

**ORIENTOIL S.A.**  
**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

**NOTA 1. BASE LEGAL Y ENTORNO ECONOMICO**

**ORIENTOIL S.A.**, una empresa legalmente constituida en el Ecuador según escritura el veinte de noviembre del año dos mil uno, se encuentra ubicada en la provincia de Orellana, Cantón La Joya de los Sachas, Barrio Miraflores en la Calle vía Sacha SN e Intersección vía al Coca Kilometro 3; con **RUC 1791808398001**.

El objetivo social de la compañía es de servicio de transporte de combustible, presentar el servicio de carga pesada en el ámbito nacional e internacional, conforme a la autorización de los componentes organismos de tránsito y trasporte terrestre: equipos, partes, piezas, maquinaria y materiales relacionados con la industria petrolera.

**PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**NOTA 2. BASES DE LA PRESENTACION**

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB)

**NOTA 3. PERIODO CONTABLE**

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo. Por el periodo comprendido desde 01 de enero al 31 de diciembre.

**NOTA 4. MONEDA FUNCIONAL Y DE REPRESENTACIÓN**

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, por ser la moneda del curso legal y unidad de cuenta del Ecuador desde marzo 2000.

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas tales como: caja, depósitos a la vista en instituciones financieras, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018 desciende a \$ 232.403,22 y comprende las siguientes cuentas de acuerdo al siguiente detalle:

<b>SRI</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD 2018</b>	<b>VALOR USD 2017</b>
311	Caja	5,250.00	5,350.00
	Bancos	227,153.22	2,056,624.17
	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>232,403.22</b>	<b>2,061,974.17</b>

**NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS**

Este rubro contiene las cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados, cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados y provisión por cuentas incobrables mismas que al año 2018 ascienden a \$ 5.414.977,24 y se detallan a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados- Locales	5,510,103.54	4,670,943.07
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES</b>	<b>5,510,103.54</b>	<b>4,670,943.07</b>

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
317	(-) Deterioro Acumulado Del Valor De Cuentas Y Documentos Por Cobrar Comerciales Por Incobrabilidad (Provisiones Para Créditos Incobrables)	(95,126.30)	(46,709.43)
	<b>(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)</b>	<b>(95,126.30)</b>	<b>(46,709.43)</b>
	<b>NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES</b>	<b>5,414,977.24</b>	<b>4,624,233.64</b>

Al 31/12/2018 el cumplimiento de la declaración de las ventas a crédito (DINARDAP) se está realizando actualmente ya que la información rige a partir del año 2010.

#### NOTA 7. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018, muestra su movimiento y gestión en los dos años.

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
320	Dividendos Por Cobrar en Efectivo	-	8,000.00
	<b>TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR</b>	<b>-</b>	<b>8,000.00</b>

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
322	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales	80,000.00	3,463.93
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS</b>	<b>80,000.00</b>	<b>3,463.93</b>

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	5,990.89	-
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS</b>	<b>5,990.89</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES</b>	<b>85,990.89</b>	<b>11,463.93</b>

#### NOTA 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018 desciende a \$ 647.860,32 y comprende las siguientes cuentas de acuerdo al siguiente detalle:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	149,171.18	60,825.51
336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)- 12%	328,091.60	525,331.75
337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	147,723.10	105,597.09
338	Otros	22,874.44	1,141.96
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>647,860.32</b>	<b>692,896.31</b>

## NOTA 9. INVENTARIOS

Es el conjunto de mercancías o artículos que tiene la empresa para comerciar con aquellos, permitiendo la compra y venta o la fabricación primero antes de venderlos, en un periodo económico determinado.

Los inventarios comprenden, además de las materias primas, productos en proceso y productos terminados o mercancías para la venta, los materiales repuestos y accesorios para ser consumidos en la producción de bienes fabricados para la venta o en la prestación de servicios.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 622.133,18 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
343	Inventario de Suministros y Materiales	622,133.18	75,785.23
	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>622,133.18</b>	<b>75,785.23</b>

Al 31/12/2018 El Valor Neto Realizable no se realiza porque no va acorde con el giro del negocio.

## NOTA 10. GASTOS POR ANTICIPADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 1.978.567,30 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
358	Primas de seguro pagados por anticipado	10,475.16	37,023.31
359	Otros-pagos por anticipado	1,968,092.14	1,073,190.74
	<b>TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS</b>	<b>1,978,567.30</b>	<b>1,110,214.05</b>

Al 31/12/2018 Se toma en cuenta solo el valor de la prima para los seguros anticipados y el valor restante se delega a la cuenta impuestos contribuciones y otros.

## NOTA 11. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 18.328,82 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
360	Otros Activos Corrientes	18,328.82	-
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>18,328.82</b>	<b>-</b>

## NOTA 12. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Se reconoce a esta cuenta en el momento inicial por intermedio del costo atribuido, junto con los pagos por mantenimiento y las reparaciones se cargan a gastos, mientras que las mejoras en caso de haberlas se capitalizan, siempre que aumente su vida útil o capacidad económica.

Los activos se deprecian desde cuando están disponibles para su uso y continuarán depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente y se registran en base al "método de depreciación lineal" sobre las vidas útiles estimadas de cada componente a lo que determina el Reglamento y Ley de Régimen Tributario Interno conforme la política de activación basada en la técnica contable.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 10.157.630,27 y comprende de acuerdo al detalle siguiente:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
362	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	100,000.00	-	100,000.00
363	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	39,412.70	-	39,412.70
364	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	31,395.43	-	31,395.43
368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	10,673,009.32	2,123,115.12	8,549,894.20
372	Construcción en Curso	64,784.97	64,784.97	-
373	Muebles y Enseres	325,522.35	26.87	325,495.48
374	Equipo de Computación	81,740.68	(330.00)	82,070.68
375	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	4,567,587.22	480,945.70	4,086,641.52
<b>SRI</b>	<b>Total Costo Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>15,883,452.67</b>	<b>2,668,542.66</b>	<b>13,214,910.01</b>
384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- <b>Del Costo</b>	(5,725,822.40)	1,681,132.15	(4,044,690.25)
	<b>Total Depreciación Acumulada Y Deterioro</b>	<b>(5,725,822.40)</b>	<b>1,681,132.15</b>	<b>(4,044,690.25)</b>
	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>10,157,630.27</b>	<b>987,410.51</b>	<b>9,170,219.76</b>

Al 31/12/2018 No se realiza el peritaje de los Activos Fijos por la razón de que la empresa no dispone de recursos suficientes para ejecutar el mismo.

### NOTA 13. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 190.000,00 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
435	A costo amortizado	-	190,000.00
437	A valor razonable	190,000.00	-
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>190,000.00</b>	<b>190,000.00</b>

Conforme el reconocimiento de las inversiones estas se miden en valor razonable aplicando las NIC 8, Políticas Contables Cambio en las Estimaciones Contables y Errores a partir del Ejercicio Económico 2018

### NOTA 14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 13,989.74 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
440	Por diferencias temporarios	13,989.74	-
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>13,989.74</b>	<b>-</b>

## NOTA 15. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Estas cuentas se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además se incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las demás cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar propias del giro normal del negocio tales como: anticipo clientes, obligaciones con administración tributaria, impuesto a la renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados, utilidades empleados, dividendos por pagar, son reconocidas a su valor nominal

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018, la cuenta en mención desciende a \$ 44.644,25 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	-	8,258,570.10
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	44,644.25	14,832.86
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES</b>	<b>44,644.25</b>	<b>8,273,402.96</b>

Conforme el reconocimiento de las cuentas y Documentos por pagar estas se miden aplicando las NIC 8, Políticas Contables Cambio en las Estimaciones Contables y Errores a partir del Ejercicio Económico 2018

## NOTA 16. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018, muestra su movimiento y gestión en los dos años.

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
519	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales	50,000.00	-
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR</b>	<b>50,000.00</b>	<b>-</b>

## NOTA 17. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018, muestra su movimiento y gestión en los dos años.

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	475,832.81	-
	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES</b>	<b>475,832.81</b>	<b>-</b>

## NOTA 18. PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018, muestra su movimiento y gestión en los dos años.

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
528	Porción Corriente de Obligaciones Emitidas	25,768.98	21,314.30
	<b>TOTAL PORCION CORRIENTE</b>	<b>25,768.98</b>	<b>21,314.30</b>

#### NOTA 19. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Corresponde al valor adeudado a la adquisición tributaria por concepto de impuestos a las ganancias que en este año mantuvo un porcentaje de 25% valor que se deduce de las utilidades a los socios.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 708.533,54 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	708,533.54	322,924.01
	<b>TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b>	<b>708,533.54</b>	<b>322,924.01</b>

#### NOTA 20. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 752.306,41 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	436,068.25	197,152.55
534	Obligaciones con el IESS	52,857.05	33,120.77
535	Jubilación Patronal	32,991.43	0.00
536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	230,389.68	53,811.21
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>752,306.41</b>	<b>284,084.53</b>

#### NOTA 21. PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 desciende a \$ 10.727,24 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
545	Anticipo de clientes	10,727.24	90,162.35
	<b>TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS</b>	<b>10,727.24</b>	<b>90,162.35</b>

#### NOTA 22. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Obligaciones con la administración tributaria, por concepto de impuestos mensuales como agente de retención y por liquidación del impuesto al valor agregado.

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	12,431.20	1328.16
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>12,431.20</b>	<b>1,328.16</b>

#### NOTA 23. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018, muestra su movimiento y gestión en los dos años.

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
557	Rosmel Balcázar Campoverde	5,654,056.40	-
559	Orienfluvial x Pagar	913,434.52	
	<b>OTRAS CUENTAS Y DCTS POR PAGAR NO CORRIENTES</b>	<b>6,567,490.92</b>	<b>-</b>

#### NOTA 24. PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 desciende a \$ 137.265,73 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
573	Jubilación patronal	100,511.26	100,511.26
574	Desahucio	36,754.47	39,248.23
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS</b>	<b>137,265.73</b>	<b>139,759.49</b>

#### NOTA 25. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En este rubro se registra el valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican parte del Patrimonio neto, mismo que se detalla a continuación:

Además se recomienda que el valor de la Reserva Legal se inicie el proceso de capitalización.

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018, muestra su movimiento y gestión en los dos años

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
601	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
	Rosmel Balcázar	850.00	850.00
	Vicente Balcázar	150.00	150.00
	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>

#### NOTA 26. APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
603	Rosmel Balcázar	850.00	850.00
	Vicente Balcázar	150.00	150.00
	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>

#### NOTA 27. RESERVAS

Comprende el valor anual de Reserva Legal por 10% sobre las utilidades líquidas como lo dicta el art. 109 de la Ley de Compañías.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 110.294,61 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
604	Reserva Legal	13,219.41	13,219.41
605	Reserva Facultativa	97,075.20	97,075.20
	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>110,294.61</b>	<b>110,294.61</b>

#### NOTA 28. RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 10.450.595,56 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	8,633,568.44	7,839,294.69
614	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	54,507.26	54,507.26
615	Utilidad del ejercicio	1,762,519.86	794,273.75
	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>10,450,595.56</b>	<b>8,688,075.70</b>

#### NOTA 29. OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 13.989,74 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
623	Ganancias y Pérdidas actuariales acumuladas	13,989.74	3,440.98
	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>13,989.74</b>	<b>3,440.98</b>

#### NOTA 30. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa, ya que dichos ingresos se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio económico y cuyo valor con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 10.605.653,43

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
	<b>PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS</b>		
6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	1,815,804.38	566,133.51
6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	8,789,849.05	9,588,719.89
	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>10,605,653.43</b>	<b>10,154,853.40</b>

#### NOTA 31. OTROS INGRESOS

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018 asciende a \$ 2.783.714,02 y comprende las siguientes cuentas de acuerdo al siguiente detalle:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
6035	Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	2,461,042.48	-
	<b>GANACIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	-	-
6077	Jubilación patronal y desahucio	143,200.47	-
6093	Otros	179,471.07	398,640.95
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>2,783,714.02</b>	<b>398,640.95</b>

### NOTA 32. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 10.475.980,30 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
	<b>GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	1,983,026.90	1,281,012.31
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	252,751.13	628,717.53
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	360,815.93	236,739.99
7050	Honorarios, profesionales y dietas	13,009.37	435,391.15
7056	<b>Jubilación patronal</b>	140,910.13	41,285.81
7059	<b>Desahucio</b>	66,542.39	13,023.00
7062	Otros	529,063.67	-
	<b>GASTOS POR DEPRECIACIONES</b>	-	-
7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	1,765,884.41	1,267,543.54
	<b>PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR</b>	-	-
7113	<b>Gasto para Provisión incobrables</b>	127,251.07	46,709.43
	<b>PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>	-	-
7170	Pérdida en venta de Activos No relacionadas	64,242.10	-
	<b>OTROS GASTOS</b>		
7173	Promoción y publicidad	3,941.55	440.49
7176	Transporte	1,558,588.41	1,455,659.96
7179	Consumo de combustible y lubricantes	531,585.37	360,317.36
7182	Gastos de viaje	101,309.04	193,033.06
7188	Arrendamiento operativo	7,400.00	5,850.00
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	1,382,674.11	2,227,757.25
7197	Mantenimiento y reparaciones	170,342.42	54,942.24
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	34,095.21	9,167.15
7209	Impuestos contribuciones y otros	127,713.50	37,636.95
7239	IVA que se carga al costo o gasto	615,298.91	545,515.10
7242	Servicios públicos	42,003.70	31,087.76
7248	Otros	597,530.98	360,542.60
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION</b>	<b>10,475,980.30</b>	<b>9,232,372.68</b>

**NOTA 33. GASTOS NO OPERACIONALES**

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 6.265,51 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
7269	<b>GASTOS FINANCIEROS</b> Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	6,265.51	6,771.37
	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>6,265.51</b>	<b>6,771.37</b>

**NOTA 34. CONCILIACION TRIBUTARIA**

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>2,907,121.64</b>	<b>1,314,350.30</b>
094	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-
096	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c venta	-	-
<b>098</b>	<b>(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores</b>	<b>2,907,121.64</b>	<b>1,314,350.30</b>
	<b>DIFERENCIAS PERMANENTES</b>		
803	(-) Participación a trabajadores	<b>(436,068.25)</b>	<b>(197,152.55)</b>
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	506,281.23	350,638.64
	<b>GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS</b>		
822-823	Por provisiones de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal	(143,200.47)	-
<b>835-839</b>	<b>Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)</b>	<b>2,834,134.15</b>	<b>1,467,836.40</b>
<b>849</b>	<b>Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR</b>	<b>(708,533.54)</b>	<b>(322,924.01)</b>
	<b>(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>1,762,519.85</b>	<b>794,273.75</b>

**EVENTOS SUBSECUENTES**

A la fecha de emisión de los Estados Financieros y de este informe no existió ningún evento que en opinión de esta Gerencia pudieran afectar significativamente los saldos de dichos balances con corte al 31 de diciembre del 2018.

La Joya de los Sachas, 20 de abril del 2019



Ing. Elena Chilingua G.  
**CONTADORA GENERAL**