantidad de USD 150.720.77

El saldo adeudado al Banco del Pichincha ha sido confirmado.

PATRIMONIO

Capital Social	40.012.00
Reserva Legal	15.099.26
Capital Adicional	28.776.05

La Cuenta de capital no ha tenido cambios en este ejercicio.

La Cuenta Reserva Legal ha sido incrementada con la provisión hecha del 10% de las utilidades del ejercicio 2001.

La Cuenta Capital Adicional es el producto de las revalorizaciones de activos y la aplicación de la NEC-17 efectuada en el año 2000.

INGRESOS USD 4'373.982.61

Proviene del Servicio de Transporte Pesado de mercadería por carretera, se incluye el transporte de la tubería del OCP desde el puerto de Esmeraldas hasta los diferentes sitios de trabajo de la compañía Techint.

Comparados con los ingresos del año 2001, estos han sido superados en el 100%.

Otros Ingresos USD 41.624.93

GASTOS SUELDOS

Revisados los Roles de Pago se encuentra que del personal de la compañía cuatro personas causan Impuesto a la Renta, pero no se ha efectuado ninguna reliquidación anual.

Causan impuesto por el año 2002 en concepto de Renta de Servicios Personales:

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

Mario Cobos	26.34
Harrison Vizcaíno	5.574.02
Alex Rosero	661.95
Luis Vizcaíno J.	3.233.00

MAL VALORIZACION REMESAS USD 12.036.56

Esta cuenta forma parte del grupo Otros Costos Operacionales.

Igualmente la Cuenta Otros Costos Varios; acumulan las modificaciones de las facturas que se han emitido.

No se ha hecho el uso de Notas de Crédito para modificar las facturas.

Entre las instrucciones dadas por el SRI que se encuentra en el capítulo "Documentos Autorizados en el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención"

NOTAS DE CREDITO

"Sirven para modificar las condiciones de venta emitido con anterioridad a favor del comprador" v.

GASTOS PUBLICIDAD USD 51.518.13

Entre los meses de septiembre y diciembre se han realizados egresos en concepto de publicidad; pero es el caso que ninguno de los pagos hechos tiene el correspondiente respaldo.

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA • CONTABILIDAD • TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

SUGERENCIAS Y RECOMENDACIONES

- 1.- En comunicación de agosto 2002 dirigida a la gerencia se recomendaba lo siguiente:
- Se ordene al personal de contabilidad tomar toda clase de precauciones y exigir la documentación pertinente previo al pago.

2.- Considerar que el cheque 264 girado por la señora Elizabeth Vizcaíno en junio 2002 vencerá el próximo julio 2003 y el cheque de Transbolivariana girado en mayo vencerá en junio del 2003.

La transacción debe formalizarse lo mas pronto posible.

- 3.- Reclasificar el saldo acreedor de las cuatro cuentas corrientes bancarias al pasivo
- 4.- Regular el saldo de la cuenta Remesas por Facturar con los anexos (ctas. Auxiliares).
- 5.- Iniciar el descuento de los préstamos concedidos a los señores Paúl Navarrete y Jhofre Benavides
- 6.- Iniciar gestión de cobro para los clientes

Transportes Sánchez Polo
Lucía Vizcaíno
Santillán Manuel
López Carlos
Edison Avilés

7.- Debe establecerse como política, el cobro de intereses a los créditos por cobrar que se mantienen por períodos muy largos, y desarrollar actividades que permitan la recuperación de estos dineros por afectar a la liquidez de la empresa.

8.- Corregir la diferencia de USD 370 entre la cuenta del mayor y los auxiliares de cuentas por pagar Proveedores que corresponde a la duplicación de la Remesa 0032.
Además ajustar las Remesas:

00059	Masta Cléber	5.20
0000303	Zapata Guanopatin Walter	10.00

Estos valores y remesas son antiguos y no han sido reclamados por los beneficiarios.

9.- La subcuenta Hernán Yandum USD 10.37 que consta bajo el título "Cuentas por Pagar Accionistas" debe ser cruzada con la cuenta 1.1.4.06.001.020 que registra un saldo adeudado por la misma persona.

Lcdo. Luis Orbe Guerrero

AUDITORIA - CONTABILIDAD - TRIBUTACION

Calle Iturralde 521 y Lauro Guerrero Telf. 2663800

QUITO - ECUADOR

10.- Se recomienda realizar cruces de cuenta entre Botero Soto, deudor y acreedor al menos con una frecuencia trimestral.

11.- Es necesario poner atención a la situación Tributaria que el personal y la compañía tienen frente a la Ley de Régimen Tributario representada por el SRI.
No se ha efectuado reliquidaciones de servicios personales.

12.- Utilizar la Nota de Crédito para modificar las Facturas emitidas, en el documento señalado por el SRI para cubrir esta necesidad.

13.- Cuidar que todos los gastos y egresos que se realizan, tengan la documentación de respaldo.

SERVICIO INTEGRAL ES SU GARANTIA

Ecuador	Tulcán	Esmeraldas	Guayaquil	COLOMBIA
Quito	Pan. Norte y Av. Andrés Bello esq.	Puerto de Esmeraldas	Av. Juan Tanca Marengo Km. 0.5 Nro. 318	Cali
Santiago 238 y Manuel Larrea	Telefax: Of.: 593 (6)	Telefax: 06724032	Edif. Triangular Planta Baja	Autopista Cali-Yumbo
Telefax: 593 (2) 2526-354	985-271		Telfs. Of.: 593 (4) 2690-210	Term. Terr. Cancar Of. A2-103
2522-257	985-272		2690-211	Telf. Of.: 57 (2) 6900058
2550-368	985-273		Fax.: 2690-212	6909534
2543-192	985-274			6909523
2569-586				

TRANSBOLIVARIANA C.A.

SERVICIO INTEGRAL ES SU GARANTIA.

PASIVOS

Cuentas por Pagar proveedores	132,578.77
Sobregiro	208,914.33
Seguro responsabilidad terceros	274.12
Hernan Yandun	10.37
IESS por Pagar	760.08
Permisos de Operación por pagar	6,741.54
Impuestos por pagar	842.86
Retenciones en la Fuente	4,521.52
13ro. Sueldo	1,465.80
14to. Sueldo	66.32
Fondos de Reserva	9,478.85
Vacaciones	3,225.88
Otras cuentas por Pagar	2,726.66
Cuentas por Pagar Personales	409,715.50
Prestamo Banco de Pichincha	37,500.00
Fondos Operativos	1,179.97
Participacion trabajadores	14.38

TOTAL PASIVO

820,016.95

PATRIMONIO

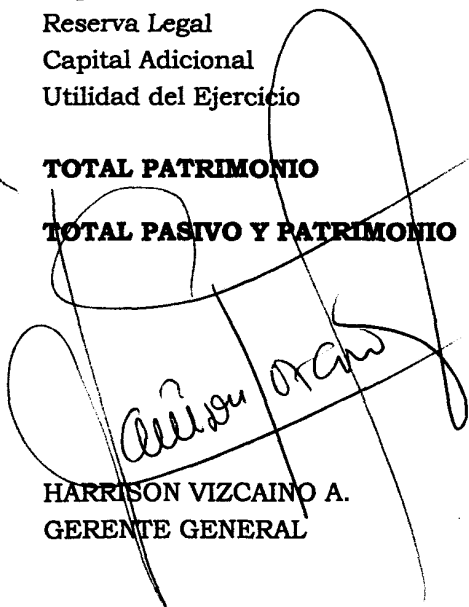
Capital Social	40,012.00
Reserva Legal	15,099.26
Capital Adicional	28,776.05
Utilidad del Ejercicio	140,389.28

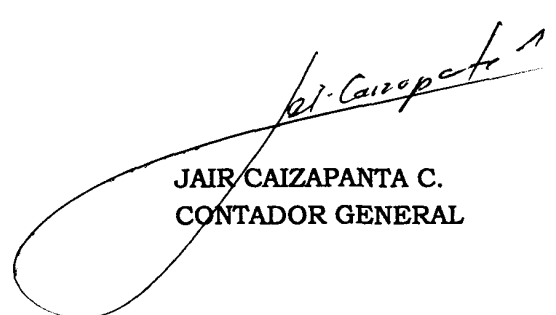
TOTAL PATRIMONIO

224,276.59

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

1,044,293.54


HARRISON VIZCAINO A.
GERENTE GENERAL


JAIR CAIZAPANTA C.
CONTADOR GENERAL

OFICINAS DE TRANSBOLIVARIANA C.A.

E-mail Ecuador-Colombia: transbol@uio.telconet.net

ECUADOR

Quito
Santiago 238 y Manuel Larrea
Telefax: 593 (2) 2526-354
2522-257
2550-368
2543-192
2569-586

Tulcán

Pan. Norte y Av. Andrés Bello esq.
Telefax: Of.: 593 (6) 985-271
985-272
985-273
985-274

Esmeraldas

Puerto de Esmeraldas
Telefax: 06724032

Guayaquil

Av. Juan Tánica Marengo Km. 0.5 Nro. 316
Edif. Triangular Planta Baja
Telfs. Of.: 593 (4) 2690-210
2690-211
Fax.: 2690-212

COLOMBIA

Cali
Autopista Cali-Yumbo
Term. Terr. Cencar Of. A2-103
Telf. Of.: 57 (2) 6900058
6909534
6909523

TRANSBOLIVARIANA C.A.

SERVICIO INTEGRAL ES SU GARANTIA.
TRANSBOLIVARIANA C.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002

INGRESOS

Fletes Tulcan	794,126.01
Fletes Quito	978,810.10
Fletes Guayaquil	650,913.50
Fletes Esmeraldas	1,950,133.00

TOTAL INGRESOS 4,373,982.61

Otros ingresos 41,624.93

TOTAL OTROS INGRESOS 41,624.93

TOTAL INGRESOS 4,415,607.54

COSTOS

Costo del servicio - 3,709,574.66

TOTAL COSTOS - 3,709,574.66

UTILIDAD BRUTA 706,032.88

Gasto Personal - 244,415.61

Gastos General - 286,521.99

Gastos Financieros - 34,706.00

TOTAL GASTOS - 565,643.60

UTILIDAD NETA 140,389.28

HARRISON VIZCAINO A.
GERENTE GENERAL

JAIR CAIZAPANTA C.
CONTADOR GENERAL

OFICINAS DE TRANSBOLIVARIANA C.A.

E-mail Ecuador-Colombia: transbol@uio.telconet.net

ECUADOR

Quito
Santiago 238 y Manuel Larrea
Telefax: 593 (2) 2526-354
2522-257
2550-368
2543-192
2569-586

Tulcán

Pan. Norte y Av. Andrés Bello esq.
Telefax: Of.: 593 (6) 985-271
985-272
985-273
985-274

Esmeraldas

Puerto de Esmeraldas
Telefax: 06724032

Guayaquil

Av. Juan Tanco Marengo Km. 0.5 Nro. 316
Edif. Triangular Planta Baja
Telfs. Of.: 593 (4) 2690-210
2690-211
Fax.: 2690-212

COLOMBIA

Cali
Autopista Cali-Yumbo
Term. Terr. Cencar Of. A2-103
Telf. Of.: 57 (2) 6900058
6909534
6909523

TRANSBOLIVARIANA C.A.

SERVICIO INTEGRAL ES SU GARANTIA.

TRANSBOLIVARIANA C.A. ESTADO DE FLUJOS DE FONDOS PERIODO 2002

FONDOS

Caja - Bancos	9,052.34
Prestamos Afiliados Permanentes	1,077.20
Anticipo de viaje	1,000.00
(-) Provisio Incobrables	4,173.14
Inventarios	34,490.79
Cuentas por Liquidar	2,264.51
(-) Depreciacion Acumulada	24,658.92
Diferidos	470.40
Cuentas por Pagar proveedores	65,160.91
Sobregiro	125,134.05
IESS por Pagar	341.81
Retenciones en la Fuente	1,649.42
13ro. Sueldo	930.30
14to. Sueldo	10.72
Fondos de Reserva	6,232.37
Vacaciones	1,304.96
Otras cuentas por Pagar	1,506.43
Cuentas por Pagar Personales	179,967.79
Prestamo Banco de Pichincha	37,500.00
Fondos Operativos	1,179.97
Participacion trabajadores	14.38
Reserva Legal	9,188.17
Capital Adicional	294.84
Utilidad del Ejercicio	32,293.14
TOTAL	539,896.56

OFICINAS DE TRANSBOLIVARIANA C.A.

E-mail Ecuador-Colombia: transbol@uio.telconet.net

ECUADOR

Quito
Santiago 238 y Manuel Larrea
Telefax: 593 (2) 2526-354
2522-257
2550-368
2543-192
2569-586

Tulcán

Pan. Norte y Av. Andrés Bello esq.
Telefax: Of.: 593 (6) 985-271
985-272
985-273
985-274

Esmeraldas

Puerto de Esmeraldas
Telefax: 06724032

Guayaquil

Av. Juan Tanca Marengo Km. 0.5 Nro. 316
Edif. Triangular Planta Baja
Telfs. Of.: 593 (4) 2690-210
2690-211
Fax.: 2690-212

COLOMBIA

Cali
Autopista Cali-Yumbo
Term. Terr. Cencar Of. A2-103
Telf. Of.: 57 (2) 6900058
6909534
6909523

TRANSBOLIVARIANA C.A.

SERVICIO INTEGRAL ES SU GARANTIA.

USOS

Cuentas por cobrar Clientes	179,305.11
Remesas por Facturar	83,563.39
Prestamos Empleados	4,220.92
Cuentas por Cobrar Varios	138,164.33
Depositos en Garantia	800.00
Impuestos Retenidos	23,570.15
Otros pagos Anticipados	111.96
Anticipo Utilidades	3,800.00
Harrison Vizcaino	32,344.49
Equipo Transporte Quito	21,750.00
Equipo Transporte Esmeraldas	1,118.00
Muebles y Enseres Tulcan	39.40
Muebles y Enseres Quito	5,952.08
Muebles y Enseres Guayaquil	5,605.81
Muebles y Enseres Esmeraldas	1,359.58
Equipo de Computacion Tulcan	5,862.88
Equipo de Computacion Quito	3,675.91
Equipo de Computacion Guayaquil	1,301.44
Equipo de Comunicación Quito	562.00
Equipo de Comunicación Guayaquil	784.00
Diferidos	2,352.00
Seguro responsabilidad terceros	23,326.08
IESS por Pagar	274.12
Impuestos por pagar	51.91
Sueldos por Pagar	1.00

539,896.56

OFICINAS DE TRANSBOLIVARIANA C.A.

E-mail Ecuador-Colombia: transbol@uio.teiconet.net

ECUADOR

Quito
Santiago 238 y Manuel Larrea
Telefax: 593 (2) 2526-354
2522-257
2550-368
2543-192
2569-586

Tulcán

Pan. Norte y Av. Andrés Bello esq.
Telefax: Of.: 593 (6) 985-271
985-272
985-273
985-274

Esmeraldas

Puerto de Esmeraldas
Telefax: 06724032

Guayaquil

Av. Juan Tanca Marengo Km. 0.5 Nro. 316
Edif. Triangular Planta Baja
Telfs. Of.: 593 (4) 2690-210
2690-211
Fax.: 2690-212

COLOMBIA

Cali
Autopista Cali-Yumbo
Term. Terr. Cencar Of. A2-103
Telf. Of.: 57 (2) 6906058
6909534
6909523

TRANSBOLIVARIANA C.A.

SERVICIO INTEGRAL ES SU GARANTIA.

TRANSBOLIVARIANA C.A. CONCILIACION TRIBUTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002

UTILIDAD NETA	140,389.28
(-) 15% Participación trabajadores	- 21,058.39
Utilidad Neta Gravable	<u>119,330.89</u>
25% Impuesto a la Renta	- 29,832.72
10% Reserva Legal	- 11,933.09
Utilidad a Distribuir a los Socios	<u>77,565.08</u>

Impuesto a la Renta Causado	29,832.72
(-) Retenciones en la Fuente	- 40,865.56
	<u>- 11,032.84</u>

OFICINAS DE TRANSBOLIVARIANA C.A.

E-mail Ecuador-Colombia: transbol@uio.telconet.net

ECUADOR

Quito

Santiago 238 y Manuel Larrea
Telefax: 593 (2) 2526-354
2522-257
2550-368
2543-192
2569-586

Tuacán

Pan. Norte y Av. Andrés Bello esq.
Telefax: Of.: 593 (6) 985-271
985-272
985-273
985-274

Esmeraldas

Puerto de Esmeraldas
Telefax: 06724032

Guayaquil

Av. Juan Tanca Marengo Km. 0.5 Nro. 316
Edif. Triangular Planta Baja
Telfs. Of.: 593 (4) 2690-210
2690-211
Fax.: 2690-212

COLOMBIA

Cali

Autopista Cali-Yumbo
Term. Terr. Cencar Of. A2-103
Telf. Of.: 57 (2) 6900058
6909534
6909523