

COMPañA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSDISLOG S.A.

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2018

1. Presentación

COMPañA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSDISLOG S.A., es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el país. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es ACTIVIDADES SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA.

2. OBJETIVO GENERAL

Establecer políticas contables con la finalidad de mejorar las operaciones comerciales, contables y financieras de la compañía, para evitar malversación de fondos y optimizar los recursos de la empresa. Describir las diferentes formas de desarrollar las actividades contables, así como la correspondiente asignación de responsabilidades y compromisos a los funcionarios que intervienen en el proceso contable y demás procesos en virtud de la característica del movimiento diario que tienen todos los sistemas contables y financieros.

2.1. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Establecer procedimientos de Control Interno Contable para el registro y control de las operaciones.
- Servir de instrumento para garantizar que todas las operaciones contables y financieras realizadas por la empresa sean vinculadas al proceso contable.
- Elaborar los estados financieros con información financiera.
- Mantener actualizados los registros de los bienes, derechos y obligaciones.
- Lograr que los estados financieros, informes y reportes contables que se produzcan, sean de utilidad y satisfagan las necesidades de todos los usuarios tanto internos como externos.
- Servir de herramienta para la toma de decisiones por parte de la alta dirección y permitir ejercer el control interno y externo y el seguimiento a la gestión de la entidad.

2.2. ALCANCE:

Aplica para el desarrollo de las actividades contables del Proceso Gestión de Recursos Contables y Financieros y la administración de la información financiera entre los procesos de la entidad.

2018	2017
13.000.000	12.000.000
15.000.000	14.000.000
18.000.000	17.000.000
20.000.000	19.000.000
22.000.000	21.000.000
24.000.000	23.000.000
26.000.000	25.000.000
28.000.000	27.000.000
30.000.000	29.000.000
32.000.000	31.000.000
34.000.000	33.000.000
36.000.000	35.000.000
38.000.000	37.000.000
40.000.000	39.000.000
42.000.000	41.000.000
44.000.000	43.000.000
46.000.000	45.000.000
48.000.000	47.000.000
50.000.000	49.000.000
52.000.000	51.000.000
54.000.000	53.000.000
56.000.000	55.000.000
58.000.000	57.000.000
60.000.000	59.000.000
62.000.000	61.000.000
64.000.000	63.000.000
66.000.000	65.000.000
68.000.000	67.000.000
70.000.000	69.000.000
72.000.000	71.000.000
74.000.000	73.000.000
76.000.000	75.000.000
78.000.000	77.000.000
80.000.000	79.000.000
82.000.000	81.000.000
84.000.000	83.000.000
86.000.000	85.000.000
88.000.000	87.000.000
90.000.000	89.000.000
92.000.000	91.000.000
94.000.000	93.000.000
96.000.000	95.000.000
98.000.000	97.000.000
100.000.000	99.000.000
102.000.000	101.000.000
104.000.000	103.000.000
106.000.000	105.000.000
108.000.000	107.000.000
110.000.000	109.000.000
112.000.000	111.000.000
114.000.000	113.000.000
116.000.000	115.000.000
118.000.000	117.000.000
120.000.000	119.000.000
122.000.000	121.000.000
124.000.000	123.000.000
126.000.000	125.000.000
128.000.000	127.000.000
130.000.000	129.000.000
132.000.000	131.000.000
134.000.000	133.000.000
136.000.000	135.000.000
138.000.000	137.000.000
140.000.000	139.000.000
142.000.000	141.000.000
144.000.000	143.000.000
146.000.000	145.000.000
148.000.000	147.000.000
150.000.000	149.000.000
152.000.000	151.000.000
154.000.000	153.000.000
156.000.000	155.000.000
158.000.000	157.000.000
160.000.000	159.000.000
162.000.000	161.000.000
164.000.000	163.000.000
166.000.000	165.000.000
168.000.000	167.000.000
170.000.000	169.000.000
172.000.000	171.000.000
174.000.000	173.000.000
176.000.000	175.000.000
178.000.000	177.000.000
180.000.000	179.000.000
182.000.000	181.000.000
184.000.000	183.000.000
186.000.000	185.000.000
188.000.000	187.000.000
190.000.000	189.000.000
192.000.000	191.000.000
194.000.000	193.000.000
196.000.000	195.000.000
198.000.000	197.000.000
200.000.000	199.000.000
202.000.000	201.000.000
204.000.000	203.000.000
206.000.000	205.000.000
208.000.000	207.000.000
210.000.000	209.000.000
212.000.000	211.000.000
214.000.000	213.000.000
216.000.000	215.000.000
218.000.000	217.000.000
220.000.000	219.000.000
222.000.000	221.000.000
224.000.000	223.000.000
226.000.000	225.000.000
228.000.000	227.000.000
230.000.000	229.000.000
232.000.000	231.000.000
234.000.000	233.000.000
236.000.000	235.000.000
238.000.000	237.000.000
240.000.000	239.000.000
242.000.000	241.000.000
244.000.000	243.000.000
246.000.000	245.000.000
248.000.000	247.000.000
250.000.000	249.000.000
252.000.000	251.000.000
254.000.000	253.000.000
256.000.000	255.000.000
258.000.000	257.000.000
260.000.000	259.000.000
262.000.000	261.000.000
264.000.000	263.000.000
266.000.000	265.000.000
268.000.000	267.000.000
270.000.000	269.000.000
272.000.000	271.000.000
274.000.000	273.000.000
276.000.000	275.000.000
278.000.000	277.000.000
280.000.000	279.000.000
282.000.000	281.000.000
284.000.000	283.000.000
286.000.000	285.000.000
288.000.000	287.000.000
290.000.000	289.000.000
292.000.000	291.000.000
294.000.000	293.000.000
296.000.000	295.000.000
298.000.000	297.000.000
300.000.000	299.000.000
302.000.000	301.000.000
304.000.000	303.000.000
306.000.000	305.000.000
308.000.000	307.000.000
310.000.000	309.000.000
312.000.000	311.000.000
314.000.000	313.000.000
316.000.000	315.000.000
318.000.000	317.000.000
320.000.000	319.000.000
322.000.000	321.000.000
324.000.000	323.000.000
326.000.000	325.000.000
328.000.000	327.000.000
330.000.000	329.000.000
332.000.000	331.000.000
334.000.000	333.000.000
336.000.000	335.000.000
338.000.000	337.000.000
340.000.000	339.000.000
342.000.000	341.000.000
344.000.000	343.000.000
346.000.000	345.000.000
348.000.000	347.000.000
350.000.000	349.000.000
352.000.000	351.000.000
354.000.000	353.000.000
356.000.000	355.000.000
358.000.000	357.000.000
360.000.000	359.000.000
362.000.000	361.000.000
364.000.000	363.000.000
366.000.000	365.000.000
368.000.000	367.000.000
370.000.000	369.000.000
372.000.000	371.000.000
374.000.000	373.000.000
376.000.000	375.000.000
378.000.000	377.000.000
380.000.000	379.000.000
382.000.000	381.000.000
384.000.000	383.000.000
386.000.000	385.000.000
388.000.000	387.000.000
390.000.000	389.000.000
392.000.000	391.000.000
394.000.000	393.000.000
396.000.000	395.000.000
398.000.000	397.000.000
400.000.000	399.000.000
402.000.000	401.000.000
404.000.000	403.000.000
406.000.000	405.000.000
408.000.000	407.000.000
410.000.000	409.000.000
412.000.000	411.000.000
414.000.000	413.000.000
416.000.000	415.000.000
418.000.000	417.000.000
420.000.000	419.000.000
422.000.000	421.000.000
424.000.000	423.000.000
426.000.000	425.000.000
428.000.000	427.000.000
430.000.000	429.000.000
432.000.000	431.000.000
434.000.000	433.000.000
436.000.000	435.000.000
438.000.000	437.000.000
440.000.000	439.000.000
442.000.000	441.000.000
444.000.000	443.000.000
446.000.000	445.000.000
448.000.000	447.000.000
450.000.000	449.000.000
452.000.000	451.000.000
454.000.000	453.000.000
456.000.000	455.000.000
458.000.000	457.000.000
460.000.000	459.000.000
462.000.000	461.000.000
464.000.000	463.000.000
466.000.000	465.000.000
468.000.000	467.000.000
470.000.000	469.000.000
472.000.000	471.000.000
474.000.000	473.000.000
476.000.000	475.000.000
478.000.000	477.000.000
480.000.000	479.000.000
482.000.000	481.000.000
484.000.000	483.000.000
486.000.000	485.000.000
488.000.000	487.000.000
490.000.000	489.000.000
492.000.000	491.000.000
494.000.000	493.000.000
496.000.000	495.000.000
498.000.000	497.000.000
500.000.000	499.000.000
502.000.000	501.000.000
504.000.000	503.000.000
506.000.000	505.000.000
508.000.000	507.000.000
510.000.000	509.000.000
512.000.000	511.000.000
514.000.000	513.000.000
516.000.000	515.000.000
518.000.000	517.000.000
520.000.000	519.000.000
522.000.000	521.000.000
524.000.000	523.000.000
526.000.000	525.000.000
528.000.000	527.000.000
530.000.000	529.000.000
532.000.000	531.000.000
534.000.000	533.000.000
536.000.000	535.000.000
538.000.000	537.000.000
540.000.000	539.000.000
542.000.000	541.000.000
544.000.000	543.000.000
546.000.000	545.000.000
548.000.000	547.000.000
550.000.000	549.000.000
552.000.000	551.000.000
554.000.000	553.000.000
556.000.000	555.000.000
558.000.000	557.000.000
560.000.000	559.000.000
562.000.000	561.000.000
564.000.000	563.000.000
566.000.000	565.000.000
568.000.000	567.000.000
570.000.000	569.000.000
572.000.000	571.000.000
574.000.000	573.000.000
576.000.000	575.000.000
578.000.000	577.000.000
580.000.000	579.000.000
582.000.000	581.000.000
584.000.000	583.000.000
586.000.000	585.000.000
588.000.000	587.000.000
590.000.000	589.000.000
592.000.000	591.000.000
594.000.000	593.000.000
596.000.000	595.000.000
598.000.000	597.000.000
600.000.000	599.000.000
602.000.000	601.000.000
604.000.000	603.000.000
606.000.000	605.000.000
608.000.000	607.000.000
610.000.000	609.000.000
612.000.000	611.000.000
614.000.000	613.000.000
616.000.000	615.000.000
618.000.000	617.000.000

COMPañIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA
TRANSISLOG S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (u.m.) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Propiedad Planta y Equipo

La empresa posee Equipo de Computación depreciado al 33.33% y un Vehículo depreciado al 20%, Muebles y Enseres al 10%.

	2017	2018
Muebles y Enseres	455.36	455.36
Equipos de Computación	1060.50	2420.50
Vehículo	29526.09	29526.09
(-) Depreciación Acumulada	-4585.57	-10969.31
Total, PPE	26001.02	21432.54

Ingresos de actividades ordinarias

	2017	2018	
Ventas de servicios de Transporte	67125.00	92590.00	▲ 72%

Ganancia antes de impuestos

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos (ingresos) detallados en el Estado de Pérdidas y Ganancias, para determinar la ganancia antes de impuestos:

	2017	2018	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	1018.80	4425.92	▲ 23%

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

	2017	2018
Deudores comerciales	19953.60	41444.31
(-) Provisión Ctas. Incobrables	-199.54	-613.98
Total cuentas por Cobrar	19754.06	40830.33

Capital en participaciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2018, es de 800.00 comprenden 800 acciones con un valor nominal de 1.00 completamente desembolsadas, emitidas y en circulación.

Deudores comerciales y otras cuentas por pagar

	2017	2018
Proveedores	46354.48	52408.90

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA
TRANSDISLOG S.A.****Efectivo y equivalentes al efectivo**

	2017	2018	
Banco	3908.19	7731.11	▲ 51%

Informe Socios y Accionistas

Información de los Estados financieros al 31 de diciembre de 2018. La información se reporta en el mes de marzo a solicitud de los accionistas o socios y se cuenta con cinco (5) días hábiles para entregar la información.

- a. Alta Dirección La información contable debidamente analizada será presentada a la Gerencia General.

FECHAS DE PUBLICACIÓN O EXHIBICIÓN DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Anualmente se actualizará la información de los estados financieros para uso de la Gerencia General.

Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general y autorizados para su publicación el 05 de marzo de 2019.

Atentamente



ANDREA SEAVICHAY SOTO
GERENTE GENERAL
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSDISLOG S.A.