

TOTALOGISTIC S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	NOTAS	31 DICIEMBRE 2019	2018
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	3.518,27	8.711,02
Cuentas por Cobrar Comerciales y relacionadas	5	332.984,83	414.985,33
Otras Cuentas por Cobrar	6	17.631,23	37.776,07
Servicios y otros pagos anticipados	7	90.567,09	16.718,03
Activos por impuestos corrientes	8	5.593,86	28.653,53
Total Activo Corriente		<u>450.295,28</u>	<u>506.843,98</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	9	343.285,18	365.140,73
Activo Intangible		-	-
Activos por impuestos diferidos		6.339,85	4.925,20
Activos financieros no corrientes	5	-1.652,96	-
Total Activo No Corriente		<u>347.972,07</u>	<u>370.065,93</u>
TOTAL ACTIVO		<u>798.267,35</u>	<u>876.909,91</u>

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALOGISTIC S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2019

(expresado en dólares estadounidenses)

PASIVOS Y PATRIMONIO	NOTAS	31 DICIEMBRE	
		2019	2018
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar	10	210.647,01	193.373,85
Obligaciones con instituciones financieras	11	140.908,42	141.898,02
Otras obligaciones corrientes	12	109.413,45	131.154,43
Cuentas por pagar diversas	13	-	32.986,22
Otras cuentas por pagar	14	480,32	57.576,96
Anticipos de clientes		-	-
Total Pasivo Corriente		461.449,20	556.989,48
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar		-	-
Provisiones por beneficios a empleados	15	32.911,79	28.259,12
Obligaciones con instituciones financieras	11	38.830,14	93.109,92
Cuentas por pagar diversas	13	29.043,04	-
Otros pasivos no corrientes	16	35.172,32	-
Total Activo No Corriente		135.957,29	121.369,04
TOTAL PASIVOS		597.406,49	678.358,52
PATRIMONIO			
Capital social		100.000,00	100.000,00
Aportes para futura capitalización		-	-
Reserva legal		2.775,03	2.573,15
Otros resultados integrales		3.367,66	3.077,00
Resultados acumulados		92.901,24	92.389,46
Resultado del ejercicio		1.816,93	511,78
Total Patrimonio		200.860,86	198.551,39
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		798.267,35	876.909,91

las notas son parte integrante de los estados financieros

TOTALOGISTIC S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2019

(expresado en dólares estadounidenses)

	31 DICIEMBRE	
	NOTAS	
	2019	2018
VENTAS	1.499.552,80	1.909.416,11
OTROS INGRESOS	21.108,70	12.356,02
TOTAL INGRESOS	1.520.661,50	1.921.772,13
 COSTO DE VENTAS	 1.058.957,45	 1.474.870,95
 MARGEN BRUTO	 461.704,05	 446.901,18
 Gastos de Administración y ventas	385.595,34	380.089,98
Depreciaciones	-	-
Otros gastos financieros	36.058,10	30.124,14
Otros gastos	18.912,92	14.009,23
TOTAL GASTOS	440.566,36	424.223,35
 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	 21.137,69	 22.677,83
 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	3.170,65	3.401,67
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	17.362,88	23.689,58
IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	-1.414,65	-4.925,20
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	2.018,81	511,78
RESERVA LEGAL	-201,88	-
RESULTADO NETO INTEGRAL DEL AÑO	1.816,93	511,78

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 2019
(expresado en dólares estadounidenses)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD DEL EJERCICIO
SALDO AL 1 ENERO 2018	800,00	12.805,97	2.573,15		165.292,60	1.204,87
Utilidades ejercicios anteriores					1.204,87	-1.204,87
Transferencias resultados a cuentas patrimoniales	99.200,00	-12.805,97			-86.394,03	
Corrección de errores					12.286,02	
Ganancias y pérdidas actuariales				3.077,00	-	
Utilidades del año					-	511,78
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2018	100.000,00	-	2.573,15	3.077,00	92.389,46	511,78
Utilidades ejercicios anteriores					511,78	-511,78
Transferencias resultados a cuentas patrimoniales	-				-	-
Corrección de errores					-	-
Ganancias y pérdidas actuariales				290,66		
Utilidades del año	-		201,88		-	1.816,93
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2019	100.000,00	-	2.775,03	3.367,66	92.901,24	1.816,93

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 2019**

(expresado en dólares estadounidenses)

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.627.374,63	1.894.870,33
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-1.162.498,62	-1.613.712,99
Pagos a y por cuenta de los empleados	-191.478,75	-147.820,26
Otros pagos por actividades de operación	-180.692,68	-48.722,66
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	92.704,58	84.614,42
FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Intereses recibidos	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-42.627,95	-15.536,07
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-42.627,95	-15.536,07
FLUJO DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obligaciones bancarias	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-55.269,38	-68.273,02
Dividendos pagados a los accionistas	-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	-55.269,38	-68.273,02
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
Aumento neto en efectivo y equivalente al efectivo	-5.192,75	805,33
Saldo al inicio del año	8.711,02	7.905,69
SALDO AL FINAL DEL AÑO	3.518,27	8.711,02
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 2019

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, se considera valor residual, de acuerdo a la vida útil de los activos. Se revisa anualmente los valores residuales y 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	8-10	10,00% -12,50%
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	
	2019	2018
Efectivo y Bancos	<u>3.528,27</u>	<u>8.711,02</u>
TOTAL	3.518,27	8.711,02

5. Cuentas por cobrar comerciales y relacionadas

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	166.578,05	219.232,12
Cuentas por cobrar clientes relacionados	166.406,78	195.753,21
(-) Provisión para cuentas incobrables	<u>-1.652,96</u>	<u>0.00</u>
TOTAL	331.331,87	414.985,33

6. Otras Cuentas por cobrar

Un resumen de otras cuentas por cobrar corresponde a:

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Cuentas por cobrar a transportistas y por liquidar	11.295,34	28.245,19
Cuentas por cobrar a ex empleados	<u>6.335,89</u>	<u>9.530,88</u>
TOTAL	17.631,23	37.776,07

7. Servicios y otros pagos anticipados

Este rubro corresponde a:

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Seguros pagados por anticipado	8.885,60	14.428,03
Anticipos a proveedores	81.371,18	2.200,00
Cuentas por cobrar a ex empleados	<u>310,31</u>	<u>90,00</u>
TOTAL	90.567,09	16.718,03

8. Activos por impuestos corrientes

Este rubro corresponde a:

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Crédito tributario de IVA	1.703,05	0,00
Crédito tributario de Imp. Renta	3.890,81	28.653,53
Anticipo de Impuesto a la Renta	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	5.593,86	28.653,53

9. Propiedades, planta y equipo

El resumen de propiedades, planta y equipo es:

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Muebles y enseres	4.265,76	4.265,76
Maquinaria y equipo	1.278,97	1.278,97
Equipo de computación	3.640,00	3.640,00
Vehículos	<u>724.692,21</u>	<u>682.064,26</u>
SUBTOTAL	733.876,94	691.248,99
Depreciación acumulada PPE	<u>-390.591,76</u>	<u>-326.108,26</u>
TOTAL	343.285,18	365.140,73

10. Cuentas y documentos por pagar

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Cuentas por pagar proveedores no relacionados	210.647,01	193.373,85
Cuentas por pagar relacionados	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar no relacionadas	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	210.647,01	193.373,85

11. Obligaciones con instituciones financieras

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
<u>Obligaciones corrientes</u>		
Préstamo Banco Produbanco	15.144,15	69.724,53
Préstamo Banco de Guayaquil	34.891,25	40.814,29
Préstamo Banco del Pichincha	0,00	13.380,19
Sobregiro Banco Produbanco	53.728,76	0,00
Sobregiro Banco de Guayaquil	0,00	1.741,96
Obligaciones con otras inst. financieras	36.462,95	15.555,74
AFP Génesis	<u>681,31</u>	<u>681,31</u>
SUBTOTAL	140.908,42	141.898,02
<u>Obligaciones no corrientes</u>		
Préstamo Banco Produbanco	0,00	17.677,50
Préstamo Banco de Guayaquil	38.830,14	75.432,42
Préstamo Banco del Pichincha	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SUBTOTAL	38.830,14	93.109,92
TOTAL OBLIGACIONES CON INST.FINANC.	179.738,56	235.007,94

12. Otras obligaciones corrientes

El resumen de otras obligaciones corrientes es el siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Impuestos por pagar	15.036,03	41.602,55
IESS por pagar	13.756,05	17.678,66
Beneficios sociales empleados	74.791,44	67.286,93
Participación trabajadores por pagar ejercicio	5.829,93	4.586,29
Cuentas por pagar diversas	0,00	0,00
Anticipo de clientes	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	109.413,45	131.154,43

13. Cuentas por pagar diversas

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Cuentas por pagar diversas/relacionadas	<u>29.043,04</u>	<u>32.986,22</u>
TOTAL	29.043,04	32.986,22

14. Otras cuentas por pagar

Este rubro comprende lo siguiente:

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Otras cuentas por pagar	<u>480,32</u>	<u>57.576,96</u>
TOTAL	480,32	57.576,96

15. Provisiones por beneficios a empleados

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

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Jubilación patronal	21.423,97	18.293,23
Desahucio	<u>11.487,82</u>	<u>9.965,89</u>
TOTAL	32.911,79	28.259,12

16. Otros pasivos no corrientes

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

	31 DICIEMBRE	
	2019	2018
Galarza Franklin	21.500,00	0,00
Paredes Cila	10.000,00	0,00
Luna Tatiana	<u>3.672,32</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	35.172,32	0,00


Fernando Herrera
GERENTE


Franklin Galarza
CONTADOR