

**TOTALOGISTIC S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**  
(expresado en dólares estadounidenses)

		<b>31 DICIEMBRE</b>	
<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	<b>4</b>	7.905,69	9.692,35
Cuentas por Cobrar Comerciales y relacionadas	<b>5</b>	430.203,93	254.322,03
Otras Cuentas por Cobrar	<b>6</b>	106.132,98	12.894,08
Servicios y otros pagos anticipados		18.905,98	11.677,62
Activos por impuestos corrientes	<b>7</b>	6.533,13	4.121,73
<b>Total Activo Corriente</b>		<b><u>569.681,71</u></b>	<b><u>292.707,81</u></b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedades, planta y equipo	<b>8</b>	289.642,54	184.323,38
Activo Intangible		-	-
Activos por impuestos diferidos		-	-
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b><u>289.642,54</u></b>	<b><u>184.323,38</u></b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>859.324,25</u></b>	<b><u>477.031,19</u></b>

---

las notas son parte integrante de los estados financieros

**TOTALOGISTIC S.A.****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

(expresado en dólares estadounidenses)

		<b>31 DICIEMBRE</b>	
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas y documentos por pagar	<b>9</b>	157.628,67	30.139,86
Obligaciones con instituciones financieras	<b>10</b>	180.526,12	87.046,27
Otras obligaciones corrientes	<b>11</b>	66.508,96	71.175,38
Cuentas por pagar diversas	<b>12</b>	55.307,21	43.065,39
Otras cuentas por pagar	<b>13</b>	63.657,10	15.771,83
Anticipos de clientes		20.000,00	-
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b><u>543.628,06</u></b>	<b><u>247.198,73</u></b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas y documentos por pagar		-	-
Provisiones por beneficios a empleados	<b>14</b>	10.264,76	11.683,76
Obligaciones con instituciones financieras	<b>10</b>	122.754,84	36.676,98
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b><u>133.019,60</u></b>	<b><u>48.360,74</u></b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b><u>676.647,66</u></b>	<b><u>295.559,47</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>			
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		165.292,60	140.440,87
Resultado del ejercicio		1.204,87	24.851,73
<b>Total Patrimonio</b>		<b><u>182.676,59</u></b>	<b><u>181.471,72</u></b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b><u>859.324,25</u></b>	<b><u>477.031,19</u></b>
las notas son parte integrante de los estados financieros			

**TOTALOGISTIC S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE**  
**2017**

(expresado en dólares estadounidenses)

	<b>NOTAS</b>	<b>31 DICIEMBRE</b>	
		<b>2017</b>	<b>2016</b>
VENTAS		1.669.631,10	1.212.040,82
OTROS INGRESOS		1.045,64	18,10
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<u>1.670.676,74</u>	<u>1.212.058,92</u>
<b>COSTO DE VENTAS</b>		1.276.823,81	842.156,52
<b>MARGEN BRUTO</b>		393.852,93	369.902,40
Gastos de Administración y ventas		322.666,46	303.815,65
Depreciaciones	-	-	
Otros gastos financieros		17.889,15	-
Otros gastos		34.781,68	23.481,14
<b>TOTAL GASTOS</b>		<u>375.337,29</u>	<u>327.296,79</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>18.515,64</b>	<b>42.605,61</b>
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		2.777,35	6.390,84
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		14.533,42	11.363,04
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO</b>		<b>1.204,87</b>	<b>24.851,73</b>

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 2017**  
(expresado en dólares estadounidenses)

	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>TOTAL</b>
<b>SALDO AL 1 ENERO 2016</b>	800,00	12.805,97	2.573,15	140.161,83	279,04	156.619,99
Utilidades ejercicios anteriores					-279,04	-279,04
Transferencias resultados a cuentas patrimoniales						-
Resultados acumulados primera vez NIIF				-		-
Utilidades del año				279,04	24.851,73	25.130,77
<b>SALDO AL 31 DICIEMBRE 2016</b>	800,00	12.805,97	2.573,15	140.440,87	24.851,73	181.471,72
Utilidades ejercicios anteriores					-24.851,73	-24.851,73
Transferencias resultados a cuentas patrimoniales					-	-
Resultados acumulados primera vez NIIF						-
Utilidades del año				24.851,73	1.204,87	26.056,60
<b>SALDO AL 31 DICIEMBRE 2017</b>	800,00	12.805,97	2.573,15	165.292,60	1.204,87	182.676,59

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 2017**

(expresado en dólares estadounidenses)

**31 DICIEMBRE**  
**2017**                      **2016****FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.512.383,44	1.298.492,75
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	1.272.574,86	1.050.585,94
Pagos a y por cuenta de los empleados	142.241,45	149.069,91
Otros pagos por actividades de operación	102.306,81	5.452,43

---

<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b>4.739,68</b>	<b>93.384,47</b>
--	-----------------	------------------

**FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Intereses recibidos	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	176.604,69	-

---

<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>176.604,69</b>	<b>-</b>
--	-------------------	----------

**FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Obligaciones bancarias	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	179.557,71	87.046,83
Dividendos pagados a los accionistas	-	-

---

<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento</b>	<b>179.557,71</b>	<b>87.046,83</b>
---	-------------------	------------------

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

Aumento neto en efectivo y equivalente al efectivo	1.786,66	6.337,64
Saldo al inicio del año	9.692,35	3.354,71

---

<b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>7.905,69</b>	<b>9.692,35</b>
-------------------------------	-----------------	-----------------

---

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 2017**

#### **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 la Parroquia Calderón, Calle José Viteri B5 N6E, 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

	<b>31 DICIEMBRE</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Efectivo y Bancos	<u>7.905,69</u>	<u>9.692,35</u>
<b>TOTAL</b>	<b>7.905,69</b>	<b>9.692,35</b>

#### 5. Cuentas por cobrar comerciales y relacionadas

Este rubro comprende lo siguiente:

	<b>31 DICIEMBRE</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	254.196,04	184.151,35
Cuentas por cobrar clientes relacionados	185.236,39	76.857,22
(-) Provisión para cuentas incobrables	<u>-9.228,50</u>	<u>-6.686,54</u>
<b>TOTAL</b>	<b>430.203,93</b>	<b>254.322,03</b>

#### 6. Otras Cuentas por cobrar

Un resumen de otras cuentas por cobrar corresponde a:

	<b>31 DICIEMBRE</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Cuentas por cobrar a transportistas y por liquidar	93.214,94	6.558,19
Cuentas por cobrar a ex empleados	<u>12.918,04</u>	<u>6.335,89</u>
<b>TOTAL</b>	<b>106.132,98</b>	<b>12.894,08</b>

#### 7. Activos por impuestos corrientes

Este rubro corresponde a:

	<b>31 DICIEMBRE</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Crédito tributario de IVA	0,00	0,00
Crédito tributario de Imp. Renta	6.533,13	4.121,73
Anticipo de Impuesto a la Renta	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>6.533,13</b>	<b>4.121,73</b>

## 8. Propiedades, planta y equipo

El resumen de propiedades, planta y equipo es:

	31 DICIEMBRE	
	2017	2016
Muebles y enseres	3.095,76	419,64
Maquinaria y equipo	1.278,97	1.278,97
Equipo de computación	3.640,00	3.640,00
Vehículos	<u>667.698,19</u>	<u>493.769,62</u>
<b>SUBTOTAL</b>	<b>675.712,92</b>	<b>499.108,23</b>
Depreciación acumulada PPE	<u>-386.070,38</u>	<u>-314.784,85</u>
<b>TOTAL</b>	<b>289.642,54</b>	<b>184.323,38</b>

## 9. Cuentas y documentos por pagar

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2017	2016
Cuentas por pagar proveedores no relacionados	157.628,67	30.139,86
Cuentas por pagar relacionados	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar no relacionadas	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>157.628,67</b>	<b>30.139,86</b>

## 10. Obligaciones con instituciones financieras

	31 DICIEMBRE	
	2017	2016
<b><u>Obligaciones corrientes</u></b>		
Préstamo Banco Produbanco	100.000,00	31.755,93
Préstamo Banco de Guayaquil	42.001,17	20.000,00
Préstamo Banco del Pichincha	30.012,53	34.726,88
Sobregiro Banco Produbanco	6.431,11	0,00
AFP Génesis	<u>2.081,31</u>	<u>563,46</u>
<b>SUBTOTAL</b>	<b>180.526,12</b>	<b>87.046,27</b>
<b><u>Obligaciones no corrientes</u></b>		
Préstamo Banco Produbanco	0,00	73,71
Préstamo Banco de Guayaquil	109.374,65	0,00
Préstamo Banco del Pichincha	<u>13.380,19</u>	<u>36.603,27</u>
<b>SUBTOTAL</b>	<b>122.754,84</b>	<b>36.676,98</b>
<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INST.FINANC.</b>	<b>303.280,96</b>	<b>123.723,25</b>

## 11. Otras obligaciones corrientes

El resumen de otras obligaciones corrientes es el siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2017	2016
Impuestos por pagar	5.182,17	3.219,18
IESS por pagar	5.547,29	5.142,65
Beneficios sociales empleados	52.063,81	62.813,55
Participación trabajadores por pagar ejercicio	3.715,69	0,00
Cuentas por pagar diversas	0,00	0,00
Anticipo de clientes	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>66.508,96</b>	<b>77.175,38</b>

## 12. Cuentas por pagar diversas

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2017	2016
Cuentas por pagar diversas/relacionadas	<u>56.307,21</u>	<u>43.065,39</u>
<b>TOTAL</b>	<b>56.307,21</b>	<b>43.065,39</b>

## 13. Otras cuentas por pagar

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2017	2016
Otras cuentas por pagar	<u>63.657,10</u>	<u>15.771,83</u>
<b>TOTAL</b>	<b>63.657,10</b>	<b>15.771,83</b>

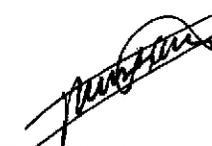
#### 14. Provisiones por beneficios a empleados

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

	31 DICIEMBRE	
	2017	2016
Jubilación patronal	8.635,61	8.635,61
Desahucio	1.629,15	<u>3.048.15</u>
<b>TOTAL</b>	<b>10.264,76</b>	<b>11.683,76</b>



Fernando Herrera  
**GERENTE**



Franklin Galarza  
**CONTADOR**