

**TRANSURVA CIA. LTDA.**

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**DICIEMBRE 31 DE 2010 y 2009**



## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**A los señores Socios de:**  
**Trámites Nacionales y Servicios Urgilés Valle**  
**TRANSURVA CÍA. LTDA.**

### **Dictamen sobre los estados financieros**

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de **Trámites Nacionales y Servicios Urgilés Valle, TRANSURVA CÍA. LTDA.**, que comprende el balance general al 31 de diciembre del 2010 y los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio de los socios y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2009 fueron realizados por otro auditor, cuyo informe, de fecha 30 de marzo del 2010, expresó una opinión con limitaciones al alcance.

### **Responsabilidad de la Administración de la Compañía**

2. La Administración de la compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas contables establecidas. Los estados financieros y las notas que se acompañan fueron preparadas y son responsabilidad de la Administración de la compañía. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

### **Responsabilidad de los Auditores**

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de evidencia que sustenten las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como una evaluación general de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para expresar nuestra opinión.

### Base de Opinión

4. Tal como se explica en la Nota 16 a los estados financieros, el valor de US\$ 235,000 dólares no estuvo disponible para nuestra revisión la documentación soporte de este valor.

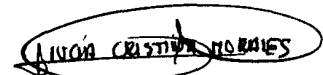
### Opinión

5. Excepto por lo mencionado en el párrafo 4, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de **Trámites Nacionales y Servicios Uriglés Valle, TRANSURVA CÍA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2010, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de los socios y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

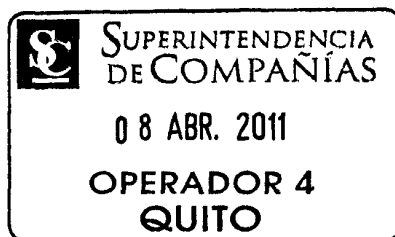
### Párrafos de Énfasis

6. Como se menciona en la Nota 2 a los estados financieros, la Administración de la Compañía, debido a la naturaleza de sus operaciones y forma de operar a través de contratos de prestación de servicios, adoptó como criterio depreciar los vehículos y tractores, rodillos, excavadoras al 2,5%.
7. La compañía prepara sus estados financieros en base a Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales podrían diferir en ciertos aspectos de las Normas Internacionales de Información Financiera. Por lo tanto, los estados financieros adjuntos no tienen como propósito presentar la posición financiera, resultados de operación y flujos de efectivo de **Trámites Nacionales y Servicios Uriglés Valle, TRANSURVA CÍA. LTD.** de conformidad con principios de contabilidad y prácticas generalmente aceptadas en países y jurisdicciones diferentes a los de la República del Ecuador.

Quito, abril 5 del 2011



Lcda. Lucía Cristina Morales L.  
R.N.A.E. 715  
Registro C.P.A. No. 23545



**TRAMITES NACIONALES Y SERVICIOS URGILES VALLE TRANSURVA CIA. LTDA.**  
**BALANCES GENERALES**  
 Al 31 de diciembre de 2010 y 2009 / (Expresado en dólares)

| ACTIVOS                            | Notas | 2010<br>US\$        | 2009<br>US\$        |
|------------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| <b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>         |       |                     |                     |
| Caja chica                         |       | -                   | 2,021.73            |
| Cuentas por cobrar                 | 4     | 86,738.71           | 47,303.29           |
| Provisión cuentas incobrables      | 5     | (2,830.01)          | (1,962.62)          |
| Otras cuentas por cobrar           | 6     | 88,550.11           | 93,335.11           |
| Anticipos proveedores              |       | 8,238.32            | 89,922.17           |
| Impuestos anticipados              | 7     | 25,905.09           | 38,789.46           |
| <b>Total activo corriente</b>      |       | <b>206,602.22</b>   | <b>269,409.14</b>   |
| <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:</b> |       |                     |                     |
|                                    | 8     |                     |                     |
| Muebles y enseres                  |       | 45.66               | 45.66               |
| Equipo de oficina                  |       | 1,561.54            | 1,523.54            |
| Vehículos                          |       | 497,709.50          | 603,066.64          |
| Maquinaria pesada                  |       | 42,000.00           | 42,000.00           |
| Tanques                            |       | 6,637.43            | 21,637.43           |
| Tractores, rodillos excavadoras    |       | 1,564,957.15        | 1,350,135.72        |
| Equipo de computación              |       | 12,991.38           | 11,556.58           |
| Maquinaria y herramienta menor     |       | 2,297.09            | 1,603.60            |
| Depreciación acumulada             |       | (459,587.37)        | (449,738.15)        |
| <b>Total activos fijos</b>         |       | <b>1,668,612.38</b> | <b>1,581,831.02</b> |
| <b>OTROS ACTIVOS:</b>              |       |                     |                     |
| Activos diferidos                  |       | -                   | 12,612.35           |
| <b>Total otros activos</b>         |       | -                   | <b>12,612.35</b>    |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>               |       | <b>1,875,214.60</b> | <b>1,863,852.51</b> |

| PASIVOS Y PATRIMONIO  |    | 2010<br>US\$        | 2009<br>US\$        |
|---|----|---------------------|---------------------|
| <b>PASIVOS CORRIENTES:</b>                                      |    |                     |                     |
| Cuentas por pagar   | 9  | 373,893.65          | 286,505.52          |
| Provisiones sociales  | 10 | 7,359.53            | 10,033.74           |
| Instituciones publicas  | 11 | 28,894.32           | 34,235.44           |
| Anticipos clientes  | 12 | 154,443.40          | 18,835.75           |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras corto plazo | 13 | 455,834.32          | 240,760.40          |
| Otras cuentas por pagar   | 14 | 136,158.08          | 132,886.37          |
| <b>Total pasivos corrientes</b>                                 |    | <b>1,156,583.30</b> | <b>723,257.22</b>   |
| <b>PASIVO LARGO PLAZO:</b>                                      |    |                     |                     |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras largo plazo | 15 | 173,024.90          | 514,656.79          |
| <b>Total pasivos a largo plazo</b>                              |    | <b>173,024.90</b>   | <b>514,656.79</b>   |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>  |    | <b>1,329,608.20</b> | <b>1,237,914.01</b> |

|  |    |                   |                   |
|--|----|-------------------|-------------------|
| <b>PATRIMONIO:</b>                       |    |                   |                   |
| Capital social                           | 16 | 1,000.00          | 1,000.00          |
| Reserva legal                            |    | 6,701.64          | 6,701.64          |
| Reserva facultativa                      |    | 1,221.64          | 1,221.64          |
| Aportes futuras capitalizaciones         |    | 565,000.00        | 565,000.00        |
| Utilidad (Pérdida) ejercicios anteriores |    | (17,974.08)       | 69,989.30         |
| Pérdida del ejercicio 2010               |    | (10,342.80)       | (17,974.08)       |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                  |    | <b>545,606.40</b> | <b>625,938.50</b> |

|                                   |                     |                     |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b> | <b>1,875,214.60</b> | <b>1,863,852.51</b> |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|

Las notas adjuntas, números 1 al 18 forman parte integral de los estados financieros.

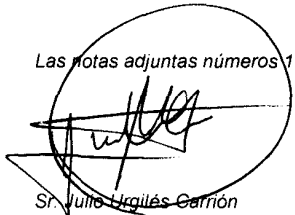
Sr. Jorge Urgiles Camón  
Gerente General

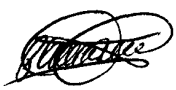
Lcdo. Pablo Ayala G.  
Contador General  
Reg. 23210

**TRAMITES NACIONALES Y SERVICIOS URGILES VALLE TRANSURVA CIA. LTDA.**  
**ESTADOS DE RESULTADOS**  
 Al 31 de diciembre de 2010 y 2009 / (Expresado en dólares)

|                                  | <b>2010</b>        | <b>2009</b>        |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                  | <b>US\$</b>        | <b>US\$</b>        |
| Ingresos                         | 842,919.77         | 1,642,431.86       |
| <b>Costos y gastos</b>           |                    |                    |
| Costos operativos                | 492,323.43         | 1,433,756.81       |
| <b>Utilidad operacional</b>      | <b>350,596.34</b>  | <b>208,675.05</b>  |
| Gastos administración            | 266,637.71         | 222,042.72         |
| <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>     | <b>83,958.63</b>   | <b>(13,367.67)</b> |
| <b>Ingresos no operacionales</b> |                    |                    |
| Ingresos financieros             | 3,302.30           | 84,738.35          |
| Venta activos fijos              | (12,848.21)        | 25,121.43          |
|                                  | (9,545.91)         | 109,859.78         |
| <b>Egresos no operacionales</b>  |                    |                    |
| Gastos financieros               | 84,755.52          | 114,466.19         |
|                                  | 84,755.52          | 114,466.19         |
| <b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>  | <b>(10,342.80)</b> | <b>(17,974.08)</b> |
| Gastos no deducibles             | 12,823.63          | 5,849.63           |
| <b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>     | <b>(10,342.80)</b> | <b>(17,974.08)</b> |

Las notas adjuntas números 1 al 18 forman parte integral de los estados financieros.

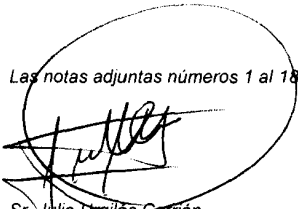
  
 Sr. Julio Virgiles Carrion  
 Gerente General


  
 Lcdo. Pablo Ayala G.  
 Contador General  
 Reg. 23210

**TRAMITES NACIONALES Y SERVICIOS URGILES VALLE TRANSURVA CIA. LTDA.**  
**ESTADOS EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**Al 31 de diciembre de 2010 y 2009 / (Expresado en dólares)**

|   | <b>2010</b>              | <b>2009</b>              |
|---|--------------------------|--------------------------|
|   | <b>US\$</b>              | <b>US\$</b>              |
| <b>Capital social</b>                           |                          |                          |
| Saldo Inicial                                   | 1,000.00                 | 1,000.00                 |
| <b>Reserva legal</b>                            |                          |                          |
| Saldo Inicial                                   | 6,701.64                 | 6,701.64                 |
| <b>Reserva facultativa</b>                      |                          |                          |
| Saldo Inicial                                   | 1,221.64                 | 1,221.64                 |
| <b>Aportes futura capitalización</b>            |                          |                          |
| Saldo inicial                                   |                          |                          |
| Ajuste  | 565,000.00               | 565,000.00               |
| <b>Utilidades acumuladas</b>                    |                          |                          |
| Saldo Inicial                                   | 69,989.30                | 69,989.30                |
| Pérdida del ejercicio 2009                      | (17,974.08)              |                          |
| Ajustes   | (69,989.30)              | (17,974.08)              |
| <b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>                    | <b>(10,342.80)</b>       | <b>(17,974.08)</b>       |
| <b>TOTAL PATRIMONIO AL 31 DICIEMBRE DE 2010</b> | <b><u>545,606.40</u></b> | <b><u>625,938.50</u></b> |

Las notas adjuntas números 1 al 18 forman parte integral de los estados financieros.

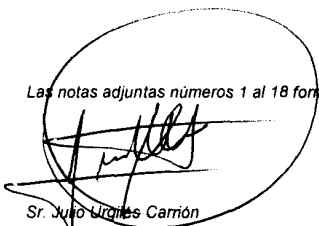
  
 Sr. Julio Urgiles Carrion  
 Gerente General


  
 Lcdo. Pablo Ayala G.  
 Contador General  
 Reg. 23210

**TRAMITES NACIONALES Y SERVICIOS URGILES VALLE TRANSURVA CIA. LTDA.**  
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Al 31 de diciembre de 2010 y 2009 / (Expresado en dólares)**

| <b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:</b>                                    | <b>2010</b>     | <b>2009</b>        |
|---|-----------------|--------------------|
|   | <b>US\$</b>     | <b>US\$</b>        |
| Utilidad o (Pérdida) del Ejercicio  | (10,342.80)     | (17,974.08)        |
| <b>Ajustes para conciliar la utilidad con el efectivo neto provisto de operaciones:</b> |                 |                    |
| Depreciaciones  | 61,758.15       | 285,004.24         |
| Provisión cuentas incobrables   | 867.39          | 479.19             |
| Amortizaciones  | 30,640.91       | (136,661.11)       |
| Intereses pagados   | (83,615.04)     | (90,840.13)        |
| Cuentas y documentos por cobrar   | (55,840.05)     | (88,889.41)        |
| Gastos pagados por anticipado   | -               | 173,320.29         |
| Otras cuentas por cobrar  | (4,077.75)      | (102,683.42)       |
| Cuentas y documentos por pagar  | (199,217.76)    | (78,076.04)        |
| Instituciones públicas  | 11,752.79       | (40,275.83)        |
| Otras cuentas por pagar   | (46,280.26)     | 96,508.98          |
| Cargos diferidos  | (12,612.35)     | -                  |
| Otros ingresos  | 3,302.20        | -                  |
| Efectivo neto proveniente en actividades operativas                                     | (303,664.57)    | (87.32)            |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:</b>                                  |                 |                    |
| Adquisiciones activos fijos   | (66,818.08)     | (23,340.57)        |
| Venta activos fijos   | 175,957.11      | 25,121.43          |
| Efectivo neto usado en actividades de inversión   | 109,139.03      | 1,780.86           |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>                             |                 |                    |
| Utilidades no distribuidas  | 69,989.30       | (69,989.30)        |
| Préstamos bancarios   | 126,557.97      | -                  |
| Efectivo neto usado en actividades de financiamiento                                    | 196,547.27      | (69,989.30)        |
| <b>Aumento neto en efectivo y sus equivalentes</b>                                      | <b>2,021.73</b> | <b>(68,295.76)</b> |
| <b>Efectivo y sus equivalentes al principio del año</b>                                 | <b>2,021.73</b> | <b>70,317.49</b>   |
| <b>Efectivo y sus equivalentes al final del año</b>                                     | <b>0.00</b>     | <b>2,021.73</b>    |

Las notas adjuntas números 1 al 18 forman parte integral de los estados financieros.

  
 Sr. Julio Urquiza Camión  
 Gerente General

  
 Lcdo. Pablo Ayala G.  
 Contador General  
 Reg. 23210

**TRÁMITES NACIONALES Y SERVICIOS URGILES VALLE TRANSURVA CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**al 31 de diciembre de 2010 y 2009**  
**(expresado en dólares)**

**NOTA 01 – IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA**

La compañía Trámites Nacionales y Servicios Urgilés Valle Transurva Cia. Ltda. fue constituida mediante Escritura Pública celebrada ante la Notaría Trigésima Segunda del cantón Quito, Dr. Ramiro Dávila Silva el 17 de abril de 2003 inscrita en el Registro Mercantil No. 1691, Tomo 134. Mediante Escritura Pública celebrada ante el Notario Undécimo Dr. Marco Antonio Vela V. el 9 de mayo de 2006 se procedió a ampliar el objeto social y reforma a los estatutos, el objeto social principal es la prestación de servicios de transporte de carga pesada y de mudanzas, tanto a nivel nacional e internacional.

Actualmente desarrolla actividades de prestación de servicios de alquiler de maquinaria y servicios de transporte, en los campamentos ubicados en San Lorenzo, Chaguarpamba, Hidrotoapi, Cebadas.

Los estados financieros adjuntos deben ser leídos considerando las circunstancias descritas.

**NOTA 02 - PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS**

**a) Período**

Los presentes estados financieros corresponden a los ejercicios financieros comprendidos entre el 1 de enero y 31 de diciembre de 2010 y 2009.

**b) Bases de presentación de los estados financieros**

Los presentes estados financieros, han sido preparados de conformidad a principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador (Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC) las cuales requieren 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 lineales.

**c) Moneda de cuenta**

La contabilidad de la Compañía es registrada en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

**d) Provisión cuentas incobrables**

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en un período, esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios.

**e) Propiedad, planta y equipo**

La propiedad, planta y equipo depreciable de la Compañía se encuentra valorizado al costo histórico.



**f) Depreciaciones**

La depreciación del activo fijo se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando las tasas que se consideran adecuadas para depreciar al activo, según el método lineal y sobre la base de los años de vida útil estimada de los bienes. La depreciación de los vehículos y tractores, rodillos, excavadoras se realizó al 2.5%.

**g) Provisión Beneficios Sociales**

La Compañía ha efectuado la provisión de los Beneficios Sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S) tales como: Sobresueldos, Vacaciones, Fondos de Reserva.

**NOTA 03 - CAMBIOS CONTABLES**

La Administración de la Compañía, debido a la naturaleza de sus operaciones y forma de operar a través de contratos de prestación de servicios, adoptó como criterio depreciar los vehículos y tractores, rodillos, excavadoras al 2,5%. Debido a que los activos fijos no fueron utilizados en su totalidad de operación en el trabajo de campo como lo ocurrido en el ejercicio anterior.

**NOTA 04 - CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2010 y 2009, las cuentas por cobrar corresponden a:

|                    | <b>al 31 de diciembre</b> |             |
|--------------------|---------------------------|-------------|
|                    | <b>2010</b>               | <b>2009</b> |
|                    | <b>US\$</b>               | <b>US\$</b> |
| Cuentas por cobrar | 86,738.71                 | 47,303.29   |

Las cuentas se desglosan de la siguiente manera:

| <b>Detalle</b>           | <b>2010</b>      |            |
|--------------------------|------------------|------------|
|                          | <b>US\$</b>      |            |
| Consermin S.A.           | 84,765.51        | <b>4.1</b> |
| Hidrotoapi S.A.          | 730.00           |            |
| Municipio de San Lorenzo | 1,243.20         |            |
| <b>Total</b>             | <b>86,738.71</b> |            |

**4.1.** Corresponde a cuentas por cobrar por prestación de servicios en alquiler de maquinaria el mismo que representa el 97.7% del total de la cartera.

**NOTA 05 – PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**

Al 31 de diciembre de 2010 y 2009, la provisión de cuentas incobrables es:

|                               | <b>al 31 de diciembre</b> |             |
|-------------------------------|---------------------------|-------------|
|                               | <b>2010</b>               | <b>2009</b> |
|                               | <b>US\$</b>               | <b>US\$</b> |
| Provisión cuentas incobrables | 2,830.01                  | 1,962.62    |

| <b>Detalle</b> | <b>2010</b>            |
|----------------|------------------------|
|                | <b>US \$</b>           |
| Saldo inicial  | 1,962.62               |
| Provisión      | 867.39                 |
| <b>Total</b>   | <b><u>2,830.01</u></b> |

La provisión representa el 1% de la cartera de clientes, al 31 de diciembre se cargó a resultados el valor de US\$ 867.39.

#### **NOTA 06 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2010 y 2009, las otras cuentas por cobrar corresponden a:

|                          | <b>al 31 de diciembre</b> |                  |
|--------------------------|---------------------------|------------------|
|                          | <b>2010</b>               | <b>2009</b>      |
|                          | <b>US\$</b>               | <b>US\$</b>      |
| Otras cuentas por cobrar | <u>88,550.11</u>          | <u>93,335.11</u> |

Las cuentas se desglosan de la siguiente manera:

| <b>Detalle</b>    | <b>2010</b>             |     |
|-------------------|-------------------------|-----|
|                   | <b>US\$</b>             |     |
| Socios por cobrar | 1,869.81                |     |
| Compañía Covipal  | 29,903.05               | 6.1 |
| Otros por cobrar  | 55,917.25               | 6.2 |
| Empleados         | 860.00                  |     |
| <b>Total</b>      | <b><u>88,550.11</u></b> |     |

**6.1.** Este valor corresponde a un saldo pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2010 por prestación de servicios de alquiler de maquinaria.

**6.2.** Corresponde a una cuenta por cobrar al Sr. Carlos Larrea por la venta de un activo.

#### **NOTA 07 – IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Al 31 de diciembre de 2010 y 2009, los impuestos anticipados se refiere a:

|                       | <b>al 31 de diciembre</b> |                  |
|-----------------------|---------------------------|------------------|
|                       | <b>2010</b>               | <b>2009</b>      |
|                       | <b>US\$</b>               | <b>US\$</b>      |
| Impuestos anticipados | <u>25,905.09</u>          | <u>38,789.46</u> |

Los impuestos anticipados corresponden a retenciones que le han sido efectuadas de acuerdo a la actividad económica de la compañía. Al 31 de diciembre de 2009 representaban un activo de US\$ 20,295.91 y al 31 de diciembre de 2010 representan un activo de US\$ 15,484.44. En este periodo se recuperó impuestos por un valor de US\$ 19,970.72 correspondiente a una devolución de pago en exceso de impuesto a la renta.

| <b>Detalle</b>        | <b>2010</b>      |
|-----------------------|------------------|
|                       | <b>US\$</b>      |
| Impuesto a la renta   | 10,420.65        |
| C. Tributario 1% I.R. | 1,911.97         |
| C. Tributario 2% I.R. | 13,572.47        |
| <b>Total</b>          | <b>25,905.09</b> |

#### **NOTA 08 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El rubro de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2010 y 2009 está conformado de acuerdo al siguiente detalle:

| <b>a) Propiedad, Planta y Equipo</b> | <b>Saldo al 2009</b> | <b>Compras y/o transferencias</b> | <b>Ventas y/o bajas</b> | <b>Saldo al 2010</b> |
|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------------|----------------------|
| Muebles y enseres                    | 45,66                | -                                 | -                       | 45,66                |
| Equipo de oficina                    | 1.523,54             | 38,00                             | -                       | 1.561,54             |
| Vehículos                            | 603.066,64           | -                                 | 105.357,14              | 497.709,50           |
| Maquinaria pesada                    | 42.000,00            | -                                 | -                       | 42.000,00            |
| Tanques                              | 21.637,43            | -                                 | 15.000,00               | 6.637,43             |
| Tractores, rodillos excavadoras      | 1.350.135,72         | 214.821,43                        | -                       | 1.564.957,15         |
| Equipos de computación               | 11.556,58            | 1.434,80                          | -                       | 12.991,38            |
| Máquinas y herramienta menor         | 1.603,60             | 693,49                            | -                       | 2.297,09             |
| <b>Subtotal</b>                      | <b>2.031.569,17</b>  | <b>216.987,72</b>                 | <b>120.357,14</b>       | <b>2.128.199,75</b>  |

| <b>b) Depreciación acumulada</b> | <b>Saldo al 2009</b> | <b>Gasto depreciación</b> | <b>Ventas y/o bajas/ajustes</b> | <b>Saldo al 2010</b> |
|----------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------------|----------------------|
| Muebles y enseres                | 13,30                | 4,56                      | -                               | 17,86                |
| Equipo de oficina                | 547,03               | 154,57                    | 0,06                            | 701,54               |
| Vehículos                        | 171.843,86           | 134.226,61                | 163.165,72                      | 142.904,75           |
| Maquinaria pesada                | 4.391,19             | 4.200,00                  | (0,01)                          | 8.591,20             |
| Tanques                          | 8.369,34             | 1.779,02                  | 8.771,08                        | 1.377,28             |
| Tractores, rodillos excavadoras  | 258.720,49           | 339.614,81                | 301.781,06                      | 296.554,24           |
| Equipos de computación           | 5.792,70             | 3.423,70                  | 14,55                           | 9.201,85             |
| Máquinas y herramienta menor     | 60,24                | 178,41                    | -                               | 238,65               |
| <b>Subtotal</b>                  | <b>449.738,15</b>    | <b>483.581,68</b>         | <b>473.732,46</b>               | <b>459.587,37</b>    |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1.581.831,02</b>  |                           |                                 | <b>1.668.612,38</b>  |

## NOTA 09 – CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2010 y 2009 está conformado por:

|                   | al 31 de diciembre |            |
|-------------------|--------------------|------------|
|                   | 2010               | 2009       |
|                   | US\$               | US\$       |
| Cuentas por pagar | 373,893.65         | 286,505.52 |

Se presenta un detalle de los principales proveedores que representa el 92% del total de obligaciones con proveedores locales.

| Detalle         | 2010       |     |
|-----------------|------------|-----|
|                 | US\$       |     |
| Ambacar C.L.    | 162,440.00 | 9.1 |
| AutoMekano C.L. | 129,796.45 | 9.2 |
| Talleres Pmiasa | 50,758.27  | 9.3 |
| Total           | 342,994.72 |     |

9.1. Al 31 de diciembre de 2009 el valor de US\$ 162,000.00 corresponde a un saldo por pagar a este proveedor por la compra de una maquinaria excavadora de orugas.

9.2. El 65% de este valor corresponde a la compra de una cargadora y la diferencia a varias compras efectuadas durante el periodo por compra de repuestos y demás que se utilizan para las maquinarias que operan en la producción.

9.3. Corresponden en su mayoría a facturas por pagar en la reparación de motores, transmisiones de la maquinaria pesada.

## NOTA 10 – PROVISIONES SOCIALES

El detalle de las provisiones sociales al 31 de diciembre de 2010 y 2009 es el siguiente:

|                      | al 31 de diciembre |           |
|----------------------|--------------------|-----------|
|                      | 2010               | 2009      |
|                      | US\$               | US\$      |
| Provisiones sociales | 7,359.53           | 10,033.74 |

Las cuentas se desglosan de la siguiente manera:

| Detalle         | 2010     |
|-----------------|----------|
|                 | US\$     |
| Fondos reserva  | 137.84   |
| Décimos sueldos | 2,091.55 |
| Vacaciones      | 5,130.14 |
| Total           | 7,359.53 |

Estas provisiones están destinadas a cubrir los beneficios que por Ley les corresponde a los trabajadores.

## NOTA 11 – INSTITUCIONES PUBLICAS

Al 31 de diciembre de 2010 y 2009, las instituciones públicas se refieren a:

|                    | al 31 de diciembre |                  |
|--------------------|--------------------|------------------|
|                    | 2010               | 2009             |
|                    | US\$               | US\$             |
| Sueldos por pagar  | 17,851.12          | 11,178.45        |
| IESS por pagar     | 3,404.56           | 3,387.59         |
| Iva por pagar      | 6,636.05           | 17,707.99        |
| Retenciones fuente | 782.60             | 1,517.16         |
| Retención iva      | 219.99             | 444.25           |
| <b>Total</b>       | <b>28,894.32</b>   | <b>34,235.44</b> |

Al 31 de diciembre de 2010, la Compañía no generó utilidades gravables, por lo que no registró provisión alguna por este concepto.

## NOTA 12 – ANTICIPOS CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2010 y 2009, los anticipos a clientes se refieren a:

|                   | al 31 de diciembre |           |
|-------------------|--------------------|-----------|
|                   | 2010               | 2009      |
|                   | US\$               | US\$      |
| Anticipo clientes | 154,443.40         | 18,835.75 |

El 97% del saldo de esta cuenta corresponde a tres anticipos, los mismos que se encuentran ingresados en el banco y sobre los cuales no estuvo disponible la documentación de soporte.

## NOTA 13 – OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

El detalle de las obligaciones con bancos e instituciones financieras a corto plazo al 31 de diciembre de 2010 y 2009 es:

| Corto plazo                    |                    |            |             |              | TOTALES           |                   |
|--------------------------------|--------------------|------------|-------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Banco o institución financiera | Nro. de obligación | Emisión    | Vencimiento | Tasa interés | 2010              | 2009              |
| Unifinsa                       | PCR-0018006        | 05/02/2010 | 22/02/2012  | 11.18%       | 99,441.44         | 81,798.40         |
| Unifinsa                       | PCR-0018364        | 28/05/2009 | 04/06/2012  | 11.18%       | 175,867.27        | 119,370.57        |
| Unifinsa                       | PDF-0009149        | 29/11/2010 | 01/03/2011  | 9.72%        | 30,000.00         | -                 |
| Unifinsa                       | PDF-0009285        | 28/12/2010 | 02/05/2011  | 15.97%       | 70,000.00         | -                 |
| Unifinsa                       | PDF-0009143        | 30/11/2010 | 02/03/2011  | 16.08%       | 19,985.00         | -                 |
| Internacional                  | 226153             | 29/03/2010 | 29/03/2013  | 11.50%       | 16,127.15         | -                 |
| Internacional                  | 211280             | 17/08/2009 | 17/08/2012  | 11.50%       | 44,413.46         | 39,591.43         |
| <b>Total</b>                   |                    |            |             |              | <b>455,834.32</b> | <b>240,760.40</b> |

13.1. Estas obligaciones al 31 de diciembre de 2010 ascienden a US\$ 455,834.32 (2009:US\$ 240,760.40), pactadas a una tasa de interés activa reajutable y pago de

intereses en forma mensual y trimestral. Estos préstamos están garantizados con la maquinaria y vehículos a través de hipoteca prendaria.

#### NOTA 14 – OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las otras cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2010 y 2009, se refieren a:

|                         | al 31 de diciembre |            |
|-------------------------|--------------------|------------|
|                         | 2010               | 2009       |
|                         | US\$               | US\$       |
| Otras cuentas por pagar | 136,158.08         | 132,886.37 |

Las cuentas se desglosan de la siguiente manera:

| Detalle                 | 2010              |      |
|-------------------------|-------------------|------|
|                         | US\$              |      |
| Tarjetas crédito        | 14,264.36         |      |
| Socios por pagar        | 8,305.41          |      |
| Sobregiros bancarios    | 19,968.47         | 14,1 |
| Otras cuentas por pagar | 90,979.47         | 14,2 |
| Cuentas por liquidar    | 2,640.37          |      |
| <b>Total</b>            | <b>136,158.08</b> |      |

**14.1.** Corresponde a dos sobregiros bancarios mantenidos en el Banco Internacional al 31 de diciembre de 2010 ascienden a US\$ 19,968.47.

**14.2.** Corresponden a préstamos realizados a la Compañía del Sr. Rodrigo Toro al 31 de diciembre de 2010 ascienden a US\$ 63,500.00 (2009: 40,500.00) y otro Sra. Ruth Valle al 31 de diciembre de 2010 ascienden a US\$ 27,479.47 (2009: US\$ 19,516.29).

#### NOTA 15 - OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

El detalle de las obligaciones con bancos e instituciones financieras a largo plazo al 31 de diciembre de 2010 y 2009 es:

| Largo plazo                    |                    |            |             |              | TOTALES           |                   |
|--------------------------------|--------------------|------------|-------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Banco o institución financiera | Nro. de obligación | Emisión    | Vencimiento | Tasa interés | 2010              | 2009              |
| Unifinsa                       | PCR-0018006        | 05/02/2010 | 22/02/2012  | 11.18%       | 17,676.11         | 124,165.08        |
| Unifinsa                       | PCR-0018364        | 28/05/2010 | 04/06/2012  | 11.18%       | 95,570.97         | 309,258.48        |
| Internacional                  | 226153             | 29/03/2010 | 29/03/2013  | 11.50%       | 22,958.05         | -                 |
| Internacional                  | 211280             | 17/08/2009 | 17/08/2012  | 11.50%       | 36,819.77         | 81,233.23         |
| <b>Total</b>                   |                    |            |             |              | <b>173,024.90</b> | <b>514,656.79</b> |

**15.1.** Estas obligaciones al 31 de diciembre de 2010 ascienden a US\$ 173,024.90 (2009: US\$ 514,656.79), pactadas a una tasa de interés activa reajutable y pago de intereses en forma mensual y trimestral. Estos préstamos están garantizados con la maquinaria y vehículos a través de hipoteca prendaria. Las obligaciones tienen un vencimiento en 2012 y 2013 respectivamente.

## **NOTA 16 – PATRIMONIO**

### **Capital**

*La Compañía fue constituida con un capital de US\$ 1.000 dólares, bajo la denominación de Trámites Nacionales y Servicios Urgilés Valle Transurva Cía. Ltda., mediante Escritura Pública celebrada ante la Notaría Trigésima Segunda del cantón Quito, Dr. Ramiro Dávila Silva el 17 de abril de 2003. Mediante Escritura Pública celebrada ante el Notario Undécimo Dr. Marco Antonio Vela V. el 9 de mayo de 2006 se procedió a ampliar el objeto social y reforma a los estatutos, el objeto social principal es la prestación de servicios de transporte de carga pesada y de mudanzas, tanto a nivel nacional e internacional.*

*Posteriormente se efectuó una cesión de participaciones según consta en la Escritura Pública celebrada ante el Notario Vigésimo Primero del cantón Quito, Dr. Marco Antonio Vela el 9 de agosto de 2007.*

### **Reserva de Legal**

*La Ley de compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser en su totalidad.*

### **Aportes Futuras Capitalizaciones**

*Los aportes futuras capitalizaciones corresponden a activos transferidos en calidad de aportes a la Compañía en años anteriores por US\$ 565.000. Al 31 de diciembre del 2010, los aportes de US\$ 330.000 están amparados en actas de junta general extraordinaria de socios y la diferencia de US\$ 235.000 de esta cuenta no estuvo disponible los documentos de sustento que justifiquen este valor.*

## **NOTA 17 – HECHOS POSTERIORES**

*La Administración de la Compañía no tiene conocimiento de hechos significativos de carácter financiero o de cualquier índole ocurridos al 31 de diciembre de 2010 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros ( 5 de abril de 2011), que puedan afectarlos.*

## **NOTA 18 – NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**

*Mediante las Resoluciones No. 06.Q.ICI.003 y No. 06.Q.ICI.004, emitidas por la Superintendencia de Compañías el 21 de agosto de 2006, se dispuso que se consideren de adopción obligatoria las "Normas internacionales de Información Financiera, NIIF" y las "Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento, NIAA" a partir del 1 de enero de 2009, fecha desde la cual se derogan las "Normas Ecuatorianas de Contabilidad, NEC" y las "Normas Ecuatorianas de Auditoría" y su aplicación debe considerarse desde el año 2008 para establecer una base contable que permita aplicar adecuadamente esta nueva normativa contable en el año 2009. Mediante Resolución N. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008, entre otros establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF por parte de las compañías, entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.*