

TRANSPORTES HERSA HERSATRANS CIA. LTDA

CONTENIDO

ESTADOS FINANCIEROS TRANSPORTES HERSA HERSATRANS CIA. LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2012.....	2
PASIVOS Y PATRIMONIO	3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.....	4
ESTADO DE CAMBIO DE PATRIMONIO.....	5
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACION GENERAL	7
2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.....	7
a. Estado de Cumplimiento	7
b. Base de Preparación	7

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Expresados en miles de U.S. dólares

	NOTAS	AL 31-12-11	AL 31-12-12
ACTIVOS			
Caja y bancos	1	856.67	10,250.11
Inversiones temporales	-	-	-
Cuentas por cobrar (Provisión para incobrables)	-	-	-
Documentos por cobrar	-	-	-
Intereses por cobrar	-	-	-
Inventarios	-	-	-
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	-	-	-
Propiedad planta y equipos (Depreciación acumulada)	-	-	-
Intangibles (Amortización acumulada)	-	-	-
Cuentas por cobrar a largo plazo	-	-	-
Inversiones permanentes	-	-	-
Otros activos	2	-	1,097.00
TOTAL ACTIVOS		856.67	11,347.11

VO Y PATRIMONIO

Expresados en miles de U.S. d

	NOTAS	AL 31-12-11	AL 31-12-12
PASIVOS			
Obligaciones bancarias	-	-	-
Porción corriente deuda a largo plazo	-	-	-
Cuentas por pagar comerciales	-	-	-
Intereses por pagar	-	-	-
Anticipos de clientes	-	-	-
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	3	-	971.29
15% Participación trabajadores	-	-	-
Impuesto a la renta	-	-	-
Reserva por jubilación patronal	-	-	-
Préstamos a largo plazo	-	-	-
Reserva de reparaciones mayores	-	-	-
TOTAL PASIVOS		-	971.29
PATRIMONIO			
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-
Capital pagado	4	500.00	500.00
Reserva legal	5	50.68	50.68
Reserva facultativa	-	-	-
Reserva de capital	-	-	-
Utilidades retenidas	6	-	299.99
Utilidad (pérdida) del ejercicio	7	299.99	9,525.15
TOTAL PATRIMONIO		856.67	10,375.62
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		856.67	11,347.11

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Expresados en miles de U.S. dólares

INFORMACIÓN GENERAL

TRANSPORTES HERSA HESATIANI S.A. LTDA., esta constituida en el Ecuador e inicia sus actividades el 24 de Julio del 2009 en la prestación del servicio de transporte de carga pesada.

RESULTADOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

a. Estado de Conformidad

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Informaciones Financiera (NIIF).

Los estados de situación financiera (DSIF) al 31 de Diciembre del 2012 y el estado de situación financiera de apertura al 1 de enero del 2012, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la Administración de la Compañía como parte de información de NIIF para el año terminado al 31 de diciembre 2012.

b. Base de Preparación

Los estados financieros de TRANSPORTES HERSA HESATIANI S.A. LTDA., comprende el estado de situación financiera la 1 de enero del 2012 al 31 de diciembre del 2012.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

c. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

1. **Activo y Pasivo de Madurez:** El efectivo y equivalentes de efectivo incluye depósitos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se puede transformar más rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Valor que fue registrado por las ventas propias del año del respectivo obteniendo un saldo final de 20220.11 Usd.

2. **Activo por Impuesto Diferido:** Se Cálculo tributarios por impuesto al agregado e impuesto a la fuerza al como los anticipos entregados por concepto al impuesto a la renta por lo que no han sido contemplados a la fecha, e impuestos pagados del año que se declara.

ACTIVO PASIVO: Valor Referido por parte de los clientes del 10% del impuesto a la renta del total de las ventas durante el periodo 2012 obteniendo un total de 4091.62 mismo que permitieron reducir el valor generado por el 20% del impuesto a la renta que accedió a un valor de 2994.62 Usd, restar estos dos valores obtenemos el saldo a favor de 2097.00 Usd.

PASIVO

1. **Otros Obligaciones Corrientes:** Incluye las obligaciones corriente que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal es el caso del pago de Retenciones en la Fuente del impuesto a la renta por pago, cuyo valor es de 972.28 Usd, valores que serán cancelados hasta el 14 de Enero del 2013.

PATRIMONIO

4. **Capital suscrito e asignado:** En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por Acciones o participaciones en compañías nacionales sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que consta en la escritura pública emitida en el Registro Mercantil. También registra el capital asignado a sucursales de compañía a sucursales de compañías extranjeras domiciliadas en el Ecuador, en el presente año se obtuvo el valor original de 500.00 valor que no a sufrido variación.

5. **Reserva Legal:** De conformidad con los art. 109 y 297 de la ley de compañías, se reserva un 5 o 10% de las utilidades líquidas anuales que reporta la entidad, 50,68 de la reserva del año anteriores 2011.

6. **Reservas Acumuladas:** Contiene las utilidades Netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo, el valor de 299,99 proviene de la utilidad del periodo contable del 2011.

7. **deuda por prestaciones de Pensiones:** Son registros del saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones de la participación de trabajadores e impuesto a la renta, el valor obtenido para este año después del cálculo del impuestos a la renta causado del 23% del impuesto a la renta es de 9525.15 usd. Cabe indicar que la empresa no registra trabajadores bajo relación de dependencia.

II. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS DE LA ACTIVIDAD OPERATIVA

Provisiones de Servicios: Se registran los ingresos por la prestación de servicios, cuando estos pueden ser estimado con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de terminación de la presentación final del periodo sobre el que se informa, en el año se presento ventas en 400162,08 Usd

GASTOS

Gastos: Incluye tanto los pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad en este caso los gastos que se generaron fue por los pagos realizados a personas que generaron sus servicios de transporación, el valor que se reporta en el estado al 31 de Diciembre del 2012 es de 396141,08 Usd.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO: Se refiere a los movimientos del dinero que se obtuvieron en el año por ingresos e ingresos, del dinero que hubo en el año, dichos valores deben relacionarse con la cuenta 10201, 201, efectivo, tomado en cuenta que interviene valores por operaciones, financiamiento e inversión. Al momento se reporto el valor de 30220.11 Usd.



LICENCIADA
Ing. Tania Mercedes Pardo Robayo