

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 De Diciembre Del 2019

### 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 2019, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja General	200.00	200.00
Caja chica administrativa viáticos	920.24	473.94
Caja chica Pifo	100.00	100.00
Caja chica viáticos	100.00	100.00
Caja chica Loja	100.00	-
Caja viáticos Loja	300.00	-
Banco guayaquil cta. Cte	9,733.26	25,557.87
Banco guayaquil cta. Aho	190.64	190.64
<b>Total</b>	<u>11,644.14</u>	<u>26,622.45</u>

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 debido a la apertura de una nueva sucursal ubicada en Loja se incrementó el manejo de una caja administrativa y una caja de viáticos para la operación.

### 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,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cientes	133,631.40	132,012.08
Provisión cuentas incobrables	-1,255.12	-1,255.12
		-
<b>Total</b>	<u><u>132,376.28</u></u>	<u><u>130,756.96</u></u>

### 4. Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Orionmed	3,137.87	377.87
	-	-
<b>Total</b>	<u><u>3,137.87</u></u>	<u><u>377.87</u></u>

### 5. Otras Cuentas por Cobrar Corrientes

Un resumen de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2019, son como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Doris Vargas	6,583.15	6,583.15
Anticipos empleados	-	16.84
Miriam Romoleroux	-	565.45
Gonzalo Mier Araujo	10.00	2,083.41
Anticipo Proveedores	16,639.37	818.78
Alexandra Zambrano Devoluciones	85.02	122.09
<b>Total</b>	<u><u>23,317.54</u></u>	<u><u>10,189.72</u></u>

## 6. Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de impuestos corrientes son los siguientes:

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
IVA en compras	10,000.00	10,000.00
Retenciones en la fuente renta	12,069.46	12,764.19
Retención en la fuente renta ejer. Ante. 2017	2,656.68	8,101.22
Retenciones en la fuente renta 2018	12,764.19	-
		-
<b>Total</b>	<u><u>37,490.33</u></u>	<u><u>30,865.41</u></u>

## 7. Otros Activos Corrientes

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Seguros	904.31	-
<b>Total</b>	<u><u>904.31</u></u>	<u><u>-</u></u>

## 8. Activos fijos

La empresa hasta el 31 de Diciembre del 2019 presenta los siguientes saldos en activos:

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Equipo de computación	13,412.53	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	-12,351.23	-8,852.23
<b>Total</b>	<u><u>22,937.69</u></u>	<u><u>23,935.81</u></u>

### 9. Cuentas por Pagar a Largo Plazo

---

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Garantías en arriendos	7,200.00	-
<b>Total</b>	<u><u>7,200.00</u></u>	<u><u>-</u></u>

### 10. Cuentas por Pagar al Sistema Financiero

---

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
American Express	-14,079.72	-9,131.70
<b>Total</b>	<u><u>-14,079.72</u></u>	<u><u>-9,131.70</u></u>

### 11. Cuentas por Pagar Comerciales

---

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores	-62,580.96	-29,140.77
Proveedores de Transporte	-63,801.60	-94,647.76
Anticipo Clientes	-3,291.91	-733.01
-	-	-
<b>Total</b>	<u><u>-129,674.47</u></u>	<u><u>-124,521.54</u></u>

### 12. Cuentas por Pagar Relacionadas

---

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sislogica	-8,287.48	-14,984.98
<b>Total</b>	<u><u>-8,287.48</u></u>	<u><u>-14,984.98</u></u>

### 13. Otras Cuentas por Pagar

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aportes IESS	-4,234.53	-3,750.73
Prestamos IESS	-2,380.14	-2,081.06
Fondos de Reserva	-296.64	-685.78
Sueldos por Pagar	-	-127.77
Cuentas por Pagar Accionistas	-17,678.70	-10,301.78
Cuentas por Pagar Miriam	-1,918.69	-
<b>Total</b>	<u><u>-26,508.70</u></u>	<u><u>-16,947.12</u></u>

### 14. Pasivos por Impuestos Corrientes

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Retención 30% IVA	-18.52	-66.28
Retención 70% IVA	-409.39	-1,468.36
Retención 100% IVA	-1,642.59	-815.73
Retención aplicable 1%	-	-7.92
Retenciones 2%	-188.90	-370.23
Retención 1% bienes	-8.94	-23.32
Retención 1% transporte	-459.58	-607.69
Impuesto relación dependencia	-106.17	-649.50
Retención 8% arriendos	-336.00	-300.00
Retención 1% publicidad	-	-0.01
Retención 8% honorarios	-	-403.57
Retención 10% honorarios profesionales	-1,133.53	-289.58
<b>Total</b>	<u><u>-4,303.62</u></u>	<u><u>-5,002.19</u></u>

### 15. Provisiones Corrientes

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Décimo tercero	-1,324.06	-1,269.49
Décimo cuarto	-3,298.00	-2,863.14
Vacaciones	-7,580.45	-6,061.60
15% participación trabajadores	-1,367.24	-1,685.21
<b>Total</b>	<u><u>-13,569.75</u></u>	<u><u>-11,879.44</u></u>

### 16. Pasivos a Largo Plazo

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Jubilación Patronal	-1,993.51	-1,993.51
Desahucio	-203.00	-203.00
<b>Total</b>	<u><u>-2,196.51</u></u>	<u><u>-2,196.51</u></u>

### 17. 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,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Capital pagado	-800.00	-800.00
<b>Total</b>	<u><u>-800.00</u></u>	<u><u>-800.00</u></u>

### 18. Aporte de Capital Futuras Capitalizaciones

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aporte Futuras Capitalizaciones	-1,500.00	-1,500.00
<b>Total</b>	<u><u>-1,500.00</u></u>	<u><u>-1,500.00</u></u>

### 19. Reservas

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Reserva Legal	-2,666.45	-2,666.45
<b>Total</b>	<u><u>-2,666.45</u></u>	<u><u>-2,666.45</u></u>

## 20. Resultados de Ejercicios Anteriores

---

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidades Acumuladas	-24,158.43	-24,158.43
Utilidades 2017	-5,798.88	-5,798.88
<b>Total</b>	<u><u>-29,957.31</u></u>	<u><u>-29,957.31</u></u>

## 21. Utilidad del Ejercicio

---

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad del ejercicio	-2,303.17	-3,160.98
<b>Total</b>	<u><u>-2,303.17</u></u>	<u><u>-3,160.98</u></u>

## 22. Ingresos Operacionales

---

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Servicios de Transporte	-1,192,748.96	-1,292,278.21
Otros servicios de transporte	-4,089.74	-5,401.58
Descuento en ventas	650.38	-
<b>Total</b>	<u><u>-1,196,188.32</u></u>	<u><u>-1,297,679.79</u></u>

## 23. Ingresos No Operacionales

---

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otros ingresos	-12,532.51	-26,617.92
<b>Total</b>	<u><u>-12,532.51</u></u>	<u><u>-26,617.92</u></u>

## 24. Gastos Operacionales

---

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

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos de Personal	301,599.05	370,934.66
Depreciaciones	3,499.00	2,943.24
Transporte y Movilización	590,583.74	697,067.98
Gastos de Oficina	18,007.01	85,229.82
Gastos Legales e Impuestos	46,219.66	46,278.75
Gastos Comerciales y Ventas	530.00	938.50
Gastos de Mantenimiento	29,964.65	37,856.38
Gastos Generales	38,767.90	60,693.52
Gasto Servicios Profesionales	73,708.39	-
Gastos de Almacenamiento	82,030.41	-
Gastos No Deducibles	14,020.37	10,965.20
<b>Total</b>	<u><u>1,198,930.18</u></u>	<u><u>1,312,908.05</u></u>

## 23. Gastos Financieros

---

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Comisiones Bancarias y Tc	2,042.94	1,840.16
<b>Total</b>	<u><u>2,042.94</u></u>	<u><u>1,840.16</u></u>

## 24. Impuesto A La Renta Corriente

---

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Impuesto a la Renta Corriente	5,444.54	-
<b>Total</b>	<u><u>5,444.54</u></u>	<u><u>-</u></u>

## 25.- Eventos Subsecuentes

---

Al 31 de diciembre del 2019, no se suscitaron eventos subsecuentes para la presentación de los Estados Financieros.

CONTADOR