

## NOTAS A LOS BALANCES DE LA EMPRESA TURBOEXPRESS COMTRATURES S.A.

### AL AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE 2017

#### INFORMACION GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TURBO EXPRESS COMTRATURES S.A., es una sociedad, de nacionalidad ecuatoriana, con residencia en la provincia del Carchi, Cantón Tulcán Parroquia Gonzales Suarez, calles Calderón y Chile.

De acuerdo a la Escritura de Constitución de la misma en su artículo Segundo, el objeto de la compañía es la prestación del servicio público de transporte de carga en camiones, uniendo la ciudad de Tulcán con el ámbito nacional e internacional, con unidades motorizadas de propiedad de sus socios y tarifas establecidas.

#### BASES DE ELABORACION

Los presentes Estados Financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIFF para PIMES, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares americanos. Se han considerado los principios básicos de Contabilidad en todo el proceso contable, cumpliendo así con la normativa y leyes establecidas.

#### 1. INFORMACION RELEVANTE

##### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Los recursos financieros de la empresa se mantienen en el año 2017 en tres cuentas bancarias, una de ellas se cierra en el mes de mayo debido a deficiencias y retrasos en la entrega de los estados de cuenta.

Cta Cte. Austro No 0004036484	Cerrada el 30 de mayo del 2017	3.323.87
Banco del Pacifico Cta. Cte.No 778152-0	Abierta el 06 de junio 2017	2.867.42
Cta. Ahorros Austro No 0004227158		935.41

Anexos 1, 2, 3.

#### 2. CUENTAS POR COBRAR AÑO 2017 (MENSUALIDADES)

En el año 2017 se registran cuentas por mensualidades pendientes de cobro de

Nº	NOMBRES	POR COBRAR
1	AGUILAR VIZCAINO JAIRO EUSEBIO	92,00
2	AYALA TAQUES ULISES BAYARDO	276,00
3	BUSTOS VILLAREAL LUIS IVAN	276,00
4	CHALACAMA CHALPARIZAN JOSE RAMIRO	276,00
5	CHAMPUTIZ IMBAQUINGO OSCAR VINICIO	276,00
6	CHAPUEL PUETATE JULIO SILVIO	483,00
7	CHASPUENGAL IRGUA LUIS BAYARDO	-
10	CUARAN CUASQUER MARIA LIDIA	-
11	CUESTAS JUASPUEZAN HERNAN ALVEIRO	69,00
12	ENRIQUEZ ESTRADA GALO WILSON	276,00
15	ESTUPIÑAN YAMA CESAR OSWALDO	276,00
16	ESTUPIÑAN YAMA JOSE FELIX	-
18	GAON IMBACUAN FABIAN HERNANDO	276,00
19	GORDON ESPINOZA ANGEL ESTEBAN	-
20	GORDON ESTRADA STEFFANNY MARICELA	276,00

21	GORDON FUEL JOSE EDGAR	276,00
22	GUERRERO CASTILLO LUIS MARCELO	276,00
23	IRUA RODRIGUEZ ALVARO NOLVERTO	105,00
24	JURADO GUERRERO SAMUEL ELIAS	276,00
25	MALES DELGADO LUIS HORACIO	23,00
26	MEDICIS GALARRAGA EDWIN GERMAN	161,00
27	MEJIA YANDUN ROMEL ALBERTO	-
29	MONTENEGRO BENAVIDES VICTOR HUGO VICENTE	276,00
30	MONTENEGRO ESTRADA FRANKLIN FERNANDO	276,00
31	MORA CUASQUER LUIS EDUARDO	23,00
32	MORAN ARGOTI CECILIA ESPERANZA	276,00
33	MORAN ARGOTI MARCELO FERNANDO	276,00
34	MORAN ARGOTI WILMER RODRIGO	276,00
35	NACAZA VELASCO SEGUNDO NESTOR	69,00
36	NARVAEZ MAFLA EDISON HERNAN	276,00
37	NARVAEZ MAFLA ULISES ARMANDO	276,00
38	NARVAEZ TAPIA JOSE HORACIO	207,00
40	OLIVO CUASATAR HECTOR FABIAN	276,00
41	ORTIZ DAVALOS PABLO RAMIRO	-
42	ORTIZ DAVALOS NANCY GABRIELA	-
43	PALACIOS FLORES DARWIN GERMAN	276,00
44	PANTOJA CANDO LUIS ALFONSO	276,00
45	PANTOJA ROSERO FAUSTO REMIGIO	-
46	PORTILLA MUEPAZ NELSON BLADIMIRO	-
47	POZO MIGUEL ANGEL	-
49	RODRIGUEZ GUACHA SEGUNDO IVAN	276,00
50	ROSERO DIAZ JORGE TELMO	-
52	SANCHEZ BASANTES LUIS FERNANDO	138,00
53	TATES JIMENEZ JUAN LUIS	276,00
54	VALLEJO ERAZO JUAN RODOLFO	-
55	VELASCO ALONSO JAIME	69,00
56	VELASQUEZ SANTILLAN LUIS ALBERTO	-
57	VILLARREAL CANDO KEVIN ARMANDO	-
58	ZAVALA PINOS MARINA GENOVEVA	-
		7.626,00

### 3. CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Los valores que constan en el Balance General, corresponde a los saldos por pagar por pagos al Sr. Gerente Pablo Ortiz durante los años 2015, 2016,2017; valores que no han sido cubiertos por falta de liquidez en la empresa; sin embargo en el año 2018 en vista a la resolución del IESS, para afiliación de Representantes Legales con un porcentaje de aportación del 17.6% , se decide hacer esta afiliación para el porcentaje de aportación normal del 21.6% con firma de socios en reunión de Junta General Extraordinaria.

### 4. CUENTAS DE INGRESOS POR MENSUALIDADES

Los ingresos de actividades ordinarias comprenden los reconocidos al momento de la aceptación o firma del contrato para la presentación del servicio en logística o transporte.

#### **INGRESOS POR APOORTE DE SOCIOS**

La empresa para su mantenimiento requiere de valores que son asumidos por los socios a través de una cuota mensual de 23.00 dólares. Sobre este valor se tributa y se determina el impuesto a la renta que se detalla más adelante.

Las cuentas por ingresos de Mensualidades y por ingreso de nuevos socios, es como sigue:

#### **CUENTAS POR COBRAR DE MENSUALIDADES**

Nº	NOMBRES	TOTAL
1	AGUILAR VIZCAINO JAIRO EUSEBIO	184,00
2	AYALA TAQUES ULISES BAYARDO	-
3	BUSTOS VILLAREAL LUIS IVAN	-
4	CHALACAMA CHALPARIZAN JOSE RAMIRO	-
5	CHAMPUTIZ IMBAQUINGO OSCAR VINICIO	-
6	CHAPUEL PUETATE JULIO SILVIO	69,00
7	CHASPUENGAL IRGUA LUIS BAYARDO	276,00
10	CUARAN CUASQUER MARIA LIDIA	276,00
11	CUESTAS JUASPUEZAN HERNAN ALVEIRO	207,00
12	ENRIQUEZ ESTRADA GALO WILSON	-
15	ESTUPIÑAN YAMA CESAR OSWALDO	-
16	ESTUPIÑAN YAMA JOSE FELIX	276,00
18	GAON IMBACUAN FABIAN HERNANDO	-
19	GORDON ESPINOZA ANGEL ESTEBAN	276,00
20	GORDON ESTRADA STEFFANNY MARICELA	-
21	GORDON FUEL JOSE EDGAR	-
22	GUERRERO CASTILLO LUIS MARCELO	-
23	IRUA RODRIGUEZ ALVARO NOLVERTO	171,00
24	JURADO GUERRERO SAMUEL ELIAS	-
25	MALES DELGADO LUIS HORACIO	253,00
26	MEDICIS GALARRAGA EDWIN GERMAN	115,00
27	MEJIA YANDUN ROMEL ALBERTO	-
29	MONTENEGRO BENAVIDES VICTOR HUGO VICENTE	-
30	MONTENEGRO ESTRADA FRANKLIN FERNANDO	-
31	MORA CUASQUER LUIS EDUARDO	253,00
32	MORAN ARGOTI CECILIA ESPERANZA	-
33	MORAN ARGOTI MARCELO FERNANDO	-
34	MORAN ARGOTI WILMER RODRIGO	-
35	NACAZA VELASCO SEGUNDO NESTOR	207,00
36	NARVAEZ MAFLA EDISON HERNAN	-
37	NARVAEZ MAFLA ULISES ARMANDO	-
38	NARVAEZ TAPIA JOSE HORACIO	69,00
40	OLIVO CUASATAR HECTOR FABIAN	-
41	ORTIZ DAVALOS PABLO RAMIRO	276,00
42	ORTIZ DAVALOS NANCY GABRIELA	276,00
43	PALACIOS FLORES DARWIN GERMAN	-

44	PANTOJA CANDO LUIS ALFONSO	-
45	PANTOJA ROSERO FAUSTO REMIGIO	276,00
46	PORTILLA MUEPAZ NELSON BLADIMIRO	276,00
47	POZO MIGUEL ANGEL	-
49	RODRIGUEZ GUACHA SEGUNDO IVAN	-
50	ROSETO DIAZ JORGE TELMO	276,00
52	SANCHEZ BASANTES LUIS FERNANDO	138,00
53	TATES JIMENEZ JUAN LUIS	-
54	VALLEJO ERAZO JUAN RODOLFO	276,00
55	VELASCO ALONSO JAIME	207,00
56	VELASQUEZ SANTILLAN LUIS ALBERTO	276,00
57	VILLARREAL CANDO KEVIN ARMANDO	184,00
58	ZAVALA PINOS MARINA GENOVEVA	276,00
		5.369,00

### CUOTAS POR INGRESO A LA COMPAÑIA

NUEVOS INGRESOS A LA COOP AÑO 2017	VALOR PACTADO	ABONADO	PENDIENTE
AGUILAR VIZCAINO JAIRO EUCEBIO	1000,00	500,00	500,00
MEDICIS GALARRAGA EDWIN GERMAN	1000,00	300,00	700,00
VILLAREAL KEVIN	700,00	600,00	100,00
			0,00
			0,00
	2700,00	1400,00	1300,00

## 5. SERVICIOS DE TRANSPORTE

### Anexo 11

FECHA	FACTURA	NOMBRE PROVEEDOR	RUC	VALOR FACTURA	TOTAL POR CLIENTE
31-may.-17	001-001-65	POZO TARUPI MARCELO JAVIER	0400896973001	160,00	160,00
24-oct.-17	001-001-88	DELGADO ARCINIEGAS EDGAR	0401200498001	330,00	330,00
31-may.-17	001-001-74	MONTENEGRO REVELO EDUARDO	0401203971001	320,00	320,00
5-may.-17	001-001-59	SERTIMEX CIA LTDA	0490054669001	270,00	270,00
31-may.-17	001-001-76	SERTIMEX CIA LTDA	0490054669001	135,00	405,00
27-abr.-17	001-001-52	GONZALO E MONTENEGRO ROFRIGUEZ	0491503084001	200,00	
22-nov.-17	001-001-98	TRAMOINCA SA	0491510838001	130,00	
1-dic.-17	001-001-100	TRAMOINCA SA	0491510838001	130,00	260,00
25-dic.-17	001-001-103	IMPOLETA AGROPECUARIA SC	0491511362001	300,00	300,00
16-nov.-17	001-001-89	GESTICORP SA	0491515422001	630,00	630,00
31-may.-17	001-001-56	LA GANGA SA	0990633436001	500,05	
31-jul.-17	001-001-77	LA GANGA SA	0990633436001	251,85	
25-ago.-17	001-001-81	LA GANGA SA	0990633436001	251,85	
30-sep.-17	001-001-82	LA GANGA SA	0990633436001	251,85	
31-oct.-17	001-001-87	LA GANGA SA	0990633436001	244,55	
30-nov.-17	001-001-96	LA GANGA SA	0990633436001	251,85	

29-dic.-17	001-001-101	LA GANGA SA	0990633436001	251,85	2.003,85
20-oct.-17	001-001-85	GESTICORP SA	0991270736001	630,00	
15-dic.-17	001-001-102	GESTICORP SA	0991270736001	630,00	
26-dic.-17	001-001-107	GESTICORP SA	0991270736001	630,00	1.890,00
20-oct.-17	001-001-86	LATINCOMPANY SA	0992292296001	450,00	
16-nov.-17	001-001-90	LATINCOMPANY SA	0992292296001	450,00	
26-dic.-17	001-001-104	LATINCOMPANY SA	0992292296001	450,00	1.350,00
16-ago.-17	001-001-78	PROVEMADERA SA	1791325389001	280,00	
16-ago.-17	001-001-79	PROVEMADERA SA	1791325389001	260,00	540,00
21-abr.-17	001-001-51	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	201,68	
21-abr.-17	001-001-53	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	54,21	
24-abr.-17	001-001-54	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	174,69	
27-abr.-17	001-001-55	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	42,18	
2-may.-17	001-001-57	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	47,38	
4-may.-17	001-001-58	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	101,38	
4-may.-17	001-001-60	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	53,07	
8-may.-17	001-001-61	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	146,80	
11-may.-17	001-001-62	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	51,46	
11-may.-17	001-001-64	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	195,60	
17-may.-17	001-001-66	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	82,00	
18-may.-17	001-001-67	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	170,65	
23-may.-17	001-001-69	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	48,50	
23-may.-17	001-001-70	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	154,05	
24-may.-17	001-001-71	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	52,75	
31-may.-17	001-001-75	NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA	1791834461001	176,40	1.752,80
10-may.-17	001-001-63	ADUANOR CARGO SA	1792036275001	140,00	
25-may.-17	001-001-73	ADUANOR CARGO SA	1792036275001	140,00	280,00
13-dic.-17	001-001-91	SIGNSOLUTION SA	1792322510001	400,00	400,00
22-sep.-17	001-001-83	SDMYP SOLUCIONES MOVILIDAD	1792327040001	240,00	
22-sep.-17	001-001-84	SDMYP SOLUCIONES MOVILIDAD	1792327040001	260,00	500,00

11.321,65 11.391,65

#### 6. IMPUESTO A LAS GANANCIAS E IMPUESTO FISCAL

Para la autoridad fiscal se determina como base imponible para el impuesto corriente el mismo valor presentado en el Estado de Resultados Integral, en el año 2017 se obtuvo una pérdida contable. En las cuentas de activos y pasivos no se determina cuentas que afectan rubros fiscales corrientes o diferidos, pero por ningún motivo se descarta que posteriormente la Entidad Fiscal determine otros valores en base a sus propios criterios y estimaciones determinadas por su control. Para el presente ejercicio los impuestos fiscales se determinan así:

INGRESOS TOTALES	18.330,65
GASTOS TOTALES	16.959,27
UTILIDAD CONTABLE	1.371,38
GASTOS NO DEDUCIBLES	1.440,00
BASE IMPONIBLE	2.811,38

*Agosto Cordero*