

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO
"TRANSALAMBREK S.A."**

Estados Financieros por el periodo terminado al
31 de diciembre del 2012

CÍA. DE TRANSPORTE PESADO "TRANSALAMBREK S.A."

BALANCE GENERAL

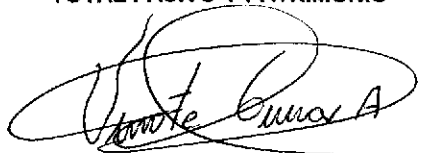
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(expresado en dólares norteamericanos)

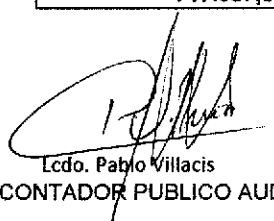
<u>ACTIVOS</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
ACTIVOS CORRIENTES		422.111,72	392.850,93
Efectivo	1	1.998,78	13.270,43
Clientes	2	166.132,79	177.306,67
Cuentas por cobrar	3	3.818,86	2.480,00
Anticipados fletes	4	175.896,33	77.750,87
Inventarios	5	2.978,03	57.012,04
Crédito tributario	6	71.486,93	65.030,92
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y equipo neto	7	281.308,78	289.731,37
OTROS ACTIVOS		14.536,83	13.406,15
Activos Impuestos Diferidos		9.401,63	8.270,95
Activos Disponibles para la venta		5.135,20	5.135,20
TOTAL ACTIVOS		717.957,33	695.988,45

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES		405.705,22	377.971,87
Sobregiro Bancario	8	19.808,41	35.819,92
Proveedores	9	319.668,43	269.399,11
Cuentas por Pagar	10	747,88	5.843,79
Gastos Acumulados	11	5.699,35	3.702,93
Impuestos por Pagar	12	5.970,69	6.007,82
Apartados		52.679,78	57.198,30
Pasivo por Impuestos Diferidos		1.130,68	
PASIVOS L/P		15.675,00	9.201,00
Reservas Jubilacion Patronal		12.004,00	7.088,00
Reservas Bonificacion desahucio		3.671,00	2.113,00
PATRIMONIO		296.577,11	308.815,58
Capital Suscrito Pagado		73.288,00	73.288,00
Reservas		35.275,46	23.564,51
Superavit por Revalorizacion del Patrimonio		185.672,56	185.672,56
Resultados Acumulados		(35.560,62)	(35.560,62)
Utilidad Antes de Impuestos		37.901,71	61.851,13
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		717.957,33	695.988,45



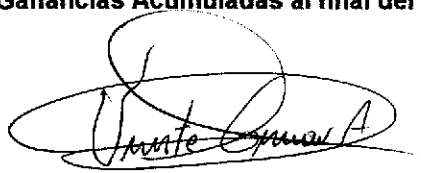
Sr. Vicente Cueva
GERENTE



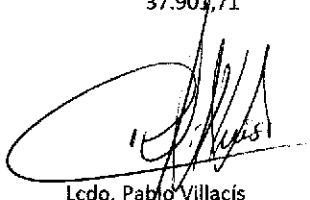
Lcdo. Pablo Villacis
CONTADOR PUBLICO AUDITOR

CÍA. DE TRANSPORTE PESADO "TRANSALAMBREK S.A."
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y GANANCIAS ACUMULADAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(expresado en dólares norteamericanos)

		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingresos de actividades ordinarias	Notas 13	3.411.931,89	3.108.635,69
(-)Costo de Ventas	5	79.061,41	31.601,66
Ganacia Bruta		3.332.870,48	3.077.034,03
Gastos en Personal	14	157.728,23	139.146,25
Gastos en Servicios	14	3.008.531,37	2.734.773,85
Gastos en Suministros	14	29.648,64	14.934,12
Otros gastos administrativos	14	72.351,97	96.305,56
Utilidad Operacional		64.610,27	91.874,25
(+)-Otros Ingresos y Gastos			
Intereses Ganados		194,48	416,72
Otros ingresos		8.968,41	7.519,92
Interes y Comisiones Bancarios Pagados		3.942,13	1.471,19
Ganacia antes de Impuestos		69.831,03	98.339,70
Gasto por Impuesto a las ganancias		(31.929,32)	(36.488,57)
Ganacias del año		37.901,71	61.851,13
Ganacias al comienzo del año		-	
Dividendos		-	(61.851,13)
Ganancias Acumuladas al final del año		37.901,71	(0,00)



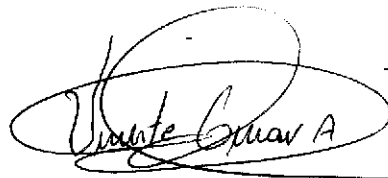
Sr. Vicente Cueva
GERENTE



Lcdo. Pablo Villacís
CONTADOR PÚBLICO AUDITOR
Reg. No. 27904

**CIA DE TRANSPORTE PESADO
 TRANSALAMBREK S.A.
 ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
 al 31 de diciembre del 2012
 (en dólares norteamericanos)**

	Capital en Acciones	Reserva Legal	Otras Reservas	Reserva Revaluacion	Utilidades del Ejercicio	Resultados Acumulado	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2011	73.288,00	12.402,39	11.162,12	185.672,56	61.851,13	(35.560,62)	308.815,58
Reservas		6.185,11	5.525,84		(11.710,95)		-
Declaracion Dividendos					(50.140,18)		(50.140,18)
Saldos Antes de impuestos	73.288,00	18.587,50	16.687,96	185.672,56	-	(35.560,62)	258.675,40
+Utilidades 2012					69.831,03		69.831,03
Aplicaciones Impuesto a la renta					(21.454,67)		(21.454,67)
Transferencias	-	-	-	-	(10.474,65)		(10.474,65)
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	73.288,00	18.587,50	16.687,96	185.672,56	37.901,71	(35.560,62)	296.577,11



Sr. Vicente Cueva
Gerente



Lcdo. Pablo Villacís
CONTADOR/PUBLICO AUDITOR
Reg.No. 27904

CÍA. DE TRANSPORTE PESADO "TRANSALAMBREK S.A."
Políticas Contables y notas explicativas a los estados financieros
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. información general

"Compañía de Transporte Pesado transalambrek S.A." es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, su domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en la Calle J y Panamericana Sur Km 14 1/2, no tiene subsidiarias, su principal actividad económica es la transportación de carga pesada en plataformas altas o bajas con remolque de tractocamiones.

2. Bases de elaboración y políticas contables.

Se ha elaborado el balance general adjunto de la "Compañía de Transporte Pesado Transalambrek S.A." y los estados conexos de resultados y de cambios en el patrimonio por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2012 aplicando las Normas de Información Financiera (NIIF) emitidas por las IASB, vigentes hasta el 31 de diciembre del 2012 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La administración declara que las NIIF han sido aplicada integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros. los estados financieros estan estructurados de hechos económicos y financieros de conocimiento de la Administración de la Compañía que son de su responsabilidad la veracidad de los datos con la autorización y ejecución de los mismos; mi responsabilidad es la estructuración y la interpretación de estos estados financieros.

La elaboración de estos estados se ha efectuado aplicando los normas internacionales de contabilidad de general aceptación, estan presentados expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte America, se ha logrando definir con mayor certeza la utilización de los recursos obtenidos, y en mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación financiera y económica de la C.T.P. TRANSALAMBREK S.A. al 31 de diciembre del 2012

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, 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 llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente

Activos financieros

Cuentas por Cobrar comerciales

Incluye los valores no liquidados por parte de clientes. Los deudores comerciales y cuentas por cobrar huéspedes se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método del tipo de interés efectivo.

Pérdidas por deterioro de los activos financieros

La Compañía evalúa en cada fecha de los Estados Financieros la existencia de evidencia objetiva de que los activos financieros reportados están deteriorados. Los activos financieros son deteriorados cuando hay evidencia objetiva sobre como uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo financiero impactaron los flujos estimados de efectivo del activo y estos puedan ser medidos con fiabilidad.

Para activos financieros llevados en su costo amortizado, el monto de deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos futuros estimados de efectivo, descontados de la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor de los activos financieros es reducido por las pérdidas por deterioro directamente para todos los activos financieros con la excepción de las cuentas por pagar de negociación, donde el valor es reducido a través del uso de una cuenta de asignación. Cuando una cuenta por cobrar de negociación es considerada incobrable, es eliminada contra la cuenta de asignación. Las recuperaciones posteriores de montos que han sido previamente eliminadas son acreditadas contra la cuenta de asignación.

Los cambios en el valor de la cuenta de asignación son reconocidos en la utilidad o pérdida.

Si en un periodo posterior, el monto de la pérdida por deterioro disminuye y esta disminución puede ser relacionada objetivamente a un evento que ocurrió después del reconocimiento del deterioro, la pérdida por deterioro previamente reconocida es reversada a través de utilidad o pérdida en la medida en que el valor de la inversión a la fecha en la que el deterioro es reversado no exceda lo que el costo amortizado hubiera sido si el deterioro no hubiera sido reconocido.

Baja de activos financieros

La Compañía da de baja un activo financiero solo cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo del activo expiran, o es transferido el activo financiero y sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad a otra entidad. Si la Compañía tampoco transfiere ni retiene sustancialmente los riesgos y beneficios de propiedad y continúa controlando el activo transferido, la Compañía reconoce sus intereses retenidos en el activo y una obligación asociada por los valores que pueden ser pagados. Si la Compañía retiene sustancialmente todo el riesgo y los beneficios de propiedad de activo financiero transferido, la Compañía continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un préstamo garantizado por los ingresos recibidos.

Inventarios

Los inventarios se valoran inicialmente al costo, posteriormente al menor de los siguientes valores: al costo (medido al costo promedio), y su valor neto de realización. El valor neto de realización representa el precio de venta estimado para los inventarios menos todos los costos estimados de finalización y los costos necesarios para realizar la venta.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja.

Venta bienes

Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes.

Venta de servicios

Los ingresos por la prestación de servicios se reconocen en base al grado de realización de la transacción, y siempre y cuando puedan ser medidos de manera fiable.

2.1 Impuestos corrientes y diferidos

El gasto generado por el impuesto a la renta es la suma del impuesto por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto Corriente

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad gravable del año. La utilidad gravable difiere de la reportada en el Estado de Resultados Integral porque excluye ítems de ingresos o gastos que son gravables o deducibles en otros años y además excluye partidas que nunca son gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía para el impuesto corriente es calculado usando las tasas impositivas que han sido difundidas y aprobadas hasta la fecha del Estado Financiero.

Impuesto Diferido

Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Tales activos y pasivos no son reconocidos si las diferencias temporales surgen en una transacción que no afecte ni a la utilidad gravable ni a la utilidad financiera.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos son medidos con las tasas de impuestos que se espera apliquen en el período en el cual el pasivo se establezca o el activo se realice, basado en tasa del Impuesto a la Renta para sociedades publicadas por el Servicio de Rentas Internas hasta la fecha del Estado de Situación Financiera.

El valor de los activos por impuestos diferidos es revisado cada año en fecha de presentación de los Estados Financieros ajustado al punto en que no sea probable que los beneficios gravables sean suficientes para permitir que el activo o parte de este sean recuperados.

La medición de los activos y pasivos por impuestos diferidos revelan los efectos tributarios que vendrían por la manera en la cual la Compañía espera, a la fecha del reporte, recobrar o establecer el valor de sus activos y pasivos.

La Compañía compensa activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal.

Impuesto corriente y diferido para el período

Los impuestos corrientes y diferidos son reconocidos como un gasto o ingreso en la utilidad o pérdida neta.

Propiedad, planta y equipo

Cualquier aumento en la revaluación de los terrenos y edificios se reconoce en otro resultado integral, y se acumula en el patrimonio bajo el encabezamiento de reserva de revaluación de propiedades, planta y equipo. Una disminución del valor en libros de la revaluación de los terrenos y edificios es registrada en resultados.

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada y pérdidas acumuladas de deterioro.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que correspondan

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del período en que se incurren.

Beneficios empleados post-empleo

Los beneficios definidos a empleados corresponden a jubilación patronal y desahucio, cuyo costo se determina mediante el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales que son efectuadas al final de cada período, para lo cual se consideran ciertos parámetros en las estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado, definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren.

Los costos de los servicios corrientes, costo financiero, ganancias y pérdidas actuariales del período se presentan en forma separada en su respectiva nota a los estados financieros.

Participación a trabajadores.

La Compañía reconoce la participación a trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a una tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

2.1 Capital social y distribución de dividendos.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta.

2.2 Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.3 Estado de Flujo de Efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.4 Cambios de políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2011, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, salvo por la aplicación a partir del 01 de enero de 2011, de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Compensación de transacciones y saldos

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos presentados en los Estados Financieros, no se compensan excepto en los casos permitidos por alguna normativa.

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

1. Estimaciones y juicios contables

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

Estimaciones importantes

La Compañía realiza ciertas estimaciones basadas en hipótesis relacionadas con el futuro, mismas que no igualarán a los correspondientes resultados futuros, sin embargo llevan a una presentación razonable de los Estados Financieros, a continuación se detallan las principales estimaciones que pueden dar lugar a ajustes en el futuro:

Prestaciones por pensiones

El valor actual de las obligaciones registradas por concepto de jubilación patronal y desahucio son calculadas en base a estimaciones actuariales, mismas que consideran varios factores en base a hipótesis, incluyendo tasas de descuento determinadas por los actuarios, por lo que cualquier cambio en las estimaciones actuariales así como en la tasa de descuento, podrían generar ajustes en el futuro.

1.1 Vidas útiles y deterioro de activos

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, plantas y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía. Esta estimación podría cambiar significativamente como consecuencia de innovaciones tecnológicas en respuesta a cambios significativos en las variables del sector al que pertenece la Compañía.

1. Gestión del riesgo financiero

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Financiera de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

1. Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.O. No. 370, publicó la Resolución No. 00.02.101-004, que resuelve en su artículo 2, dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

Conforme a esta Resolución, hasta el 31 de diciembre del 2011, La Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Desde el 1 de enero del 2012, los estados financieros de la Compañía son preparados de acuerdo a NIIF.

De acuerdo a lo antes indicado, La Compañía definió como su período de transición a las NIIF el año 2011, estableciendo como fecha para la medición de los efectos de primera aplicación

La aplicación de las NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2011:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los
- La incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultado integral.
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros.

Para la preparación de los presentes estados financieros, se han aplicado algunas excepciones obligatorias y exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF que se establece en la NIIF 1.

Conciliación entre NIIF y Principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador

A continuación se presentan los impactos que tuvieron los ajustes por efectos de implementación de NIIF'S por primera vez en la situación financiera de la **Compañía de Transporte Pesado transalambrek S.A.**

Conciliación del patrimonio neto al 01 de Enero y al 31 de diciembre del 2011:

		<u>31 de Diciembre</u>	<u>01 de Enero</u>
	<u>Nota</u>	<u>2011</u>	<u>2011</u>
<i>Saldo Patrimonio según PCGA anteriores</i>		158.703,64	140.073,89
Ajustes por la conversión NIIF			
Costo atribuido Propiedad, planta y equipo	-1	148.313,76	37.358,80
Baja de clientes incobrables	-2	(5.098,50)	(21.168,21)
Baja de anticipo proveedores	-3	-	(8.363,86)
Reconocimiento jubilación patronal y desahucio	(4) y (5)	244,00	(9.445,00)
Reconocimiento impuestos diferidos	-6	1.625,40	6.645,55
Total		<u>303.788,30</u>	<u>145.101,17</u>

Explicación principales ajustes efectuados por aplicación NIIF

(1) Costo atribuido Propiedad, planta y equipo

Se definió que los componentes importantes y de operación de Propiedad, planta y equipo estén presentados a su valor razonable, para lo cual se realizó un avalúo, mismo que fue efectuado por un perito independiente. Los efectos relacionados con este procedimiento fueron de incrementar el saldo de Propiedad, planta y equipo en USD\$269,731,37 al 01 de Enero del

(2) Baja de clientes

La Compañía hace un análisis de cobrabilidad, se llega a determinar que 6 clientes califican como incobrables; puesto que nuestro derecho ha prescrito (5años de antigüedad) por USD \$21.171,96

(3) Baja de cuentas penientes no relacionadas

Se revisa que existen cuentas por entrega de anticipos a proveedores, un monto de gastos reembolzables y unos descuentos pendientes por entrega de anticipada de accesorios que no fueron entregadas las garantías correspondientes, siendo estos quedando pendiente la facturación correspondiente y la no ubicación de los mismos por lo que se determinan dar de baja por el monto de USD\$8,363,86

(4) Registro jubilación patronal

Al 31 de diciembre la política de la Compañía respecto al registro de jubilación patronal fue no registrar una provisión por este concepto para los empleados que no han prestados sus servicios por más de 10 años, de acuerdo a NIIF, C.T.P. Transalalmbrek S.A. debe reconocer un pasivo por beneficios definidos para todos sus empleados, tomando como base un cálculo actuarial utilizando el método de unidad de crédito proyectado. Los efectos de estos cambios fueron un incremento del saldo del pasivo por beneficios definidos en USD\$5.414,00 y un ajuste de USD\$1,674,00 al 01 de Enero del 2011 y 31 de diciembre del 2011 respectivamente.

(5) Registro provisión por desahucio

Según NIIF la determinación de la provisión por indemnización por años de servicios, para aquellos casos en que se encuentre pactada con los trabajadores de la Compañía, se debe reconocer mediante un cálculo actuarial. Bajo PCGA anteriores, la Compañía no reconoció ninguna provisión por este concepto. Al 1 de enero y al 31 de diciembre del 2011, los efectos de esta situación, fueron el reconocimiento de una provisión por indemnización por años de servicio por USD\$4.031,00 y en el 2011 un costo de USD\$946,00 y una reversion por ganancia actuarial reconocida por OBD USDS\$2,863,00 respectivamente, una disminución en resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF en los referidos importes.

(6) Reconocimiento de impuestos diferidos

Las NIIF requieren el reconocimiento de impuestos diferidos usando el método del balance que contempla el cálculo de diferencias temporarias entre la base tributaria o fiscal de un activo o un pasivo y su valor contable en el balance. Los ajustes en la valuación de los activos y pasivos generados por la aplicación de las NIIF, han significado la determinación de diferencias temporarias que fueron registradas como activos y pasivos por impuestos diferidos.

NOTA 1.- Efectivo

Al 31 de diciembre del 2012 se registran siguientes cuentas:

Ganadolar Cta. 60781340-9	1.998,78	854,54
Fondo Pichincha Cta. No. 274681411	-	12.415,89
SUMAN	1.998,78	854,54

NOTA 2.- Clientes

Las cuentas pendientes de cobro están constituidas por: (Anexo1)

Ideal Alambrec S.A.		129.649,60	47.628,21
Conduit del Ecuador S.A.		4.915,75	42.302,59
Clientes Varios		38.080,67	92.256,55
	SUMAN	172.646,02	182.187,35
Prov. Ctas. Incobrables		(6.513,23)	(4.880,68)
Saldo al 31 de diciembre del 2012		166.132,79	177.306,67

NOTA 3.- Cuentas por cobrar

Empleados		550,00	-
Otras Cuentas por Cobrar		3.268,86	-
	SUMAN	3.818,86	-

NOTA 4.- Anticipo proveedores

Son los anticipos entregados a transportistas (proveedores) que prestan sus servicios para efectuar los fletes para su inmediato descuento en el mes siguiente a la cancelación de los mismos.

NOTA 5.- Inventarios

Al 31 de diciembre del 2012 se hace la constatación física de las llantas teniendo como resultado 9 llantas con un precio promedio ponderado por llanta de \$330,90 y se costea al costo promedio ponderado

Mercaderias		2.978,03	57.012,04
	SUMAN	2.978,03	57.012,04

NOTA 6.- Creditos Tributarios

Impuesto a la Rta. Retuvieron		33.296,18	30.951,23
Credito Tributario año 2009		13.581,05	13.581,05
Credito Tributario año 2010		15.396,07	15.396,07
Credito Tributario año 2011		9.213,62	-
Iva Credito tributario		-	4.770,20
Iva Retuvieron		-	332,36
	SUMAN	71.486,92	65.030,91

NOTA 7.- Propiedad, planta y equipo

En lo que respecta a los Activos tenemos que Propiedad, Planta y Equipo se registran al costo de adquisición y se aplica la depreciación correspondiente al periodo, por lo tanto afecta a los resultados del ejercicio por este concepto; existe incremento de activos que corresponde a la compra de computadoras portátiles.

Ver: Anexo 2

NOTA 8.- Sobregiro bancario

Al cierre de ejercicio se tiene un sobregiro ocasional al 31 de diciembre del 2012 de la cuenta corriente No. 30813438-04 del Banco del Pichincha.

Banco del Pichincha Cta. No. 30813438-04		19.808,41	35.819,92
	SUMAN	19.808,41	35.819,92

NOTA 9.- Proveedores

Son registros de todos proveedores por los servicios prestados en fletes y compras realizadas en el periodo año 2012. Se tiene a continuación pendientes de pago al 31 de diciembre del 2011. Según ANEXO 3 se detalla de las facturas pendientes de pago a la fecha presentada

NOTA 10.- Cuentas por Pagar

Otras Ctas. por Pagar	407,90	3.439,54
federacion Nacional de transporte Pesado	339,98	-
Socios por Pagar		1.004,20
Maldonado Otto por Pagar		1.350,05
Ideal Alalmbrec S.A.		50,00
SUMAN	747,88	5.843,79

NOTA 11.- Gastos Acumulados

Decimo Tercero x P.	1.058,72	686,25
Decimo Cuarto x P.	1.119,35	660,57
Fondos de Reserva x P.	493,45	404,49
Aporte IESS x P.	2.731,46	1.776,19
Prestamo Hipotecario x pagar	296,37	175,43
SUMAN	5.699,35	3.702,93

0

NOTA 12.- Impuestos por Pagar

Retención del Impuesto Renta	4.407,68	3.962,59
I.V.A. Retenido	650,49	1.290,08
IVA por pagar	912,52	755,15
SUMAN	5.970,69	6.007,82

NOTA 13.- Ingresos de actividades ordinarias

Con relación del total de Ventas del año 2012 podemos señalar los siguientes indicadores con los 3 principales clientes que son las siguientes Empresas: Ideal Alambrec S.A. corresponde al 69%; con Cubiertas de Ecuador Kubiec el 16%; Conduit del Ecuador con el 10%;

En este periodo se gestionó a la compra y venta de llantas que a través de la Federación Nacional de Transporte Pesado teniendo un cupo para la exportación de llantas y poder beneficiar a la demanda de la economía del transporte pesado un producto de calidad y a bajo precio. Las ventas registradas suman USD \$107.535,73

Se logra tener rentabilidad por inversiones del periodo en los Fondos de Inversión del Banco del Pichincha teniendo como resultado USD \$194,48; Con respecto a la rentabilidad por descuento en compras equivale al descuento por pronto pago a proveedores por USD \$4.439,35

NOTA 14.- Gastos

Los gastos se registran de manera mensual, estas se receiptan las los Comprobantes de compra

PERSONAL

Sueldos y Salarios y Demas Remuneraciones	116.023,74	107.830,66
Beneficios Sociales	18.666,42	10.206,29
Aportes Seguro Social	23.038,07	21.109,30
SUMAN	157.728,23	139.146,25

SERVICIOS		
Servicio en Fletes	2.968.562,81	2.703.864,22
Honorarios Profesionales	2.862,23	4.237,34
Promocion y Publicidad	2.674,78	4.425,30
Mantenimiento y Reparaciones	14.824,66	1.634,06
Luz, Agua, Energia y Telecomunicaciones	10.813,49	12.127,88
Seguros y Reaseguros (primas y cesiones)	8.793,40	8.485,05
SUMAN	3.008.531,37	2.734.773,85
SUMINISTROS		
Suministros y Materiales de oficina	29.648,64	14.934,12
OTROS GASTOS		
Gastos de Gestion	7.922,04	21.154,45
Gastos de Viajes	31.276,23	21.087,45
Impuestos, Contribuciones y otros	3.483,46	4.695,75
Depreciacion de activos Fijos	11.275,59	12.736,92
Provision Cuentas Incobrables	1.632,55	1.872,87
Otros Gastos	11.243,04	28.912,41
Gastos en Perdida de Cartera	-	5.098,50
SUMAN	66.832,91	95.558,35

En el ejercicio del año 2012 se ha logrado un Superávit por USD 3. que equivale al 1% de las ventas netas, a esta utilidad restando todos los rubros aplicados en la conciliación tributaria, como el Código de trabajo y las Reservas Legales nos e efectuan por cumplir con las bases mínimas como estipula el Art.297 del la Ley de Compañías, luego se aplica el calculo del impuesto a la renta teniendo como base del calculo del impuesto mínimo apagar aplicando la formula del anticipo, quedando una como resultado una utilidad libre a accionistas de USD 3,416,02 al cierre del ejercicio.