

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2015
(expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	NOTAS	31 DICIEMBRE	
		2015	2014
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	3.354,71	3.512,25
Cuentas por Cobrar Comerciales y relacionadas	5	341.482,55	371.344,12
Otras Cuentas por Cobrar	6	19.733,76	17.928,03
Servicios y otros pagos anticipados		21.584,38	19.914,67
Activos por impuestos corrientes	7	3.395,04	8.816,63
Total Activo Corriente		<u>389.550,44</u>	<u>421.515,70</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	8	259.837,65	231.675,44
Activo Intangible		-	-
Activos por impuestos diferidos		-	-
Total Activo No Corriente		<u>259.837,65</u>	<u>231.675,44</u>
TOTAL ACTIVO		<u>649.388,09</u>	<u>653.191,14</u>

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2015
(expresado en dólares estadounidenses)

PASIVOS Y PATRIMONIO	NOTAS	31 DICIEMBRE	
		2015	2014
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar	9	120.381,71	162.921,81
Obligaciones con instituciones financieras	10	109.396,12	119.666,83
Otras obligaciones corrientes	11	88.143,75	88.926,04
Cuentas por pagar diversas	12	56.725,66	13.262,20
Otras cuentas por pagar	13	4.081,52	12.389,53
Porción corriente prov. beneficios empleados		-	261,87
Total Pasivo Corriente		378.728,76	397.428,28
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar		-	-
Provisiones por beneficios a empleados	14	12.665,38	3.331,02
Obligaciones con instituciones financieras	10	101.373,96	96.090,89
Total Activo No Corriente		114.039,34	99.421,91
TOTAL PASIVOS		492.768,10	496.850,19
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		140.161,83	117.570,87
Resultado del ejercicio		279,04	22.590,96
Total Patrimonio		156.619,99	156.340,95
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		649.388,09	653.191,14

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2015
(expresado en dólares estadounidenses)

	NOTAS	31 DICIEMBRE	
		2015	2014
VENTAS		1.238.490,68	1.239.380,43
OTROS INGRESOS		11.495,93	4.833,58
TOTAL INGRESOS		1.249.986,61	1.244.214,01
COSTO DE VENTAS		856.467,77	970.245,27
MARGEN BRUTO		393.518,84	273.968,74
Gastos de Administración y ventas		277.362,35	209.215,85
Depreciaciones		-	-
Otros gastos financieros		105.119,87	17.666,03
TOTAL GASTOS		382.482,22	226.881,88
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		11.036,62	47.086,86
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		1.655,49	7.063,03
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		9.102,09	17.432,87
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		279,04	22.590,96

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 2015
(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 2014	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
Utilidades ejercicios anteriores					-22.590,96	-22.590,96
Transferencias resultados a cuentas patrimoniales				22.590,96	-	22.590,96
Resultados acumulados primera vez NIIF						-
Utilidades del año					279,04	279,04
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2015	800,00	12.805,97	2.573,15	140.161,83	279,04	156.619,99

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 2015**

(expresado en dólares estadounidenses)

31 DICIEMBRE
2015 **2014****FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.276.453,14	1.185.009,73
Otros cobros por actividades de operación	-	-
	-	-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	986.961,65	1.014.191,44
	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	115.346,54	-218.706,54
	-	-
Otros pagos por actividades de operación	46.399,14	-46.591,25
	<hr/>	<hr/>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	127.745,81	-94.479,50

FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Intereses recibidos	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-	-
	122.915,71	-122.144,32
	<hr/>	<hr/>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	122.915,71	-122.144,32

FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones bancarias	-	-
	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	4.987,64	200.560,54
Dividendos pagados a los accionistas	-	-
	<hr/>	<hr/>
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	4.987,64	200.560,54

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL
EFECTIVO**

Aumento neto en efectivo y equivalente al efectivo	157,54	-16.063,28
Saldo al inicio del año	3.512,25	19.575,53
	<hr/>	<hr/>

SALDO AL FINAL DEL AÑO

	3.354,71	3.512,25
--	-----------------	-----------------

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 2015

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	
	2015	2014
Efectivo y Bancos	<u>3.354,71</u>	<u>3.512,25</u>
TOTAL	3.354,71	3.512,25

5. Cuentas por cobrar comerciales y relacionadas

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2015	2014
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	196.506,20	303.598,68
Cuentas por cobrar clientes relacionados	151.662,89	70.781,44
(-) Provisión para cuentas incobrables	<u>-6.686,54</u>	<u>-3.036,00</u>
TOTAL	341.482,55	371.344,12

6. Otras Cuentas por cobrar

Un resumen de otras cuentas por cobrar corresponde a:

	31 DICIEMBRE	
	2015	2014
Cuentas por cobrar a transportistas y por liquidar	13.397,87	11.592,14
Cuentas por cobrar a ex empleados	<u>6.335,89</u>	<u>6.335,89</u>
TOTAL	19.733,76	17.928,03

7. Activos por impuestos corrientes

Este rubro corresponde a:

	31 DICIEMBRE	
	2015	2014
Crédito tributario de IVA	0,00	0,00
Crédito tributario de Imp. Renta	3.395,04	0,00
Anticipo de Impuesto a la Renta	<u>0,00</u>	<u>8.816,63</u>
TOTAL	3.395,04	8.816,63

8. Propiedades, planta y equipo

El resumen de propiedades, planta y equipo es:

	31 DICIEMBRE	
	2015	2014
Muebles y enseres	419,64	419,64
Maquinaria y equipo	1.278,97	898,97
Equipo de computación	3.640,00	3.640,00
Vehículos	<u>493.769,62</u>	<u>371.233,91</u>
SUBTOTAL	499.108,53	376.192,52
Depreciación acumulada PPE	<u>-239.270,58</u>	<u>-144.517,08</u>
TOTAL	259.837,65	231.675,44

9. Cuentas y documentos por pagar

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2015	2014
Cuentas por pagar proveedores no relacionados	120.381,71	162.921,81
Cuentas por pagar relacionados	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar no relacionadas	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	120.381,71	162.921,81

10. Obligaciones con instituciones financieras

	31 DICIEMBRE	
	2015	2014
<u>Obligaciones corrientes</u>		
Préstamo Banco Produbanco	34.425,20	30.712,80
Préstamo Banco de Guayaquil	15.992,83	35.314,73
Préstamo Banco del Pichincha	53.735,49	26.820,40
Sobregiro Banco Produbanco	5.242,60	3.456,58
Sobregiro Banco de Guayaquil	<u>0,00</u>	<u>23.362,32</u>
SUBTOTAL	109.396,12	119.666,83
<u>Obligaciones no corrientes</u>		
Préstamo Banco Produbanco	31.755,93	66.107,42
Préstamo Banco del Pichincha	<u>69.618,03</u>	<u>29.983,47</u>
SUBTOTAL	101.373,96	96.090,89
TOTAL OBLIGACIONES CON INST.FINANC.	210.770,08	215.757,72

11. Otras obligaciones corrientes

El resumen de otras obligaciones corrientes es el siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2015	2014
Impuestos por pagar	5.453,47	13.193,27
IESS por pagar	5.509,12	3.313,36
Beneficios sociales empleados	77.181,16	63.602,73
Impuesto a la renta por pagar ejercicio	0,00	8.816,63
Cuentas por pagar diversas	0,00	0,00
Anticipo de clientes	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	88.143,75	88.926,04

12. Cuentas por pagar diversas

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2015	2014
Cuentas por pagar diversas/relacionadas	<u>56.725,66</u>	<u>13.262,20</u>
TOTAL	56.725,66	13.262,20

13. Otras cuentas por pagar

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2015	2014
Otras cuentas por pagar	<u>4.081,52</u>	<u>12.389,53</u>
TOTAL	4.081,52	12.389,53

14. Provisiones por beneficios a empleados

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

	31 DICIEMBRE	
	2015	2014
Jubilación patronal	8.636,61	2.531,96
Desahucio	<u>4.029,77</u>	<u>799,07</u>
TOTAL	12.665,38	3.331,02


Fernando Herrera
GERENTE


Franklin Galarza
CONTADOR