



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

La Compañía "Transportes Ecuavolqueteros S.A." Tiene su domicilio en la ciudad de Loja su objeto social principal es "La compañía se dedicará exclusivamente al Transporte Comercial de Carga Pesada a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Tránsito Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia.

POLITICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros son elaborados en base a las leyes vigentes en nuestro país así como en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Están expresados en dólares.

ACTIVOS

1. CAJA – BANCOS

- Al cierre del ejercicio no hay saldo de caja chica, ya que ha sido consumido en su totalidad y no se realizó la reposición. El Fondo es de \$50.00 manejado por Secretaria.
- Los saldos conciliados al 31 de Diciembre por la entidad financiera es de \$8929.37

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		dic-17
DETALLE		VALOR USD
BANCOS LOCALES		
Banco de Loja		5028.96
Banco Pichincha Ahorros		99.91
Banco Pichincha Corrientes		2257.66
Banco Pacifico		1542.84
Subtotal Bancos e Inversiones		8929.37
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		8929.37



TRANSPORTES ECUAVOLQUETROS S.A.

BANCO DE LOJA

RESUMEN			
CHEQUE	104279,31	Saldo en libros:	5028,96
DEPOSITO	84046,46	+ Total cheques emitidos y no cobrados	14358,40
RETIRO	0,00	- Total depósitos en tránsito	0,00
DEBITO	4998,35	= Saldo en cuenta bancaria	19387,36
CRÉDITO	871,47		

BANCO PICHINCHA

RESUMEN			
CHEQUE	0,00	Saldo en libros:	2257,66
DEPOSITO	1969,40	+ Total cheques emitidos y no cobrados	2456,57
RETIRO	0,00	- Total depósitos en tránsito	0
DEBITO	115,95	= Saldo en cuenta bancaria	4714,23
CRÉDITO	0,00		

RESUMEN			
CHEQUE	0	Saldo en libros:	99,91
DEPOSITO	0	+ Total cheques emitidos y no cobrados	0
RETIRO	3600,00	- Total depósitos en tránsito	0
DEBITO	0	= Saldo en cuenta bancaria	99,91
CRÉDITO	0		

BANCO DEL PACIFICO

RESUMEN			
CHEQUE	0	Saldo en libros:	1542,84
DEPOSITO	0	+ Total cheques emitidos y no cobrados	0
RETIRO	0,00	- Total depósitos en tránsito	0
DEBITO	0	= Saldo en cuenta bancaria	1542,84
CRÉDITO	0		

2. CLIENTES NO RELACIONADOS



TRANSPORTES ECUAVOLQUETROS S.A.

Son los valores que nos adeudan por nuestros servicios, Así como el cheque protestado por dos ocasiones del Consorcio R & C; es importante dejar constancia que el valor de esta planilla ya se canceló a los accionistas y se encuentra en proceso legal con tramite No. 16786-2013.

ACTIVOS FINANCIEROS

ACTIVOS FINANCIEROS		dic-17	
DETALLE		VALOR USD	
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		63329,41	
De actividades ordinarias que no generan intereses			
JARAMILLO CONSTRUCTORA Y COMPAÑIA	1176,08		
MINEVOL S.A.	17416,42		
ARCA CONTINENTAL	93,23		
CONSTRUCTORA DIEZ Y DIEZ	17329,09		
ESPIN GAVILANEZ LUIS GONZALO	3151,3		
AGLCOM CIA LTDA	5.873,03		
REYES JARAMILLO JHONSON	600,00		
ROMAN RAMIREZ MAGALY	570,24		
MONTERRREY AZUCARERA	1.360,14		
CONSORCIO R & C	15759,88		
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		12.388,95	
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas			
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		75718,36	

3. INVENTARIOS

Es el saldo de llantas que se tiene al corte de \$ 24428.59 que sirven para el consumo de los accionistas.

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010312	Otros Inventarios	24.428,59
10103	Llantas	24.428,59
TOTAL INVENTARIOS		24.428,59

4. ANTICIPO A PROVEEDORES

Valores abonados por suministro de llantas, valor por recuperar de combustible cancelado, anticipo de transporte cancelado del anillo vial de Loja y anticipo entregado a Abogados del caso de Marcabell. \$ 17510.07



TRANSPORTES

ECUAVOLQUETEROS S.A.

5. RETENCIONES DE RENTA

Valores retenidos por las empresas a quienes brindamos el servicio en el presente año 25031,21 y saldos acumulados de ejercicios anteriores \$ 31870,97 y el anticipo por liquidar de 8386,51

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	25.031,21
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	31.870,97
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	8.386,51
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	65.288,69

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Constan todos los activos adquiridos por la compañía acumulados y los que se adquirieron en el presente año como Edificio y Vehículo. Se efectuó la depreciación de acuerdo a la ley de régimen tributario interno del 10% para muebles y enseres, equipo de oficina y del 3.33% para equipo de cómputo, edificio el 5% y vehículo 20%

5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres	3.348,74	4.099,66	7.448,40
	Modular de madera	260		
	Archivador de madera	170		
	Mueble Librero	135		
	Escritorio ejecutivo	185		
	Escritorio grande	150		
	Escritorio ejecutivo	257,6		
	Archivadores aéreos	400		
	Sillón y sillas Presidencia	357,13		
	Modular de madera	267,86		
	Sillas sin coderas	187,5		
	Archivador de madera	312,5		
	Televisor	290		
	Grabadora de voz	134,19		
	Letrero	129,46		
	Alfombra	112,5		
	Silla Ejecutiva			118,42



TRANSPORTES ECUAVOLQUETTEROS S.A.

Amplificador	107,14				
Archivadores varios	3320,53				
Máquinas y Equipos	2.508,31	1.274,29			
Fax Panasonic	148,00				
Refrigerador	350,00				
Teléfono inalámbrico Panasonic (2)	62,00				
Amplificación con micrófonos	455,36				
Reloj Biométrico	258,93				
Fotocopiadora Ricoh	1473,21				
Televisor Samsun	1035,10				
Equipo de Computación	6.270,57	6.270,57			
Computador Clone 2003 Pentium IV	840				
Impresora Samsung	180				
Impresora Samsung	95				
Computador Case Super Power A508	580				
Copiadora, impresora, escáner	168				
Impresora Epson LX-300++	240				
Compra CPU Secretaria	560				
Portátil Hp pantalla 10"	415				
Licencia Isyplus	2.000,00				
Actualización licencia	607,14				
Impresora	142,84				
Impresora Epson	227,68				
Monitor Acer	214,91				
Vehículos y Equipos de Transportes	28.490,00				
Vehículo Mazda a diésel	28.490,00				
Vehículo Chevrolet	39.999,00				
Edificios	142537,37				
Casa en Operadores	142.537,37				
Total Costo Propiedad, planta y equipo	258,93	78.078,45			
(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	22875,63	-32.702,61			
Muebles y Enseres	360,89				
Equipo de Oficina	226,48				
Equipo de Computo	64,47				
Vehículo	509,99				
Edificio	1603,54				
Total Depreciación Acumulada	-321,29	-29.937,24			
10201					190.210,96

7. CUENTAS POR PAGAR

Valores que se adeuda por las planillas de transporte al cierre del ejercicio y por compra de lubricantes y llantas para los accionistas.



TRANSPORTES

ECUAVOLQUETROS S.A.

Cuenta:	Ced./Ruc	Referente	Saldo
1100589223001	ARMUROS ORDONEZ CARLOS MARCELO	ARMUROS ORDONEZ CARLOS MARCELO	992,28
1100372067001	ARROBO CELI SEGUNDO FAUSTINO	ARROBO CELI SEGUNDO FAUSTINO	2857,49
1102928007001	BARRIGA ABARCA VICTOR HUGO	BARRIGA ABARCA VICTOR HUGO	783,37
1101962288001	JUNGAL CONZA MARIO VICENTE	JUNGAL CONZA MARIO VICENTE	1032,28
110195812001	LOPEZ SANMARTIN JOSE ADOLFO	LOPEZ SANMARTIN JOSE ADOLFO	751,11
1100423712001	LUDENA INIGUEZ JOSE ANTONIO	LUDENA INIGUEZ JOSE ANTONIO	1152,08
1103600910001	OLEDA LOJA LEONARDO FABIAN	OLEDA LOJA LEONARDO FABIAN	11,84
1100328713001	ORTEGA MINGA MARINO	ORTEGA MINGA MARINO	3065,58
1900111244001	ORTIZ GUAMAN LUIS ALFREDO	ORTIZ GUAMAN LUIS ALFREDO	2578,36
1103157184001	REINOSO SALAZAR CHRISTIAN FABIAN	REINOSO SALAZAR CHRISTIAN FABIAN	644,15
1101349056001	RÍOS JIMÉNEZ JOSÉ RAFAEL	RÍOS JIMÉNEZ JOSÉ RAFAEL	500,00
1103827240001	VELEZ JIMENEZ JUAN ARMANDO	VELEZ JIMENEZ JUAN ARMANDO	600,56
300829975001	CAMPOS ORTEGA RONNY PATRICIO	CAMPOS ORTEGA RONNY PATRICIO	44,00
702613423001	GONZALES DUARTE DIOMAR ENRIQUE	GONZALES DUARTE DIOMAR ENRIQUE	1277,76
1101708764001	ORDONEZ CARRION JULIO MODESTO	ORDONEZ CARRION JULIO MODESTO	1577,42
1900326370001	NAULA ROMERO EDDY EDUARDO	NAULA ROMERO EDDY EDUARDO	418,74
1103904452001	CUEVA SANCHEZ JOSE LUIS	CUEVA SANCHEZ JOSE LUIS	11,84
1103304968001	MARTINEZ CASTILLO ROGER ALCIDES	MARTINEZ CASTILLO ROGER ALCIDES	198,29
702020272001	ABAD RUIZ MIGUEL ANGEL	ABAD RUIZ MIGUEL ANGEL	479,64
1191729486001	COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN	COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN	2000,00
1103809438001	MARTINEZ CASTILLO ALCIDES JAIME	MARTINEZ CASTILLO ALCIDES JAIME	345,43
1102316583001	JIMENEZ OBANDO ANGEL LUCIO	JIMENEZ OBANDO ANGEL LUCIO	1178,78
110221017001	JARAMILLO RAMIREZ JOSE OSWALDO	JARAMILLO RAMIREZ JOSE OSWALDO	9,00
1101459533001	VELEZ CUEVA JUAN BAUTISTA	VELEZ CUEVA JUAN BAUTISTA	467,95
1103586234001	MARTINEZ GAONA EDGAR ROBERTO	MARTINEZ GAONA EDGAR ROBERTO	2421,19
1103344923001	GUERRERO JIMENEZ PABLO HERMAN	GUERRERO JIMENEZ PABLO HERMAN	53,84
1103911846001	GUAMAN LEON LUIS FERNANDO	GUAMAN LEON LUIS FERNANDO	4782,02
990658498001	INVERNEG S.A.	INVERNEG S.A.	7757,60
1103604144001	CANGO TROYA ANTONIO PATRICIO	CANGO TROYA ANTONIO PATRICIO	985,42
1101393211001	BENITEZ MONTAÑO MARTHA ELVIRA	BENITEZ MONTAÑO MARTHA ELVIRA	284,00
1103815419001	PARDO CHASE JUAN CARLOS	PARDO CHASE JUAN CARLOS	2579,74
1900238039001	TORRES REYES JULIO CESAR	TORRES REYES JULIO CESAR	67,00
1102450309001	CHASE YAGUACHE LILI BEATRIZ	CHASE YAGUACHE LILI BEATRIZ	1953,13
1102125455001	YANZA SILVA VICTOR ALFREDO	YANZA SILVA VICTOR ALFREDO	3619,70
301123865001	VAZQUEZ NOVILLO PATRICIO ESTUARDO	VAZQUEZ NOVILLO PATRICIO ESTUARDO	4,00
992411147001	KEYTEL SA	KEYTEL SA	2789,61
1103867899001	MERINO JUMBO VICTOR MAURICIO	MERINO JUMBO VICTOR MAURICIO	1659,79
1100719077001	JIMENEZ LUDENA ANGEL MERQUE	JIMENEZ LUDENA ANGEL MERQUE	15,00
102130986001	GUTIERREZ ANDRADE DIEGO RODRIGO	GUTIERREZ ANDRADE DIEGO RODRIGO	56,67
1103731665001	VILLALTA VICENTE VICTOR DANIEL	VILLALTA VICENTE VICTOR DANIEL	12,00
1103289300001	CORONEL CARRION LUIS QUINTILIANO	CORONEL CARRION LUIS QUINTILIANO	408,11
1104706260001	CELI CELI MARIA JOSE	CELI CELI MARIA JOSE	48,64



TRANSPORTES ECUAVOLQUETROS S.A.

SUMAN		
1191735249001	TRANSPORTE DE VOLQUETES TRANCSUR S.A.	1140,00
1103939722001	MIRANDA ARMUJOS GLORIA ESPERANZA	66,82
992652829001	UNIVERSAL TYRES S.A.	28542,86
	VARIAS CON CAJA CHICA	179,33
		82421,25

8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Valor que se adeuda por aportes a la seguridad social y las retenciones a la administración tributaria.

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	9.495,23
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	4.921,80
2010703	Obligaciones con el IESS	926,62
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1.954,24
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2.781,41
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	19.827,52

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-17

Además ya se considera el valor del impuesto a cancelar por concepto de renta mismo que será deducido con las Retenciones que nos han efectuado de acuerdo a la conciliación tributaria de \$ 4921.80, pero como anticipo de renta del periodo es el valor de 8386,51 por lo tanto este monto se convierte en impuesto mínimo.

9. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

En este rubro se considera el valor de \$27,822.85 por fondo de accidente, por anticipos.

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	27.822,85
	Anticipo de Clientes	4.000,00



TRANSPORTES ECUAVOLQUETROS S.A.

10. PROVISIONES POR JUBILACION Y DESAHUCIO

En esta cuenta se agrupa las provisiones mediante cálculos matemáticos de jubilación patronal y desahucio a los empleados. \$ 6946,61

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	
DETALLE	VALOR USD
Provisión Jubilación Patronal	4492,44
Provisión Desahucio	2454,17
TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	6946,61

dic-17

11. PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	
DETALLE	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado	83.550,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	83.550,00

dic-17

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	
DETALLE	VALOR USD
Aportes futuras capitalizaciones	68.800,00
TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	68.800,00

dic-17

RESERVAS	
DETALLE	VALOR USD
Reserva Legal	6.787,77
TOTAL RESERVAS	6.787,77

dic-17

12. RESULTADOS ACUMULADOS

Son las utilidades líquidas de ejercicios anteriores que no han sido distribuidas y del presente ejercicio económico, además está el Resultado de adopción de NIIF que ocasiono los ajustes realizados por la conversión de los Estados Financieros de NEC a NIIF, en donde se reconoció como gasto las cuentas de



TRANSPORTES ECUAVOLQUETTEROS S.A.

desahucio no realizadas y también como ingreso la participación a trabajadores no cancelada de años anteriores.

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30601	Ganancias acumuladas	54.117,77
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(719,91)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(1.493,15)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	51.904,71

13. UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017

En el presente periodo existe como resultado del ejercicio económico una utilidad de 18542,76, debido a que durante este ejercicio se obtuvo ingresos significativos.

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-17

DETALLE	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	18.542,76
(-) 15% Participación a Trabajadores	(2.781,41)
(+) Gastos no Deducibles Locales	6610,48
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) -----	22.371,83
Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(4921,80)
GANANCIA	10.839,55
RESERVA LEGAL	1.083,95
UTILIDAD A DISPOSICION DE LA JUNTA	9.755,60
IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR	
Se refiere al siguiente detalle:	
DETALLE	VALOR USD
Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	4.921,80
(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-
(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: por liquidar	8386,51
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	25.031,21
(-) Crédito tributario de años anteriores	31.870,97
Impuesto a pagar	
Saldo a Favor	56.902,18



Se adjunta los gastos que no son deducibles para impuesto a la renta.

REPORTE: CONTROL DE GASTOS NO DEDUCIBLES - POR CUENTA CONTABLE		
Código	Cuenta	Gastos NO deducibles
5.2.02.02.003	FONDOS DE RESERVA	56,31
5.2.02.08.001	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	13,00
5.2.02.08.003	MANTENIMIENTO DE LOCALES	339,54
5.2.02.12.001	COMBUSTIBLE VEHICULO GERENCIA	24,00
5.2.02.15.001	TRANSPORTE DE MATERIAL PETRO	100,00
5.2.02.15.002	FLETES ENVIOS Y CORREOS	16,17
5.2.02.16.001	ATENCION A CLIENTES	1358,50
5.2.02.16.002	FIESTAS DE LA COMPANIA	140,00
5.2.02.16.004	AGAZAO A ACCIONISTAS	155,00
5.2.02.17.001	PASAJES AEREOS	271,32
5.2.02.17.002	ALIMENTACION Y ALOJAMIENTO	1342,32
5.2.02.17.005	MOVILIZACIONES INTERNAS	604,57
5.2.02.17.006	GASTOS DE MOVILIZACIONES DE PRESIDENCIA	62,39
5.2.02.18.001	AGUA POTABLE	8,30
5.2.02.27.001	OTROS GASTOS	860,33
5.2.02.27.001	GASTO PLANES BENEFICIOS EMPLEADOS	1258,73
5.2.02.04	SUMAN:	6610,48

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

14. INGRESOS

Se detalla a continuación los valores recaudados por diferentes conceptos:

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
4102	Prestación de Servicios	2.955.572,26
410602	Otros Intereses Generados	8,19
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	61.274,11
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3.016.854,56

15. GASTOS

Detalle adjunto cada uno de los egresos realizados en el año 2017



TRANSPORTES

ECUAVOLQUETTEROS S.A.

5202 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	25.904,09
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	5.320,07
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	3.504,65
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	1.258,73
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	190,00
520208	Mantenimiento y reparaciones	78.536,16
520209	Arrendamiento operativo	652,17
520212	Combustibles	390.932,90
520213	Lubrificantes	32.048,81
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	4.194,05
520215	Transporte	2.333.158,70
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	21.920,61
520217	Gastos de viaje	4.868,79
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2.475,23
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	944,02
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	76.442,42
520221	Depreciaciones:	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	2.765,37
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	634,46
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	6.656,96
520228	Otros gastos	3.553,35
	Subtotal Gastos de Administración	2.995.961,54
		dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520302	Comisiones	670,54
5203	Total Gastos Financieros	670,54

5204 OTROS GASTOS

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520402	Otros Gastos	1.679,72
	TOTAL OTROS GASTOS	1.679,72

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

16. FONDOS USADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Son los montos de dinero que han sido cancelados de las actividades propias de la empresa. 25690.11



17. FONDOS USADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Son los egresos de dinero por la compra de activos fijos \$ 175585.73

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

18. La variación del patrimonio es por la utilidad del periodo de 10839.55

CONTADOR

NOMBRE: DRA. TERESA ARMUJOS
CI / RUC: 1103628424001

REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: SR. LUIS GUAMAN LEON
CI / RUC: 1103911846

