



SERVICIOS PROFESIONALES DE:
CONTABILIDAD, AUDITORIA EXTERNA, ASESORAMIENTO
TRIBUTARIO Y FINANCIERO.

CPA. ING. COM. HERNAN SAMANIEGO TORRES

- **ASESOR COMERCIAL**
- **AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE (PERSONA NATURAL)**
SC-RNAE-266
- **CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO FNCE-10887**

CUENCA - PACHACAMAC 5-20 Y HERNANDO LEOPULLA
TELEFONOS: 2866-577 2866-749
FAX: 2869-191

INFORME

**DE AUDITORIA INDEPENDIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

INTERBORO TRANSPORT S. A.

CUENCA, JUNIO DEL 2011

**INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE
DE INTERBORO TRANSPORT S. A. AÑO 2010**

Cuenca, 3 de Junio del 2011

A los señores Accionistas y Directores:

DE INTERBORO TRANSPORT S. A.

De mis consideraciones:

INFORME SOBRE ESTADOS FINANCIEROS

1. Hemos auditado el balance general adjunto de **INTERBORO TRANSPORT S. A.**, así como a lo correspondientes estados de Situación, de Resultados, Evolución del Patrimonio; al 31 de diciembre 2010, copias de los mismos debidamente abalizados entregados por la Administración, y que se anexa.

**RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION DE LA COMPANIA
POR LOS ESTADOS FINANCIEROS**

2. Revelamos que la preparación y emisión de los Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos estados financieros, basados en el proceso y culminación de la auditoria realizado por nuestro equipo de trabajo.
3. Tal como se explica en el numeral dos, los estados financieros mencionados en primer numeral, fueron preparados de acuerdo con las prácticas y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC's.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

4. La auditoría fue realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIA's". Dichas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de sí los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo.

Declaración del contenido de nuestra auditoria:

4.1.- La Auditoria incluye el examen, basándose en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros.

4.2.- incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados NEC's y de las estimaciones importantes hechas por la administración.

4.3.- Así, como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Considero que la auditoria provee una base razonable para nuestra opinión.

OPINION

- 5. En nuestra opinión, y acorde a nuestras notas a los estados financieros, los referidos estados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de INTERBORO TRANSPORT S. A., al 31 de diciembre de 2010, el resultado de sus operaciones y evolución del patrimonio, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Excepto lo que se diga en contrario en nuestras notas a los Estados Financieros.*

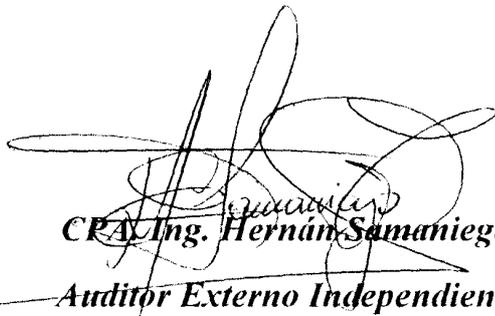
- 6. Debido a lo explicado en el párrafo 3, este informe se emite exclusivamente para información y uso por parte de los señores socios de INTERBORO TRANSPORT S. A., Y para su presentación ante la Superintendencia de Compañías, en cumplimiento de las disposiciones emitidas por este Organismo de Control en la Resolución No 03.Q.ICL.002 y otros organismos de control, y no debe ser usado para otros propósitos.*

INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

7. De conformidad con el segundo inciso del artículo 259 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, el informe de cumplimiento de las obligaciones tributarias, correspondiente al ejercicio económico 2009 y siguientes, deberá entregarse en la respectiva Secretaría del SRI de acuerdo con el domicilio fiscal del sujeto pasivo auditado, hasta el 31 de julio del siguiente año al que corresponda el examen; en la forma y con el contenido establecido para el efecto. en el caso de incumplimiento de la Administración de la compañía, o cuando la administración no presente, conjuntamente con lo anexos exigidos por el SRI que prepara el contribuyente; consecuentemente, la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias que revela la comparación entre reportes en formularios al SRI y los saldos contables, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria y la preparación del informe de Cumplimiento Tributario.

atentamente,

**Nº de Resolución en la
Intendencia de Compañías
08-C-DIC-439**


CRA Ing. Hernán Samaniego
Auditor Externo Independiente

Nº RNAE: 266

FNCE: 10887

RUC: 1400059158001

INTERBORO TRANSPORT S. A.,

**1) BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS AUDITADO, PERIODO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

Ventas Netas		5,164,094.97
(+) Otros Ingresos		11,853.20
Total Ingresos		5,175,948.17
(-) Costo de Ventas		-
Utilidad Bruta		5,175,948.17
(-) Gastos Operacionales		5,061,132.42
Gastos de Operación	4,668,477.91	
Gastos de administración	213,618.59	
Gastos Financieros	31,305.27	
Gastos no operacionales	147,730.65	
Utilidades del Ejercicio		114,815.75

Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados Financieros.

INTERBORO TRANSPORT S. A.,

Balance General Auditado al 31 de Diciembre de 2010

2) POSICION FINANCIERA DE LA EMPRESA (Balance General)

Cuentas	2010	2009	VARIACIONES	
			Valor	%
ACTIVOS				
<u>Corriente</u>				
disponible	-217,131.30	-37,717.44	-179,413.86	475.68
Exigible	1,776,726.34	1,783,831.44	-7,105.10	0.40
Realizable	18,033.54	22,134.86	-4,101.32	18.53
Total Activo Corriente	1,577,628.58	1,768,248.86	-190,620.28	10.78
ACTIVO FIJO TANGIBLE	511,437.18	391,698.04	119,739.14	30.57
ACTIVO DIFERIDO	80,299.72	131,543.92	-51,244.20	38.96
Total Activo no Corriente	591,736.90	523,241.96	68,494.94	13.09
TOTAL GRAL. ACTIVO	2,169,365.48	2,291,490.82	-122,125.34	5.33
PASIVO				
<u>CORRIENTE</u>	728,602.64	825,098.60	-96,495.96	11.70
<u>LARGO PLAZO</u>	257,665.85	337,622.56	-79,956.71	
TOTAL PASIVO	986,268.49	1,162,721.16	-176,452.67	15.18
PATRIMONIO				
Capital Social	539,200.48	539,200.48	-	-
Aportes futuras capitaliz	267,507.68	267,507.68	-	-
Reserva facultativa	22,509.52	22,509.52	-	-
Reserva legal	87,045.75	86,449.87	595.88	0.69
Utilidades no distribuidas	217,526.09	194,613.37	22,912.72	11.77
Utilidad del ejercicio	49,307.47	18,488.74	30,818.73	166.69
TOTAL PATRIMONIO	1,183,096.99	1,128,769.66	54,327.33	4.81
Total Pasivo+Patrimonio	2,169,365.48	2,291,490.82	-122,125.34	5.33

Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados Financieros.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

NOTA No 01

DISPOSICIONES LEGALES.

INTERBORO TRANSPORT S. A., se constituye el 10 de Diciembre de 1999, con un capital de S/. 20.000.000,00 (800,00 dólares). Toda esta información se desprende de la escritura pública celebrada en la notaria octava el 19 de Diciembre de 1999 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 320 del 19 de Diciembre de 1999. Actualmente el Capital Social es de US \$ 539.200,48 según la escritura de aumento y reforma de estatutos celebrada en la notaria segunda del Cantón Cuenca el 19 de Diciembre del 2008 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 827 del 31 de Diciembre del 2008.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPANIA

Su actividad predominante es el transporte de carga pesada por carretera.

IDENTIFICACION DE LA COMPANIA

Domicilio en la ciudad de Cuenca, pero podrá establecer agencias o sucursales en otras ciudades del país o del extranjero previo el cumplimiento de los requisitos legales.

NOTA No 02

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables basadas en normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC's. Dichas políticas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la identidad, 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, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Los Estados Financieros se preparan en dólares de los Estados Unidos de Norte América.

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la Entidad en la preparación de sus estados financieros:

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos altamente líquidos; se encuentran debidamente segregados y pueden utilizarse en forma inmediata, sin que pese sobre ellos ningún gravamen o restricción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.- Las cuentas por cobrar se encuentran debidamente segregadas en función a su origen, siendo lo principal clientes.

PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.- De acuerdo a la ley de Régimen Tributario Interno LRTI, que establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos concedidos en el periodo, se ejecuta esta provisión. Esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios. Los cargos por este concepto afectan a los estados de resultados.

INVENTARIOS.- Están valorizados al costo el cual se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición, utilizando un promedio ponderado. La Auditoría no participo en la toma de inventarios, pero ejecutó pruebas de saldos físicos.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Se contabiliza al costo de adquisición. La depreciación se ejecuta con el método "línea recta", aplicando los porcentajes de depreciación; y, su monto se registra con cargo a las operaciones del año:

Nave de reparaciones	20 años
Equipo de computación	3 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de Oficina	10 años

INGRESOS Y COSTOS POR VENTA.- Se registra sobre la base de la emisión de facturas a los clientes.

GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO.- Los gastos de mantenimientos y operaciones se cargan a los resultados del año.

SEGURIDAD SOCIAL.- De conformidad con disposiciones legales vigentes, la Entidad ha efectuado aportaciones al IESS, han asumido la responsabilidad de pagar al personal los beneficios que establece el Código de Trabajo por concepto de fondo de reserva, pensiones de jubilación y otros.

PASIVOS.- Están registrados, en las respectivas cuentas a corto y largo plazo de acuerdo a su naturaleza y a las obligaciones de la Compañía en cumplimiento de Leyes Tributarias, de Seguridad Social y Laborales.

PATRIMONIO.- El patrimonio es acumulado por aportes, reservas, utilidades y como tal se encuentra registrado debidamente segregado.

TRIBUTACION.- La Compañía está sujeta a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES.- De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, la compañía distribuye el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

IMPUESTO A LA RENTA.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% para sociedades, la cual se puede disminuir al 15% cuando la utilidad es reinvertida mediante su capitalización.

CAPITAL SOCIAL.- Son aportes realizados en especie o efectivo por socios; que conforma las participaciones ordinarias y nominativas.

RESERVAS.- Legal, de acuerdo a la Ley de Compañías se toma de la Utilidad anual, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos pero puede ser capitalizada en su totalidad; el saldo de esta cuenta no es disponible para el pago de dividendos en efectivo; Reserva Facultativa por resolución de los socios con un determinado fin..

UTILIDADES.- Los trabajadores participan en las utilidades con el 15% y es cargado a los resultados del ejercicio que devenga

PROCESO CICLO CONTABLE.- Análisis; Registro; Control; Información; e Interpretación.

REQUISITOS PARA TRANSACCIONES.- Documentación sustentadora original; La cuantificación monetaria; Reconocimiento de las transacciones; Cumplimiento de las disposiciones: administrativas, tributarias y otras legales; y, Partida doble.

DIARIZACION Y MAYORIZACION.- Resumen de las transacciones; Clasificación de las cuentas y terminología uniforme; Costo histórico; y, Consistencia.

ESTADOS FINANCIEROS PRODUCIDOS POR LA COMPANIA.- Forman parte del presente informe de auditoría externa los siguientes estados financieros, que nos ha entregado la Administración.

- Balance General
- Estado de Resultados

MONEDA UTILIZADA.- Dólares de los Estados Unidos de Norte América.

NOTA No 03

ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo Disponible, Exigible y Realizable. El Disponible consiste en los saldos en efectivo (Caja y Bancos) que dispone la Empresa al final del Ejercicio. En el Subgrupo del Exigible constan las cuentas por cobrar a los clientes; y, en el Subgrupo Realizable tenemos la cuenta de Inventarios, los valores quedan explicados de la siguiente forma:

ACTIVO CORRIENTE	2010	2009	VARACION
DISPONIBLE	- 217,131.30	- 37,717.44	- 179,413.86
EXIGIBLE	1,776,726.34	1,783,831.44	- 7,105.10
REALIZABLE	18,033.54	22,134.86	- 4,101.32
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,577,628.58	1,768,248.86	- 190,620.28

La conformación de estas cuentas consta en forma desglosada en los Balances Analíticos al 31 de diciembre del 2010, presentados por el Departamento de Contabilidad.

Dentro del **ACTIVO DISPONIBLE** tenemos las siguientes cuentas:

DISPONIBLE	
CAJA GENERAL	13.97
BANCO DEL AUSTRO	- 217,145.27
TOTAL DISPONIBLE	- 217,131.30

La cuenta **ACTIVO EXIGIBLE** esta conformada por las siguientes cuentas:

CLIENTES	1,515,196.64
(-) PROVISION CTAS. INCOBRAB.	- 40,602.36
CREDITO TRIBUTARIO	38,021.85
PRESTAMOS EMPLEADOS	2,108.32
ANTICIPOS PROVEEDORES	160,585.90
DIESEL ITALPISOS	101,415.99
TOTAL ACTIVO EXIGIBLE	1,776,726.34

El **ACTIVO REALIZABLE** está conformado por el Inventario cuyo valor al 31 de Diciembre del 2010 es de US \$ 18.033.54 dólares.

LUBRICANTES	0.01
FILTROS	4,583.90
REPUESTOS	2,464.02
LLANTAS, TUBOS Y DEFENSAS	7,130.47
HERRAMIENTAS	3,855.14
TOTAL ACTIVO REALIZABLE	18,033.54

NOTA No 04

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En este grupo tenemos el Subgrupo Fijo depreciable y no depreciable, conformado por los Activos Fijos y el Activo Diferido de acuerdo a la siguiente demostración:

ACTIVO FIJO	2010	2009	VARACION
ACTIVO DEPRECIABLE	581,686.10	421,801.09	159,885.01
(-) DEP. ACUMULADA	- 70,248.92	- 30,103.05	- 40,145.87
ACTIVO DIFERIDO	80,299.72	131,543.92	- 51,244.20
TOTAL ACTIVO FIJO	591,736.90	523,241.96	68,494.94

Activo fijo depreciable y diferido compuesto por:

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	AÑO 2010	AÑO 2009
EQUIPO DE OFICINA	1,935.84	1,935.84
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	- 1,935.84	- 1,858.91
EQUIPO DE COMPUTACION	9,596.99	7,777.99
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUT.	- 7,801.22	- 6,397.62
VEHICULOS	538,118.13	380,052.12
(-) DEP. ACUM. VEHICULOS	- 35,434.94	-
NAVE DE REPARACIONES	32,035.14	32,035.14
(-) DEP. ACUM. NAVE	- 25,076.92	- 21,846.52
TOTAL ACTIVO FIJO	511,437.18	391,698.04
ACTIVO DIFERIDO		
SEGUROS VEHICULOS	19,539.64	37,836.41
INTERESES OBLIG. OTRAS INST. FIN.	54,393.83	83,180.17
IMPUESTOS MUNICIPALES		1,116.26
MATRICULACION VEHICULOS		9,411.08
ADECUACION VEHICULOS	6,366.25	
ACTIVO DIFERIDO	80,299.72	131,543.92

NOTA No 05

PASIVO CORRIENTE

PASIVO CORRIENTE	2010	2009	VARACION
PASIVO CORTO PLAZO	633,042.28	531,016.70	102,025.58
TOTAL PASIVO CORRIENTE	633,042.28	531,016.70	102,025.58

Dentro de este rubro tenemos las siguientes cuentas como se desprenden del Balance General al 31 de Diciembre del 2010

PASIVO CORRIENTE	AÑO 2010	AÑO 2009
IEES POR PAGAR	4,595.00	4,813.39
SUELDOS POR PAGAR	15,626.01	14,708.43
PROV. SOCIALES POR PAGAR	40,411.34	29,569.50
15% TRABAJADORES AÑO ANTERIOR	27,708.73	26,359.46
VARIOS ACREEDORES	395.08	225.23
IMPUESTOS POR PAGAR	15,578.00	5,890.34
PROVEEDORES	204,383.03	390,046.81
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	367,556.44	261,408.56
INTERESES FINANCIEROS	35,110.58	83,125.97
15% TRABAJADORES POR PAGAR	17,222.36	8,943.41
ANTICIPOS CLIENTES	16.07	
INTERESES POR PAGAR		7.50
TOTAL PASIVO CORRIENTE	728,602.64	825,098.60

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

En relación con éstas cuentas por pagar tenemos:

NEOYUNDAI S. A.	35,117.56
LOGIMANTA S. A.	1,324.53
MEPRELPA S. A.	15,510.41
NEOAUTO S. A.	81,183.72
KIACONS S. A.	25,400.00
ELJURI HATARI	197.16
MOTRICENTRO CIA. LTDA.	1,366.45
ALMACENES JUAN ELJURI	4,874.59
MEPRELPA S. A.	2,886.66
CERAMICA RIALTO	37,075.14
AUTORUSIA	2,044.57
ITALPISOS S. A.	798.41
ALMACENES JUAN ELJURI	12,440.12
ALQUILER CAMIONES	147,337.12
TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	367,556.44

NOTA No 06

PASIVO LARGO PLAZO

PASIVO LARGO PLAZO	2010	2009	VARACION
INSTITUCIONES FINANCIERAS	204,914.15	337,622.56	- 132,708.41
PASIVOS ESTIMADOS Y PROV.	52,751.70		52,751.70
TOTAL PASIVO L. PLAZO	257,665.85	337,622.56	- 79,956.71

Dentro de este rubro tenemos las siguientes cuentas como se desprenden del Balance General al 31 de Diciembre del 2010

INSTITUCIONES FINANCIERAS:

Corresponden a préstamos efectuados por CFC MORELLO S. A.

PRESTAMO	VENCIMIENTO	TASA	VALOR PENDIENTE
61019126	18/11/2012	19%	74,044.03
61019125	18/11/2012	19%	74,044.03
61018487	03/09/2011	19%	45,056.29
61017279	03/02/2011	19%	11,769.80
TOTAL			204,914.15

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES:

Corresponde a:

Provisión Jubilación Patronal 49.053,45

Provisión Indemnizaciones desahucio 3.698,25

Total 52.751,70

El informe del estudio actuarial y del informe para indemnizaciones laborales fue realizado por Macromath Cia. Ltda.

NOTA No 07

PATRIMONIO

Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones no exigibles patrimoniales, pero liquidables a la finalización de la vida contemplada en la escritura de constitución de la compañía y en las escrituras de evolución de esta cuenta.

PATRIMONIO	2010	2009	VARACION
Capital Social	539,200.48	539,200.48	-
Aportes futuras capitaliz	267,507.68	267,507.68	-
Reserva facultativa	22,509.52	22,509.52	-
Reserva legal	87,045.75	86,449.87	595.88
Utilidades no distribuidas	217,526.09	194,613.37	22,912.72
Utilidad del ejercicio	49,307.47	18,488.74	30,818.73
TOTAL PATRIMONIO	1,183,096.99	1,128,769.66	54,327.33

NOTA No 07

ESTADO DE RESULTADOS

RUBROS	2010	2009	Valor
Ingresos			
Ventas	5,164,094.97	4,612,318.80	551,776.17
Otros ingresos	11,853.20	3,314.07	8,539.13
Total de Ingresos	5,175,948.17	4,615,632.87	560,315.30
(-) Costo de ventas	-	-	-
Utilidad Bruta	5,175,948.17	4,615,632.87	560,315.30
Gastos operacionales	4,913,401.77	4,436,514.19	476,887.58
Gastos no operacionales	147,730.65	119,495.96	
UTILIDAD NETA	114,815.75	59,622.72	55,193.03

Los Ingresos, provienen del cumplimiento del objeto de la Compañía.

Los gastos, se realizaron en las labores típicas del objeto de la Compañía.

CONTROL INTERNO

Efectuamos un estudio y evaluación del sistema de Control Interno contable de la compañía en la extensión que consideramos para evaluar dichos sistemas como lo requieren las Normas Ecuatorianas de Auditoría NEA's; dicho estudio y evaluación tuvieron como propósito establecer la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría necesarios para una opinión sobre los estados financieros de INTERBORO TRANSPORT S. A., nuestro estudio y evaluación fueron limitados, dentro de ello expresaremos nuestra opinión en su conjunto.

La Administración es la única responsable por el diseño y operación del sistema de Control Interno Contable; en cumplimiento de esta responsabilidad, la Administración realiza estimaciones y formula juicios para determinar los beneficios esperados de los procedimientos de control interno. El objetivo del sistema de control interno contable es proporcionar a la Administración una razonable (no absoluta) seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas, por uso o disposición no autorizados, y que las transacciones han sido efectuadas de acuerdo con las autorizaciones de la administración y registradas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia periodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de los mismos se deteriore.

Nuestro estudio y evaluación, realizado con el exclusivo propósito descrito en el párrafo segundo, no necesariamente tienen que haber revelado todas las debilidades significativas en el sistema, consecuentemente nuestra opinión es limitada; sin embargo, nuestra opinión general manifiesta que el Control Interno es adecuado.

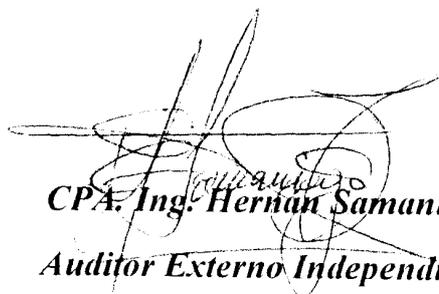
Basados en nuestra revisión hemos concluido que se debe continuar cumpliendo y de ser posible mejorar el sistema de control interno. Estas normas, políticas y procedimientos deben revelarse por escrito.

Se requiere el cumplimiento de la implantación de las Normas Internacionales de Información financiera NIIF's y Normas Internacionales de Contabilidad NIC's, para sustituir a las NEC's.

En lo relacionado al cumplimiento tributario, es menester resaltar la situación de cambios normativos que ineludiblemente obliga a los señores Contadores de las Empresas y demás personal involucrado en el proceso, a prepararse estudiando y asistiendo a seminarios serios; para esto, es menester del apoyo de la Gerencia General.

Atentamente,

***N° de Resolución en la
Intendencia de Compañías
08-C-DIC-439***


***CPA. Ing. Hernán Samaniego
Auditor Externo Independiente
N° RNAE: 266
FNCE: 10887
RUC: 1400059158001***

INTERBORO TRANSPORT S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

INGRESOS DE OPERACIÓN			5,175,948.17
Ingresos por Servicios		1,380,572.21	
Ingresos por vtas. Diesel		3,783,522.76	
Otros Ingresos		11,853.20	
(-) COSTOS DE OPERACIÓN		4,654,345.87	4,668,477.91
REPUESTOS Y ACCESORIOS	148,142.76		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	63,230.49		
LUBRICANTES	25,160.66		
ARREGLO LLANTAS	664.67		
HOSPEDAJE	1,648.86		
GASTOS PEAJE	8,706.15		
MATRICULACION VEHICULOS	11,408.09		
POLICIA	21.47		
NEUMATICOS Y AROS	114,365.83		
GASTOS TALLERES	2,463.16		
DIESEL CAMIONES	169,876.59		
SUELDOS Y SALARIOS	162,922.78		
BENEF. SOCIALES NO GRAVADOS	37,744.17		
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	19,920.99		
INCENTIVOS	18,564.66		
ALIMENTACION	15,421.61		
DEPRECIACION NAVE REPARACIONES	3,230.40		
ACCESORIOS VEHICULOS	14,132.04		
COSTOS DIESEL	3,783,522.69		
COSTOS SERVICIOS TRANSPORTE	23,764.59		
VIATICOS OPERACION	155.71		
BONO NAVIDEÑO	1,900.00		
TRANSPORTE CAMIONES	400.00		
JUBILACION PATRONAL	38,508.09		
IMDEMNIZACION POR DESAHUCIO	2,601.45		
UTILIDAD BRUTA			507,470.26
(-) GASTOS OPERACIONALES			244,923.86
GASTOS DE ADMINISTRACION		213,618.59	
UTILES DE OFICINA	1,072.65		
HONORARIOS PROFESIONALES	181.67		
SERVICIOS PRESTADOS	824.00		
ALIMENTACION	21,591.64		
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	11,753.91		
SUELDOS Y SALARIOS	41,815.16		
BENEF. SOCIALES NO GRAVADOS	5,070.20		
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	9,232.65		
SERVICIOS BASICOS	819.70		
UNIFORMES	1,160.00		
GASTOS GENERALES	1,102.84		
DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	76.93		
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	1,403.60		
DEPRECIACION EQUIPO DE VEHICULOS	35,434.94		
TRAMITES	839.71		
BONO NAVIDEÑO	520.00		
VIATICOS	6,365.53		
SEGUROS	58,519.38		
AVISOS Y PUBLICACIONES	353.76		
OTROS SERVICIOS	595.50		
MULTAS E INTERESES IMPUESTOS	3242.66		
JUBILACION PATRONAL	10,545.36		
IMDEMNIZACION POR DESAHUCIO	1,096.80		
GASTOS FINANCIEROS		31,305.27	
GASTOS INTERES	30,956.13		
GASTOS BANCARIOS	349.14		

GASTOS IVA PAGADO

147,730.65

UTILIDAD CONTABLE

(+) GASTOS NO DEDUCIBLES
UTILIDAD

114,815.75

73,635.86

188,451.61

15% TRABAJADORES

17,222.36

UTILIDAD DESPUES DE 15%

171,229.25

25% IMPTO RTA

42,807.31

(-) RETENCIONES

51,584.91

CRED. TRIBUTARIO

8,777.60

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS

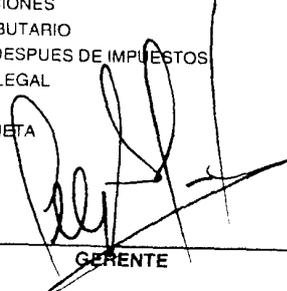
54,786.08

RESERVA LEGAL

5,478.61

UTILIDAD NETA

49,307.47


GERENTE


CONTADOR