

11. Otras obligaciones corrientes

Un resumen de otras obligaciones corrientes es el siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2013	2012
Impuestos por pagar	11.116,86	2.544,00
IESS por pagar	1.929,30	1.350,06
Beneficios sociales empleados	38.138,36	27.440,53
Impuesto a la renta por pagar ejercicio	0,00	11.983,66
Participación trabajadores por pagar ejercicio	0,00	5.961,06
Cuentas por pagar diversas	65.850,33	0,00
Anticipo de clientes	<u>270,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	117.304,85	49.279,31

12. Cuentas y documentos por pagar

Esta cuentas corresponden al financiamiento realizado por IMBAUTO S.A. para la adquisición de los vehículos de carga pesada propios del giro del negocio de transporte, quedando los saldos al 31 de diciembre 2012 y 2013 en los siguientes montos respectivamente: USD. 42.316,96 y USD.47.589,48.

13. Provisiones por beneficios a empleados

El resumen de provisiones por beneficios a empleados es el siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2013	2012
Jubilación patronal	2.531,95	482,95
Desahucio	<u>884,07</u>	<u>491,11</u>
TOTAL	3.416,02	974,06


Fernando Herrera
GERENTE


Franklin Galarza
CONTADOR

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2013
(expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	NOTAS	31 DICIEMBRE	
		2013	2012
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	19.575,53	2.200,00
Cuentas por Cobrar Comerciales y relacionadas	5	299.690,35	259.340,94
Otras Cuentas por Cobrar	6	19.362,49	62.319,90
Servicios y otros pagos anticipados		3.080,72	10.473,42
Activos por impuestos corrientes	7	18.770,22	13.443,52
Total Activo Corriente		360.479,31	347.777,78
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	8	163.783,58	115.423,34
Activo Intangible		-	-
Activos por impuestos diferidos		-	60,23
Total Activo No Corriente		163.783,58	115.483,57
TOTAL ACTIVO		524.262,89	463.261,35

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2013
(expresado en dólares estadounidenses)

PASIVOS Y PATRIMONIO	NOTAS	31 DICIEMBRE	
		2013	2012
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar	9	184.553,49	224.981,73
Obligaciones con instituciones financieras	10	15.197,18	8.864,35
Otras obligaciones corrientes	11	117.304,85	49.279,31
Porción corriente prov. beneficios empleados		261,87	261,87
Total Pasivo Corriente		317.317,39	283.387,26
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar	12	47.589,48	42.316,96
Provisiones por beneficios a empleados	13	3.416,02	974,06
Pasivo por ingresos diferidos		-	560,00
Total Activo No Corriente		51.005,50	43.851,02
TOTAL PASIVOS		368.322,89	327.238,28
PATRIMONIO			
Capital social		800,00	800,00
Aportes para futura capitalización		12.805,97	12.805,97
Reserva legal		2.573,15	2.573,15
Resultados acumulados		108.886,96	98.048,50
Resultado del ejercicio		30.873,92	21.795,65
Total Patrimonio		155.940,00	136.023,27
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		524.262,89	463.261,55

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE
2013

(expresado en dólares estadounidenses)

	NOTAS	31 DICIEMBRE 2013	2012
VENTAS		1.255.783,05	800.371,96
COSTO DE VENTAS		880.600,29	660.098,71
MARGEN BRUTO		375.182,76	140.273,25
Gastos de Administración y ventas		333.296,86	81.129,09
Depreciaciones		1.116,69	1.116,68
Otros gastos financieros		9.895,29	18.287,11
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		30.873,92	39.740,37
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		4.631,09	5.961,06
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		26.242,83	33.779,31

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2013
(expresado en dólares estadounidenses)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 1 ENERO 2012	800,00	12.805,97	2.573,15	75.269,34	22.779,16	114.227,62
Utilidades ejercicios anteriores					-22.779,16	22.779,16
Transferencias resultados a cuentas patrimoniales				23.588,80		23.588,80
Resultados acumulados primera vez NIIF				-809,64		-809,64
Utilidades del año					21.795,65	21.795,65
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2012	800,00	12.805,97	2.573,15	98.048,50	21.795,65	136.023,27
Utilidades ejercicios anteriores					-21.795,65	21.795,65
Transferencias resultados a cuentas patrimoniales				10.838,46		10.838,46
Resultados acumulados primera vez NIIF						-
Utilidades del año					30.873,92	30.873,92
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2013	800,00	12.805,97	2.573,15	108.886,96	30.873,92	155.940,00

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2013
(expresado en dólares estadounidenses)

	31 DICIEMBRE	
	2013	2012
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.215.867,67	659.820,38
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-985.061,55	-541.520,19
Pagos a y por cuenta de los empleados	-168.458,29	-35.315,54
	-	-
Otros pagos por actividades de operación	2.945,09	-42.047,46
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	59.402,74	40.937,19
FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Intereses recibidos	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-48.360,04	-39.740,37
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-48.360,04	-39.740,37
FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obligaciones bancarias	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	6.332,83	-8.873,39
Dividendos pagados a los accionistas	-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	6.332,83	-8.873,39
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
Aumento neto en efectivo y equivalente al efectivo	17.375,53	-7.676,57
Saldo al inicio del año	2.200,00	9.876,57
SALDO AL FINAL DEL AÑO	19.575,53	2.200,00
las notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros		

SERVICIOS LOGISTICOS TOTALES TOTALOGISTIC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1.- INFORMACIÓN GENERAL

SERVICIOS LOGÍSTICOS TOTALES TOTALOGISTIC S.A. es un Compañía Anónima constituida en el Ecuador, el 4 de agosto del 2005, ubicada en Llano Grande Calle Astudillo 386 del Distrito Metropolitano de Quito.

Su actividad principal es el servicio de transporte de carga pesada que la realiza en la Sierra como en la Costa.

2.- POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. La Administración para la realización de los estados financieros requiere efectuar estimaciones basadas en la información obtenida y que se expresa en las presentes notas.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

2.2. Base de preparación

TOTALOGISTIC S.A. se encuentra en el tercer grupo para la adopción de NIIF, el año de transición es el 2011 y sus primeros estados financieros bajo NIIF le correspondió presentarlos al 31 de diciembre del 2012.

Los registros contables de la Entidad se llevan en dólares estadounidenses, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

2.3. Efectivo y equivalente al efectivo

Este incluye los activos financieros líquidos: depósitos bancarios e inversiones líquidas no mayores a tres meses.

2.4. Documentos y Cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar

Las cuentas están registradas a su valor razonable, no se incluye una provisión para reducir su valor al de probable realización.

2.5. Pagos Anticipados

Se registran los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico; así como la porción corriente de los beneficios a empleados diferidos.

2.6. Propiedad, planta y equipo

Las partidas de Propiedad, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada. El costo comprende el precio de adquisición al que se agregan todos los costos y gastos relacionados con la ubicación del activo y su puesta en funcionamiento.

Los gastos de reparación y mantenimiento se aplican a resultados del período.

Las partidas de Propiedad, planta y equipo son depreciadas por el método de línea recta, no se considera valor residual, de acuerdo a la vida útil de los activos:

<u>Activo</u>	<u>Vida útil en años</u>	<u>Porcentaje</u>
Edificios, instalaciones	20	5%
Maquinaria y equipo	10	10%
Muebles y enseres	10	10%
Equipos de oficina	10	10%
Vehículos	5	20%
Equipo de Cómputo	3	33%

En retiro o venta de Propiedad, planta y equipo se reconoce a resultados por la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros.

2.7. Obligaciones con instituciones financieras

Son pasivos financieros que se reconocen al inicio a su valor razonable y su registro a costo amortizado mediante el método de interés efectivo. Se registra como pasivo corriente si no excede la obligación de 12 meses.

2.8. Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se registran a su valor razonable.

2.9. Otras Obligaciones corrientes

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa: pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores.

2.10. Obligaciones con empleados

Los beneficios definidos: jubilación patronal y bonificación por desahucio son determinados en base al cálculo matemático actuarial mediante el método prospectivo, los resultados provenientes de los cálculos actuariales son registradas al final de cada período, de conformidad con la NIC 19.

2.11. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación del servicio.

2.12. Costos y gastos

Estas partidas son registradas al costo histórico y se reconocen cuando son incurridos, sin considerar cuando se realiza el pago.

3. Adopción por primera vez de la NIIF

Mediante resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre del mismo año, la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador adoptó las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) y dispuso que su aplicación sea de naturaleza obligatoria por parte de todos aquellos Organismos sujetos al Control de dicha Institución, para el registro, preparación y presentación de los Estados Financieros a partir del 1 de enero de 2009.

Mediante Resolución No. ADM.08199 de fecha 3 de julio de 2008, la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, ratifica el contenido de la resolución No. 06.Q.ICI.004 citada anteriormente.

Sin embargo, debido a que se trata de un tema que necesita gran divulgación y capacitación, la entidad de control, mediante resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008, entre otras, establece el siguiente cronograma de aplicación obligatoria de las IFRS.

- 1. Enero de 2010:** Compañías que prestan servicios de auditoría externa así como organismos regulados por la Ley del Mercado de Valores; año de transición: 2009.
- 2. Enero de 2011:** Compañías con activos totales iguales o superiores a US\$ 4 millones, entre otras; año de transición: 2010.

3. Enero de 2012: Compañías no incluidas en los grupos anteriores; año de transición 2011.

La Compañía se encuentra en el tercer grupo por lo tanto sus primeros Estados Financieros bajo NIIF le corresponden al 31 de diciembre del 2012 con el año de transición el 2011.

4. Efectivo y equivalente al efectivo

	31 DICIEMBRE	
	2013	2012
Efectivo y Bancos	<u>19.575,53</u>	<u>2.200,00</u>
TOTAL	19.575,53	2.200,00

5. Cuentas por cobrar comerciales y relacionadas

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2013	2012
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	246.757,64	114.237,16
Cuentas por cobrar clientes relacionados	52.932,71	145.103,78
Otras cuentas por cobrar relacionadas	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	299.690,35	259.340,94

6. Otras Cuentas por cobrar

Un resumen de otras cuentas por cobrar corresponde a:

	31 DICIEMBRE	
	2013	2012
Cuentas por cobrar a transportistas y por liquidar	13.026,60	55.984,01
Cuentas por cobrar a ex empleados	<u>6.335,89</u>	<u>6.335,89</u>
TOTAL	19.362,49	62.319,90

7. Activos por impuestos corrientes

Este rubro corresponde a:

	31 DICIEMBRE	
	2013	2012
Crédito tributario de IVA	229,56	208,56
Crédito tributario de Imp. Renta	12.489,93	13.234,96
Anticipo de Impuesto a la Renta	<u>6.050,73</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	18.770,22	13.443,52

8. Propiedades, planta y equipo

El resumen de propiedades, planta y equipo es:

	31 DICIEMBRE	
	2013	2012
Equipo de computación	3.350,00	3.350,00
Vehículos	<u>250.698,20</u>	<u>203.074,60</u>
SUBTOTAL	254.048,20	206.424,60
Depreciación acumulada PPE	<u>-90.264,62</u>	<u>-91.001,26</u>
TOTAL	163.783,58	115.423,34

9. Cuentas y documentos por pagar

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2013	2012
Cuentas por pagar proveedores no relacionados	165.839,27	137.588,94
Cuentas por pagar relacionados	0,00	36.545,96
Otras cuentas por pagar no relacionadas	<u>18.714,22</u>	<u>50.846,83</u>
TOTAL	184.553,49	224.981,73

10. Obligaciones con instituciones financieras

	31 DICIEMBRE	
	2013	2012
Préstamo Banco Produbanco	<u>15.197,18</u>	<u>8.864,35</u>
TOTAL	15.197,18	8.864,35