

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES HEAVYTRANSPORT S.A.**  
**NOTAS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AÑO 2012**

**INTRODUCCIÓN:**

Los estados financieros están preparados de conformidad con las normas ecuatorianas de contabilidad NEC y las Normas Internacionales de Contabilidad NIC.

Además se considera las disposiciones e instructivos establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, también está considerada la Ley del Sistema Financiero Ecuatoriano, Régimen Laboral y las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

**PARTES INTEGRANTES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**ACTIVOS**

1. Al 31 de diciembre del año 2012 la compañía reporta un saldo en Caja-Bancos de \$23518.14 que corresponden al Fondo de Caja Chica de \$100,00 y la diferencia el valor en el Prohubanco.
2. Al 31 de Diciembre del año 2012 se encuentra un valor de cuentas por cobrar de acuerdo a lo siguiente:
  - Clientes \$131724.52
  - Accionistas \$12287.40

Razón por la cual se ha generado una provisión para cuentas incobrables por \$163,67.

3. Al 31 de diciembre del año 2012 se encuentra un saldo de \$1766.99 correspondiente al crédito tributario por Retenciones en la Fuente.
4. Al 31 de diciembre del 2012 se encuentran los siguientes activos fijos:

Muebles y Enseres	\$1027.18
Equipo de Cómputo	\$ 685.00

La depreciación acumulada total de los activos fijos es de \$713.76

## PASIVOS

1. Al 31 de diciembre del 2012 encontramos varias obligaciones que se detallan a continuación:

Proveedores Varios	\$ 152745.75
Obligaciones SRI	\$ 550.98
Obligaciones IESS	\$ 101.34
Obligaciones Empleados	\$ 706.86

## PATRIMONIO

1. Al 31 de diciembre del año 2012 el capital social de la compañía es de \$3100.00
2. Al 31 de diciembre del año 2012 ha generado un valor de \$13736.02 para aportes como futura capitalización.
3. La compañía ha generado una reserva legal de \$1526.22 del producto del excedente del año 2011.
4. Durante el año 2012 se obtuvo una pérdida de \$2235.37

## INGRESOS

1. La Compañía generó un total de Ingresos por \$ 11360.00 durante el año 2012, producto de las aportaciones de sus accionistas.
2. La Compañía además presta servicios de transporte a través de sus accionistas, obteniendo de esta manera la comisión por su gestión.

## GASTOS

1. La Compañía generó un total de Gastos por \$ 13695.37 por su actividad operativa normal de acuerdo a lo siguiente:

Gastos de Personal	\$ 7305.62
Gastos Administrativos	\$ 5846.96
Gastos Financieros	\$ 42.46
Otros Gastos	\$ 500.33



**CPA Lic. Rolando Romero**  
**CONTADOR HEAVYTRANSPORT S.A.**