

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 De diciembre Del 2019

1. Antecedentes

Sistemas Logísticos Integrados Sislogica S.A., es una compañía constituida en el Ecuador el 27 de diciembre del 2001, cuyo objeto principal son Actividades de Asesoramiento y Gestión Combinados. 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 chica administración	40.00	40.00
Banco Guayaquil Cta. Corriente	0.00	1,038.68
Banco Guayaquil Cta. Ahorros	10.67	10.67
Banco del Pacifico	993.40	993.40
		-
Total	<u><u>1,044.07</u></u>	<u><u>2,082.75</u></u>

3.-Cuentas por Cobrar Comerciales

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes	20,375.45	14,350.05
Costo Amortizado clientes NIIF	-18.82	-18.82
Provisión Cuentas Incobrables	-772.73	-772.73
		-
Total	<u><u>19,583.90</u></u>	<u><u>13,558.50</u></u>

4.-Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas

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

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Orioncargo	30,661.25	37,358.76
Orionmed	280.10	224.85
Orionfood	4,785.99	-
	-	-
Total	<u><u>35,727.34</u></u>	<u><u>37,583.61</u></u>

5.-Otras Cuentas por Cobrar

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Rodrigo Gallegos	-	16.20
Miriam Romoleroux	27.97	-
Total	<u><u>27.97</u></u>	<u><u>16.20</u></u>

6.-Activos por Impuestos Corrientes

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
IVA en Compras	21.63	-
Retención en la Fuente de IVA	1,183.58	-
Retencion en la Fuente de Renta	2,458.76	-
Retencion en la Fuente ejercicios anteriores	3,181.38	3,066.20
Retencion en la Fuente ejercicio 2018	1,718.88	1,718.88
Retenciones 2017	4,468.26	4,468.26
Total	<u><u>13,032.49</u></u>	<u><u>9,253.34</u></u>

7.-Otros Activos Corrientes

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Seguros	2,728.97	-
Total	<u><u>2,728.97</u></u>	<u><u>-</u></u>

8.-Activos Fijos

Un resumen del movimiento de Propiedad, Planta y Equipo al 31 de diciembre del 2019 se detalla a continuación:

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Equipo de Computación	4,506.22	4,506.22
Muebles y Enseres	27,131.72	27,131.72
Equipo de Oficina	2,458.03	2,458.03
Vehículos	87,327.19	87,327.19
Maquinaria y Equipo	56,220.96	56,220.96
Depreciación Acumulada	-130,200.18	-131,286.79
Total	<u><u>47,443.94</u></u>	<u><u>46,357.33</u></u>

9. Activo Intangible

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Software	5,600.00	5,600.00
Amortización	-5,600.00	-4,427.50
Total	<u><u>-</u></u>	<u><u>1,172.50</u></u>

10. Otras Cuentas por Cobrar Largo Plazo

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Garantias en Arriendos	3,000.00	3,000.00
	-	-
Total	<u><u>3,000.00</u></u>	<u><u>3,000.00</u></u>

11 .-Cuentas por Pagar Sistema Financiero

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
American Express	-8,884.90	-2,515.29
Tarjeta Diners	-7,079.68	-2,422.42
Sobregiro bancario	-2,586.83	-
Total	<u><u>-18,551.41</u></u>	<u><u>-4,937.71</u></u>

12 .-Cuentas por Pagar Comerciales

Un detalle de esta cuenta al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores	-4,222.65	-9,125.78
Anticipo Clientes	-360.86	-61.44
Total	<u><u>-4,583.51</u></u>	<u><u>-9,187.22</u></u>

13.-Otras Cuentas por Pagar

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores por ubicar	-280.80	-897.33
Aportes IESS	-	-309.89
Prestamos IESS	-	-47.08
		-
Total	<u><u>-280.80</u></u>	<u><u>-1,254.30</u></u>

14.-Pasivos por Impuestos Corrientes

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
IVA en Ventas	-	-333.21
Retencion 70% IVA	-16.33	-
Retencion 100% IVA	-477.00	-54.00
Retencion 2%	-6.76	-
Retencion 1% bien corporal	-5.61	-
Retencion 1% transporte	-6.00	-65.00
Ret. 8% arriendos	-300.00	-
Ret. 10% honorarios profesionales	-22.50	-22.50
Impuesto en relación dependencia	-	-23.25
Total	<u><u>-834.20</u></u>	<u><u>-497.96</u></u>

15.-Pasivos Corrientes

Un detalle de Beneficios Sociales al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Vacaciones	-656.85	-666.36
15% participación trabajadores	-194.45	-210.25
Total	<u><u>-851.30</u></u>	<u><u>-876.61</u></u>

16.-Pasivos a Largo plazo

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Jubilación Patronal	-2,000.00	-2,000.00
Total	<u><u>-2,000.00</u></u>	<u><u>-2,000.00</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
Total		<u><u>-800.00</u></u>	<u><u>-800.00</u></u>

18.- Futuras Capitalizaciones

		Diciembre 31,	
		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aporte Futuras Capitalizaciones		-1,900.00	-1,900.00
Total		<u><u>-1,900.00</u></u>	<u><u>-1,900.00</u></u>

19.- Reservas

		Diciembre 31,	
		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Reserva Legal		-10,993.42	-10,993.42
Total		<u><u>-10,993.42</u></u>	<u><u>-10,993.42</u></u>

20.- Resultados Acumulados

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidades Acumuladas	-77,609.68	-77,609.68
Ajuste años anteriores NIIF	3,665.59	3,665.59
Utilidad 2017	-7,461.71	-7,461.71
Utilidad 2018	-241.30	-
Total	<u><u>-81,647.10</u></u>	<u><u>-81,405.80</u></u>

En el periodo 2019 la compañía presenta un cambio en las Utilidades Acumuladas con relación al valor obtenido en el periodo 2018 ya que se realizó un ajuste por el porcentaje de impuesto a la renta aplicable para Microempresas de acuerdo lo que se establece en la Ley Orgánica para la Reactivación Económica.

21.- Resultado del Ejercicio

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad del ejercicio	-146.94	828.79
Total	<u><u>-146.94</u></u>	<u><u>828.79</u></u>

22.- Ingresos Operacionales

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Servicio de acondicionado	-1,889.98	-4,584.53
Servicio de estibaje	-3,721.00	-11,284.50
Preparación de pedidos	-1,605.20	-2,440.90
Servicio de almacenamiento	-109,276.14	-58,182.32
Alquiler	-	-90.00
Ventas Orionfood	-7,221.64	-
Total	<u><u>-123,713.96</u></u>	<u><u>-76,582.25</u></u>

23. Costo de Ventas

		Diciembre 31,
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Costo de ventas orionfood	7,226.14	-
Total	<u><u>7,226.14</u></u>	<u><u>-</u></u>

24.- Ingresos No Operacionales

		Diciembre 31,
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otros ingresos	-7,880.40	-28,419.10
Total	<u><u>-7,880.40</u></u>	<u><u>-28,419.10</u></u>

25.- Gastos Administrativos y Ventas

Un detalle de los gastos operacionales en los que incurrido la empresa es como sigue:

		Diciembre 31,
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos de personal administración	23,709.25	22,372.03
Depreciaciones	5,197.06	49,872.20
Transporte y movilización	61,627.76	6,850.72
Gastos de oficina	9,710.81	6,107.05
Legal y honorarios profesionales	2,760.90	3,846.39
Gastos de mantenimiento	4,632.30	2,477.95
Otros gastos	13,099.13	4,227.97
Gastos no deducibles	1,787.88	3,127.22
Total	<u><u>122,525.09</u></u>	<u><u>98,881.53</u></u>

26.- Gastos Financieros

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Comisiones bancarias	735.28	994.13
Intereses pagados	-	1,118.56
Total	<u><u>735.28</u></u>	<u><u>2,112.69</u></u>

27.- Gastos No Operacionales

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Retenciones asumidas	6.00	-
Varios	-	2,815.74
Total	<u><u>6.00</u></u>	<u><u>2,815.74</u></u>

28.- Impuesto a la Renta

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Impuesto a la renta corriente	954.91	-
Total	<u><u>954.91</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

29.- Eventos Subsecuentes

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

CONTADOR