

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES HEAVYTRANSPORT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2013

INTRODUCCION:

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 considerado la de Ley de 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 2013 la compañía reporta un saldo en efectivo y sus equivalentes un valor de \$27832.01, correspondientes a caja general, caja chica y bancos.
2. Al 31 de diciembre del año 2013 se encuentra un valor de cuentas por cobrar de acuerdo a lo siguiente:
 - Clientes \$ 8985,80
 - Accionistas \$75174,78

Razón por la cual se ha generado una provisión para cuentas incobrables por \$1062,25

3. Al 31 de diciembre del año 2013 se encuentra un saldo \$13677,52 correspondiente al crédito tributario por retenciones en la fuente.
4. Al 31 de diciembre del año 2013 se encuentran los siguientes activos fijos:
 - Muebles y Enseres \$1027,18
 - Equipo de Cómputo \$685,00La depreciación acumulada total de activos fijos es de \$1044,77

PASIVOS

1. Al 31 de diciembre del año 2013 encontramos varias obligaciones que se detallan a continuación:
 - Proveedores Varios \$ 104031,51
 - Obligaciones Empleados \$ 395,80
 - Obligaciones IESS \$ 114,79
 - Obligaciones SRI \$ 1692,02

PATRIMONIO

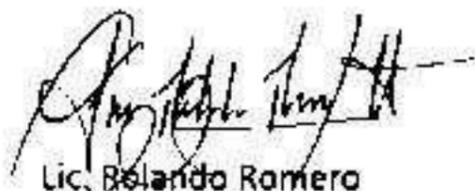
1. Al 31 de diciembre del año 2013 el capital social de la compañía es de \$3100,00
2. Al 31 de diciembre del año 2013 la compañía ha generado un valor de \$13736,02 para aportes como futura capitalización.
3. La compañía ha generado una reserva legal de \$1526,22 del producto del excedente del año 2011.
4. Durante el año 2012 se obtuvo una pérdida de \$2235,37
5. Durante el año 2013 la compañía obtuvo una utilidad de \$3014,28

INGRESOS

1. La compañía genero un valor de \$22071,40 por concepto de aportaciones de sus accionistas para la administración.
2. Además la compañía presta servicios de transporte pesado como intermediario de sus accionistas por un valor de \$1191054,25 y un costo por el mismo valor, la compañía no obtiene beneficio por este servicio.

GASTOS

1. La compañía genero un total de gastos por \$19057,12 de acuerdo al siguiente detalle:
 - Sueldos y Salarios \$5813,12
 - Aportes IESS \$1211,11
 - Beneficios Sociales \$ 555,12
 - Honorarios \$3475,03
 - Servicios Varios \$ 190,00
 - Mantenimiento \$1818,95
 - Suministros \$ 617,98
 - Servicios Básicos \$ 951,51
 - Gastos Financieros \$ 371,98
 - Otros Gastos \$2186,85
 - Impuestos \$ 635,88
 - Depreciaciones \$ 331,01
 - Prov. Incobrables \$ 898,58



Lic. Bolando Romero

CONTADOR