

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### UNIVERSOLOGISTIC S.A.

#### BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en U. S. dólares)

| <u>ACTIVOS</u>                   | <u>Notas</u> | <u>2015</u>        |
|----------------------------------|--------------|--------------------|
| ACTIVOS CORRIENTES:              |              |                    |
| Caja y equivalentes de caja      | 4            | 6,697              |
| Cuentas por cobrar               | 5            | 45,012             |
| Activos por impuestos corrientes |              | 30,973             |
| Otras cuentas por cobrar         |              | 1,129              |
| ACTIVO FIJO:                     |              |                    |
| Activos depreciables             | 6            | 38,068             |
| <br>TOTAL ACTIVO                 |              | <br><u>121,879</u> |

Ver notas a los estados financieros

#### PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

|                                           | <u>Notas</u> | <u>2015</u>        |
|-------------------------------------------|--------------|--------------------|
| PASIVO                                    |              |                    |
| Cuentas por pagar proveedores             | 7            | 11,181             |
| Impuestos corrientes por pagar            |              | 8,800              |
| Provisiones sociales                      |              | 32,887             |
| Imppto a la renta por pagar del ejercicio |              | 11,616             |
| TOTAL PASIVO                              |              | 64,484             |
| PASIVO NO CORRIENTE                       |              |                    |
| Cuentas por pagar socios                  | 8            | 31,645             |
| Otros no corrientes                       |              | 3,604              |
| TOTAL PASIVO                              |              | 99,733             |
| PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:                 |              |                    |
| <br>Patrimonio de los SOCIOS              |              | <br><u>22,146</u>  |
| <br>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO             |              | <br><u>121,879</u> |

Ver notas a los estados financieros

**UNIVERSOLOGISTIC S.A.**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
 (Expresado en U. S. dólares)

| INGRESOS                                |   | Notas | 2015      |
|-----------------------------------------|---|-------|-----------|
| Ventas                                  |   |       | 451,859   |
| Total                                   |   |       | 451,859   |
| Gastos operacionales                    |   |       | (387,954) |
| Otros gastos                            |   |       | (27,607)  |
| Total                                   |   |       | 415,561   |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE         |   | 10    |           |
| PART. TRABAJADORES E IMPPTO. A LA RENTA |   |       | 36,298    |
| 15% Participación trabajadores          |   |       | (5,445)   |
| Gasto impuesto a la renta               | 9 |       | (11,615)  |
| RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO        |   |       | 19,238    |

Ver notas a los estados financieros

UNIVERSOLOGISTIC S.A.  
 ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
 (Expresado en U. S. dólares)

|                                    | Capital<br>pagado | Aporte<br>futura<br>capitalización | Reserva<br>Legal | Resultados<br>acumulados | Utilidades<br>no<br>distribuidas | Utilidad del<br>ejercicio | Total     |
|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------|
| Saldos al 31 de diciembre del 2014 | 800.00            | -                                  | 398.00           | 1,622.26                 | -                                | -                         | 2,820.26  |
| VARIACIONES NETAS                  |                   |                                    |                  |                          |                                  |                           |           |
| Saldos al 31 de diciembre del 2014 | 800.00            | -                                  | 398.00           | 1,622.26                 | -                                | -                         | 1,622.26  |
|                                    | -                 | -                                  | -                | -                        | -                                | -                         | -         |
| Utilidad del ejercicio             |                   |                                    |                  |                          |                                  | 19,326.12                 | 19,326.12 |
| Saldos al 31 de diciembre del 2015 | 800.00            | -                                  | 398.00           | 1,622.26                 | -                                | 19,326.12                 | 22,146.38 |

UNIVERSOLOGISTIC S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(Expresado en U. S. dólares)

FLUJOS DE FONDOS GENERADOS POR ACTIVIDADES DE  
OPERACIÓN:

2015  
Efectivo neto proveniente de actividades de operación:  
Efectivo recibido de clientes 409,885.00  
Efectivo pagado a proveedores y empleados -323,393.52  
Impuesto a la renta -11,614.62  
Otros ingresos y egresos (neto) -30,989.44

TOTAL EFECTIVO NETO EN ACT. OPERACIÓN 43,887.42

FLUJOS DE FONDOS APLICADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN  
Incremento de activos fijos

-23,529.22

TOTAL EFECTIVO APLICADO EN ACT. DE OPERACIÓN

-23,529.22

FLUJOS DE FONDOS PROVISTOS EN ACT. DE FINANCIAMIENTO

Préstamos

-14,876.38

TOTAL EFECTIVO APLICADO EN ACT. DE OPERACIÓN

-14,876.38

AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE FONDOS  
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO

5,481.82

1,214.80

EFECTIVO AL FIN DEL AÑO

6,696.62

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL FLUJO DE FONDOS  
POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

UTILIDAD ANTES DEL IMPTO A LA RENTA

30,940.74

Más cargos que no representan movimiento de fondos

Depreciación

11,128.22

Impuesto a la renta

-11,614.62

FONDOS NETOS PROVISTOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

43,887.42

## UNIVERSOLOGISTIC S.A.

### DETALLE DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

---

#### 1. INFORMACION GENERAL

La empresa UNIVERSOLOGISTIC fue constituida según escritura pública el 20 de octubre de 2010, el objeto social consiste en Servicio de logística y bodegaje, almacenamiento, distribución, consolidación y comercialización de carga.

#### 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) **BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:** Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, según lo dispone la Superintendencia de Compañías.

#### 3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

a) Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

b) Propiedad, planta y equipo - Se muestra el costo de adquisición menos la depreciación acumulada. El costo de los equipos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se venden o retiran, los costos por reparaciones menores se cargan a los resultados del año directamente. La depreciación se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil, a continuación se presenta los años en que se deprecian los activos fijos.

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| Maquinaria y Equipo   | 10 años |
| Equipo de computación | 3 años  |
| Vehículos             | 5 años  |

c) Impuesto a la renta - El impuesto se reconoce en el estado de resultados y ha sido calculado con la tasa actual aplicable según normas tributarias el 22% para el año 2015.

d) Reconocimiento de ingresos - Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios asociados a la transacción fluyan a la compañía y el monto puede ser medido confiablemente.

e) Reconocimiento de gastos - Los gastos se reconocen a medida que se devengan.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

|                 |          |
|-----------------|----------|
| Banco Pichincha | 6.596.62 |
| TOTAL           | 6.596.62 |

5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Clientes Nacionales        | 29.272.54 |
| Garantías                  | 6.000.00  |
| Otras cuentas por liquidar | 8.739.48  |
| TOTAL                      | 45.012.02 |

Todas las cuentas por cobrar se consideran de bajo riesgo, por tanto no se realiza provisión por este concepto

6. ACTIVOS FIJOS

|                            |             |
|----------------------------|-------------|
| Vehículos                  | 53.626.07   |
| Equipos de Computación     | 9.525.01    |
| Maquinarias y Herramientas | 29.430.58   |
| Equipo de oficina          | 517.86      |
| Terreno proyecto           | 7.223.90    |
| (-) Depreciación acumulada | (43.255.39) |
| TOTAL                      | 38.068.02   |

7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

|                        |           |
|------------------------|-----------|
| Proveedores nacionales | 11.181.13 |
| TOTAL                  | 11.181.13 |

8. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| Cuentas por pagar socios | 31,645           |
| <b>TOTAL</b>             | <b>11,232.00</b> |

9. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION TRABAJADORES

|                                                            |               |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| Utilidad del ejercicio antes de participación trabajadores | 36,299        |
| 15% participación trabajadores                             | (5,445)       |
| <b>IMPUESTO CAUSADO</b>                                    | <b>11,615</b> |

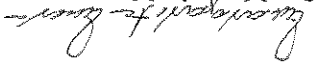
10. GASTOS

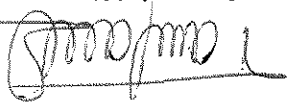
| GASTOS                     |         |
|----------------------------|---------|
| ALQUILERES                 | 69,465  |
| BENEFICIOS SOCIALES        | 36,623  |
| DEPRECIACIONES             | 11,128  |
| FLETES Y TRANSPORTE        | 136,896 |
| GASTOS BANCARIOS           | 209     |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | 531     |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION | 6,431   |
| PUBLICIDAD                 | 3,180   |
| REMUNERACIONES             | 80,279  |
| SERVICIOS BASICOS          | 2,505   |
| SUMINISTROS Y MATERIALES   | 12,420  |
| HONORARIOS                 | 13,180  |
| SEGURIDAD Y VIGILANCIA     | 15,107  |
| SEGUROS                    | 4,783   |
| VARIOS                     | 884     |

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| GASTOS NO DEDUC | 21,940         |
| <b>TOTAL</b>    | <b>415,561</b> |

12. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía al 31/12/2015 es de \$800.00, compuesto por 800 acciones de \$1.00 (un dólar) cada una.

  
Sra. Margarita Mera  
Gerente General

  
Sra. Tania Yáñez  
Contradora General