

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 De Diciembre Del 2018

1.- Antecedentes

Sistemas Integrados de Carga Orioncargo S.A., es una compañía constituida en el Ecuador el 20 de Septiembre del 2013, cuyo objeto social es el Transporte de Carga Pesada a Nivel Nacional. Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas en sus aspectos importantes están de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, NIIFS y demás Disposiciones Legales Vigentes.

2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Un resumen del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2018, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Caja General	200.00	-
Caja chica administrativa viáticos	473.94	-
Caja chica pifo	100.00	-
Caja chica viáticos	100.00	-
Banco Guayaquil cta. Cte	25,557.87	692.50
Banco Guayaquil cta. Aho	190.64	190.64
Banco Produbanco cta. Cte	-	12.79
Total	26,622.45	895.93

La Empresa maneja una Cuenta Corriente y de ahorros en el Banco de Guayaquil teniendo mayores movimientos en la cuenta corriente ya que es la que maneja el mayor flujo de cobros y pagos.

En este año se ha incrementado el manejo de caja chica tanto para la parte administrativa como para los gastos por viáticos de los transportistas.

3. Cuentas por Cobrar Comerciales

Corresponde a cuentas por cobrar a clientes por las ventas realizadas a crédito.

A continuación un detalle de las cuentas por cobrar comerciales:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Clientes	132,012.08	127,182.93
Clientes por ubicar	-	(3,858.64)
Provisión cuentas incobrables	-1,255.12	-
Total	130,756.96	123,324.29

4. Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Orionmed	377.87	377.87
Total	377.87	377.87

5. Otras Cuentas por Cobrar Corrientes

Un resumen de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2018, son como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Doris Vargas	6,583.15	6,583.15
Anticipos empleados	16.84	-
Préstamo Empleados	-	1,000.00
Miriam Romoleroux	565.45	-
Gonzalo Mier Araujo	2,083.41	-
Anticipo Proveedores	818.78	106.64
Alexandra Zambrano Devoluciones	122.09	-
Total	10,189.72	7,689.79

6. Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de impuestos corrientes son los siguientes:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
IVA en compras	10,000.00	10,000.00
Retenciones en la fuente renta	12,764.19	14,490.46
Retención en la fuente renta ejer. Ante. 2017	8,101.22	-
Total	30,865.41	24,490.46

7. Activos fijos

La empresa hasta el 31 de Diciembre del 2018 presenta los siguientes saldos en activos:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Equipo de Computación	10,911.65	10,911.65
Muebles y Enseres	17,668.68	17,668.68
Equipo de Oficina	1,426.80	1,426.80
Vehículos	2,780.91	2,780.91
Depreciación Acumulada	(8,852.23)	(5,908.99)
Total	23,935.81	26,879.05

8. Cuentas por Pagar al Sistema Financiero

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Sobregiro bancario	-	(1,597.32)
American Express	(9,131.70)	(7,785.39)
Diners	-	(517.87)
Total	-9,131.70	-9,900.58

9. Cuentas por Pagar Comerciales

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Proveedores transporte	(94,647.76)	(79,062.41)
Proveedores	(29,140.77)	(19,151.55)
Anticipo clientes	(733.01)	-
Total	-124,521.54	-98,213.96

10. Cuentas por Pagar Relacionadas

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Sislogica	(14,984.98)	(4,361.54)
Total	-14,984.98	-4,361.54

11. Otras Cuentas por Pagar

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Aportes IESS	(6,517.57)	(3,464.53)
Prestamos IESS	(3,750.73)	(720.23)
Fondo de reserva IESS	(2,081.06)	(750.79)
Sueldos por pagar	(127.77)	(1,485.07)
Cuentas por pagar accionistas	(10,301.78)	(14,377.31)
Total	-6,645.34	-3,464.53

12. Pasivos por Impuestos Corrientes

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Impuesto al valor agregado	(5,002.19)	(2,170.60)
Retenciones en la fuente de I.R.	(815.73)	(4,214.93)
Total	-5,817.92	-6,385.53

13. Provisiones Corrientes

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Décimo tercero	(11,879.44)	(586.88)
Décimo cuarto	(1,269.49)	(1,423.62)
Vacaciones	(2,863.14)	(2,107.43)
15% Participación trabajadores	(6,061.60)	(2,674.73)
Total	-22,073.67	-6,792.66

14. Pasivos a Largo Plazo

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Jubilación patronal	(1,993.51)	(1,993.51)
Desahucio	(203.00)	(203.00)
Total	-2,196.51	-2,196.51

15. Capital Social

El Capital de la Compañía es de USD \$800 dividido en 80 acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América (USD \$ 10,00) de valor nominal cada una.

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Capital pagado	-800.00	-800.00
Total	-800.00	-800.00

16. Aporte de Capital Futuras Capitalizaciones

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Aporte futuras capitalizaciones	(1,500.00)	(1,500.00)
Total	-1,500.00	-1,500.00

17. Reservas

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Reserva legal	(2,666.45)	(2,666.45)
Total	-2,666.45	-2,666.45

18. Resultados de Ejercicios Anteriores

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Utilidades acumuladas	(29,957.31)	(24,243.35)
Total	-29,957.31	-24,243.35

19. Utilidad del Ejercicio

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Utilidad del ejercicio	(3,160.98)	(5,798.88)
Total	-3,160.98	-5,798.88

20. Ingresos Operacionales

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Servicio de transporte	(1,292,278.21)	-
Otros servicios de transporte	(5,401.58)	-
Total	-1,297,679.79	0.00

21. Ingresos No Operacionales

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Otros ingresos	(26,617.92)	-
Total	-26,617.92	0.00

22. Gastos Operacionales

Un detalle de gastos operacionales en los que ha incurrido la empresa es el siguiente:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Gastos de Personal	370,934.66	-
Depreciaciones	2,943.24	-
Transporte y Movilización	697,067.98	-
Gastos de Oficina	85,229.82	-
Gastos Legales e Impuestos	46,278.75	-
Gastos Comerciales y Ventas	938.50	-
Gastos de Mantenimiento	37,856.38	-
Gastos Generales	60,693.52	-
Gastos No Deducibles	10,965.20	-
Total	1,312,908.05	0.00

23. Gastos Financieros

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Comisiones Bancarias y TC	1,840.16	-
Total	1,840.16	0.00

24. Impuesto A La Renta Corriente

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Impuesto a la renta corriente	6,388.52	-
Total	6,388.52	0.00

25.- Eventos Subsecuentes

Al 31 de diciembre del 2018, no se suscitaron eventos subsecuentes para la presentación de los Estados Financieros.

CONTADOR