TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	NOTAS	31 DICIEMBRE	
		2014	2013
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	3.512,25	19.575,53
Cuentas por Cobrar Comerciales y relacionadas	5	371.344,12	299.690,35
Otras Cuentas por Cobrar	6	17.928,03	19.362,49
Servicios y otros pagos anticipados		19.914,67	3.080,72
Activos por impuestos corrientes	7	8.816,63	18.770,22
Total Activo Corriente		<u>421.515,70</u>	<u>360.479,31</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	8	231.675,44	163.783,58
Activo Intangible		-	-
Activos por impuestos diferidos		-	-
Total Activo No Corriente		<u>231.675,44</u>	<u>163.783,58</u>
TOTAL ACTIVO		<u>653.191,14</u>	<u>524.262,89</u>

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(expresado en dólares estadounidenses)

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas y documentos por pagar
Obligaciones con instituciones financieras
Otras obligaciones corrientes
Cuentas por pagar diversas
Otras cuentas por pagar
Porción corriente prov. beneficios empleados
Total Pasivo Corriente

PASIVO NO CORRIENTE

Cuentas y documentos por pagar
Provisiones por beneficios a empleados
Obligaciones con instituciones financieras
Total Pasivo No Corriente

TOTAL PASIVOS

PATRIMONIO

Capital social
Aportes para futura capitalización
Reserva legal
Resultados acumulados
Resultado del ejercicio
Total Patrimonio

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2014
(expresado en dólares estadounidenses)

VENTAS

OTROS INGRESOS
TOTAL INGRESOS

COSTO DE VENTAS

MARGEN BRUTO

Gastos de Administración y ventas
Depreciaciones
Otros gastos financieros
TOTAL GASTOS

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA

15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALLOGISTIC S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2014
(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 2013	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
Utilidades ejercicios anteriores					-30.873,92	-30.873,92
Transferencias resultados a cuentas patrimoniales				8.683,91	-24.495,90	-15.811,99
Resultados acumulados primera vez NIIF						-
Utilidades del año					47.086,86	47.086,86
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2014	800,00	12.805,97	2.573,15	117.570,87	22.590,96	156.340,95

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 2014

(expresado en dólares estadounidenses)

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios

Otros cobros por actividades de operación

Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios

Pagos a y por cuenta de los empleados

Otros pagos por actividades de operación

Efectivo neto proveniente de actividades de operación

FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Intereses recibidos

Adquisiciones de propiedades, planta y equipo

Efectivo neto utilizado en actividades de inversión

FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones bancarias

Financiación por préstamos a largo plazo

Dividendos pagados a los accionistas

Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Aumento neto en efectivo y equivalente al efectivo

Saldo al inicio del año

SALDO AL FINAL DEL AÑO

las notas 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 2014

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, 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. Para este año no se realizaron cálculos actuariales.

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	
	2014	2013
Efectivo y Bancos	<u>3.512,25</u>	<u>19.753,53</u>
TOTAL	3.512,25	19.753,53

5. Cuentas por cobrar comerciales y relacionadas

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2014	2013
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	303.598,68	246.757,64
Cuentas por cobrar clientes relacionados	70.781,44	52.932,71
(-) Provisión para cuentas incobrables	<u>-3.036,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	371.344,12	299.690,35

6. Otras Cuentas por cobrar

Un resumen de otras cuentas por cobrar corresponde a:

	31 DICIEMBRE	
	2014	2013
Cuentas por cobrar a transportistas y por liquidar	11.592,14	13.026,60
Cuentas por cobrar a ex empleados	<u>6.335,89</u>	<u>6.335,89</u>
TOTAL	17.928,03	19.362,49

7. Activos por impuestos corrientes

Este rubro corresponde a:

	31 DICIEMBRE	
	2014	2013
Crédito tributario de IVA	0,00	229,56
Crédito tributario de Imp. Renta	0,00	12.489,93
Anticipo de Impuesto a la Renta	<u>8.816,63</u>	<u>6.050,73</u>
TOTAL	8.816,63	18.770,22

8. Propiedades, planta y equipo

El resumen de propiedades, planta y equipo es:

	31 DICIEMBRE	
	2014	2013
Muebles y enseres	419,64	0,00
Maquinaria y equipo	898,97	0,00
Equipo de computación	3.640,00	3.350,00
Vehículos	<u>371.233,91</u>	<u>250.698,20</u>
SUBTOTAL	376.192,52	254.048,20
Depreciación acumulada PPE	<u>-144.517,08</u>	<u>-90.264,62</u>
TOTAL	231.675,44	163.783,58

9. Cuentas y documentos por pagar

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2014	2013
Cuentas por pagar proveedores no relacionados	162.921,81	165.839,27
Cuentas por pagar relacionados	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar no relacionadas	<u>0,00</u>	<u>18.714,22</u>
TOTAL	162.921,81	184.553,49

10. Obligaciones con instituciones financieras

	31 DICIEMBRE	
	2014	2013
<u>Obligaciones corrientes</u>		
Préstamo Banco Produbanco	30.712,80	15.197,18
Préstamo Banco de Guayaquil	35.314,73	0,00
Préstamo Banco del Pichincha	26.820,40	0,00
Sobregiro Banco Produbanco	3.456,58	0,00
Sobregiro Banco de Guayaquil	<u>23.362,32</u>	<u>0,00</u>
SUBTOTAL	119.666,83	15.197,18
<u>Obligaciones no corrientes</u>		
Préstamo Banco Produbanco	66.107,42	0,00
Préstamo Banco del Pichincha	<u>29.983,47</u>	<u>0,00</u>
SUBTOTAL	96.090,89	0,00
TOTAL OBLIGACIONES CON INST.FINANC.	215.757,72	15.197,18

11. Otras obligaciones corrientes

El resumen de otras obligaciones corrientes es el siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2014	2013
Impuestos por pagar	13.193,27	11.116,86
IESS por pagar	3.313,36	1.929,30
Beneficios sociales empleados	63.602,78	38.138,36
Impuesto a la renta por pagar ejercicio	8.816,63	0,00
Cuentas por pagar diversas	0,00	63.850,33
Anticipo de clientes	<u>0,00</u>	<u>270,00</u>
TOTAL	88.926,04	117.304,85

12. Cuentas por pagar diversas

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2014	2013
Cuentas por pagar diversas/relacionadas	<u>13.262,20</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	13.262,20	0,00

13. Otras cuentas por pagar

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2014	2013
Otras cuentas por pagar	<u>12.389,53</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	12.389,53	0,00

14. Provisiones por beneficios a empleados

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

	31 DICIEMBRE	
	2014	2013
Jubilación patronal	2.531,95	2.531,95
Desahucio	<u>799,07</u>	<u>884,07</u>
TOTAL	3.331,02	3.416,02

Fernando Herrera
GERENTE

Franklin Galarza
CONTADOR