

ORIENTRUCK S.A. TRANSPORTE PESADO DEL ORIENTE **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

ORIENTRUCK S.A., TRANSPORTE PESADO DEL ORIENTE, fue constituida en la República del Ecuador el 05 de febrero del año 2014, según consta en la escritura de constitución otorgada ante la Notaría Primera del cantón Puerto Francisco de Orellana y debidamente aprobada según Resolución No. SC.II.DJC.Q.14.000448, con el objeto de realizar exclusivamente el Transporte Carga Pesada a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial.

La actividad principal de la Compañía ha sido la prestación del servicio del transporte de carga pesada con varias compañías de la Provincia, firmando contratos con las empresas Schlumberger S.A., Saxón, Baker Hughes, Transportes Noroccidental Cia Ltda. entre otras y demás trabajos con el resto de compañías a través de llamadas, denominado call out.

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Banco Internacional Cuenta Corriente	35.361,59
Banco de Guayaquil Cuenta de Ahorros	1.736,90
Banco Internacional Cuenta de Ahorros	259,11
Banco de Guayaquil Cuenta Corriente	118,00
Total Efectivo y equivalente de efectivo	37.475,60

2.- ACTIVOS FINANCIEROS

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	1.294.040,38
(-) 1% Provisión Cuentas Incobrables	-24.524,73
Total Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	1.269.515,65

Registra esta cuenta valores por cobrar al 31 de diciembre de 2017, la compañía tiene la política de otorgar crédito a 30 días por la prestación de sus servicios. Durante el año 2017 ha existido regularidad en los cobros pese a la difícil situación económica del país. Ha existido regularidad en el pago de los clientes.

3.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Varios	16.649,49
Otras Cuentas por Liquidar (Cheques sustraídos)	15.720,00
Total Otras Cuentas por Cobrar	32.369,49

El valor de US\$15.720,00 corresponde a un problema de sustracción y cobro doloso de cheques . Se encuentra en fase de investigación en la Fiscalía.

4.- PAGOS ANTICIPADOS

Crédito Tributario IR 2014-2015-2016-2017	196.179,80
Crédito Tributario Iva	10.806,31
Seguros Pagados por Anticipado	6.549,09
Total Pagos Anticipados	206.986,11

La cuenta Crédito Tributario, registra saldos por los años 2014, 2015 y 2016 a favor de la Compañía, una vez que se ha procedido a realizar la correspondiente liquidación del Impuesto a la Renta, en cada ejercicio. Su descomposición es la siguiente:

Crédito Tributario año 2015	US\$27.938,63
Crédito Tributario año 2015	US\$47.166,93
Crédito Tributario año 2016	US\$41.304,64

Se ha presentado ante el SRI el reclamo para la devolución de estos valores en el año 2017. Crédito Tributario de IVA, valor retenido en la facturación por concepto de logística que realiza la empresa Schlumberger S.A. y que se va compensando en las declaraciones mensuales del pago del IVA. Seguros Pagados por Anticipado, registra saldo por amortizar próximo año, de las Pólizas de Transporte con varias aseguradoras.

El valor por concepto de Terrenos, pertenece a la compra del mismo por parte de la ATCPO, escritura que se perfeccionó directamente a la Empresa Orientruck S.A. Los socios de la ATCPO, en su gran mayoría son accionistas de Orientruck S.A. y decidieron que en forma unánime que este Activo pertenezca a la Compañía.

Edificios, activo que fue terminada su construcción en el año 2015. Registra valores que de igual manera fueron cancelados por la ATCPO y que se los pasó para unificar los valores de las construcciones en proceso, reflejando al final el valor que consta en la Nota 5.

5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Edificios	567.998,54
Terrenos	170.000,00
Muebles y Enseres	18.539,03
Equipos de Computación	21.108,02
Vehículos	69.980,02
(-) Depreciación Acumulada	-21.240,92
Total Propiedad, Planta y Equipo	826.384,69

6.- INVERSIONES	
Banco Internacional	9.100,00
Total Inversiones	9.100,00

Registra valor entregado en calidad de garantía ante el Banco Internacional, para la obtención de la Licencia Ambiental por parte del Ministerio de Medio Ambiente. Este valor generará los respectivos intereses, a la vigencia del acuerdo.

7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Proveedores Locales	1.251.788,43
Total Proveedores Locales	1.251.788,43

Valores pendientes de pago a los accionistas de la Empresa, por servicios prestados con sus respectivas unidades por pedido de los clientes. Se cancela una vez que los clientes hayan pagado a la Compañía. Estos pagos no generan intereses. Además registra valores por pagar a varios proveedores

8.- OBLIGACIONES S.R.L.

Relacion de Dependencia	41,33
1% - 2% Retención en la Fuente	8.988,21
10% Retención en la Fuente	100,00
30% Retención Iva	91,76
70% Retención Iva	651,91
100% Retención Iva	134,69
12% Iva Ventas	13.743,23
Total Obligaciones S.R.L.	23.709,80

Valores retenidos en los diferentes pagos que realiza la compañía, acorde a lo que estipula la Ley, cantidades que se liquidan el próximo mes, acorde al calendario que estipula el Servicio de Rentas Internas.

09.- IEISS POR PAGAR

9,45% Aportes Individuales	1.079,38
12,15% Aportes Patronales	1.387,77
Préstamos al IEISS	282,86
Total Obligaciones I.E.S.S. por Pagar	2.750,01

Valores registrados en las provisiones mensuales de sueldos de los empleados. Se liquida en el próximo mes acorde al calendario de I.E.S.S.

Los préstamos al IEISS son descontados en las planillas a los empleados, para proceder a pagar al IEISS.

10.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Provisión Decimo Tercer Sueldo	965,55
Salarios por Pagar	10.281,66
Retenciones Judiciales	347,44
Total Beneficios Sociales por Pagar	11.594,65

11.- CUENTAS POR LIQUIDAR

Cuentas por Liquidar	11.219,89
Total Cuentas por Liquidar	11.219,89

Registra valores por pagar a corto plazo a diferentes proveedores.

12.- 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

15% Participación Trabajadores	6.204,99
Total 15% Participación Trabajadores	6.204,99

13.- A.T.C.P.O. Por Pagar (LP)

Atcpo por Pagar	349.984,58
Devolución Aportes Futura Capitalización	480.851,25
Provisión Imprevistos Futuros	160.010,64
Total Cuentas por Pagar	990.846,47

Valores transferidos por la ATCPO a la Compañía para la construcción de la Sede Social. Se ha transferido al Pasivo societario la cuenta que se mantenía como aportes para futura capitalización, por cuanto no se ha realizado el aumento de capital, en el tiempo establecido.

14.- PROVISION JUBILACION PATRONA

Provisión Jubilación Patronal	22.468,16
Total Jubilación Patronal	22.468,16

Provisiones realizadas según cálculo actuarial, realizado por la Empresa Coofia S.A., para obtener la reserva de la pensión jubilar y bonificación por desahucio, según las normas establecidas en el Código del Trabajo, Ley de Régimen Tributario Interno y las Niff's, cuyo tratamiento contable está regulado por la NIC-19, Beneficios a Empleados.

15.- PATRIMONIO

Capital Social	2.800,00
Reserva Legal	1.400,00
Utilidad Ejercicio 2014	2.628,90
Utilidad Ejercicio 2015	21.829,24
Utilidad Ejercicio 2016	883,72
Utilidad Ejercicio 2017	24.202,27
Total Patrimonio	53.744,13

16.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ingresos Tarifa 0%	5.250.401,07
Ingresos Tarifa 12%	1.370.038,34
Total Ingresos por Actividades Ordinarias	6.620.439,41

Corresponde a la prestación de servicio de transporte de carga pesada, mismo que se encuentra debidamente facturado.

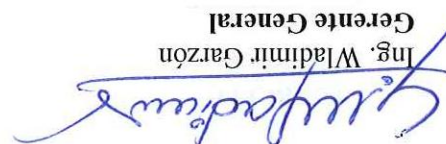
17.- INGRESOS VARIOS

Ingresos Varios	54.970,74
Total Ingresos Varios	54.970,74

Corresponde a varios descuentos que se realiza en momento de cancelar a los accionistas por sus servicios prestados. Estos ingresos sirven para el pago del Gasto Administrativo de la empresa.

18.- GASTOS Y COSTOS POR SU NATURALEZA	
Un resumen es como sigue:	
Gastos Administrativos	472.768,15
Costos Operacionales	6.128.020,79
Impuestos Contribuciones y Otros	8.565,26
Gastos Financieros	2.671,17
Depreciaciones	22.018,19
Total Gastos y Costos	6.634.043,56

Son todos los gastos necesarios generados dentro del ejercicio económico y que están directamente relacionados con los ingresos.


Ing. Vladimir Garzón
Gerente General


Henry Haro
Contador