

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

QUITO, MARZO DE 2020

Índice

Índice	2
Presentación	3
Objetivo General	3
Objetivos Específicos	3
Alcance	3
Notas a los Estados Financieros	4 – 5



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSDISLOG S.A.

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2019

1. Presentación

COMPAÑÍA 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 ESPECIFICOS

- 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 contables 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.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSDISLOG 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%

	2018	2019
Muebles y Enseres	455.36	455.36
Equipos de Computación	2420.50	2420.50
Vehículo	29526.09	29526.09
(-) Depreciación Acumulada	-10969.31	-17726.89
Total, PPE	<u>21432.64</u>	<u>14675.09</u>

Ingresos de actividades ordinarias

	2018	2019
Ventas de servicios de Transporte	92590.00	86319.10

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:

	2018	2019
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	4426.92	3090.60

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

	2018	2019
Deudores comerciales	41444.31	92876.02
(-) Provisión Ctas. Incobrables	-613.98	-928.76
Total cuentas por Cobrar	<u>40830.33</u>	<u>91947.26</u>

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	2019
Proveedores	52400.90	67383.42

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

	2018	2019
Banco	7731.11	2411.04

Informe Socios y Accionistas

Información de los Estados financieros al 31 de diciembre de 2019. 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 23 de marzo de 2020.

Atentamente



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

