

LOGISTICS – GRUPO SFC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1.- INFORMACIÓN GENERAL

LOGISTICS - GRUPO SFC S.A., es una sociedad anónima, constituida en noviembre del año 2010. Su actividad principal y objeto social es actuar como Agente de Carga Internacional, como agente consolidador y desconsolidador de carga, trabajando como intermediario para el transporte multimodal o combinado en el campo nacional o internacional a través de empresas de transporte terrestre de carga local y nacional. Se encuentra clasificado ante la Superintendencia de Compañías con el CIU: H5120.01 (transporte aéreo de carga con itinerarios y horarios establecidos). Al 31 de diciembre del 2017 mantiene aproximadamente 17 empleados.

El capital suscrito es de USD \$ 50.000 dividendos en 50000 acciones de USD \$ 1.00 cada una, esta compuesta de la siguiente manera:

(Expresado en dólares)

Socio	Nacionalidad	Capital	%	Nº Participaciones
Doschner Peter	Alemania	2.450	4.90%	2.450
Cadena Patricia de los Angeles	Ecuador	11.275	22.55%	11.275
Carillo Cadena Damaris Gabriela	Ecuador	11.275	22.55%	11.275
Pardo Aguilera Arturo	Colombia	11.275	22.55%	11.275
Pardo Rincón Johann Arturo	Colombia	13.725	27.45%	13.725
Suman		50.000	100%	50.000

En la actualidad sus administradores son:

- Cadena Patricia de los Angeles, Gerente General
- Pardo Rincón Johann Arturo, Presidente.

NOTA 2. BASES DE ELABORACIÓN

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF"), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (en adelante International Accounting Standards Board "IASB" por sus siglas en inglés), vigentes al 31 de diciembre de 2017.

• **Bases de medición**

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados en base al costo histórico, con excepción del pasivo por planes de beneficios definidos de los empleados, que se miden al valor presente.

• **Moneda funcional y de presentación**

Los estados financieros se presentan en Dólares de E.U.A. que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

• **Uso de juicio y estimados**

La preparación de estados financieros de acuerdo con lo previsto en las NIIF requiere que la Administración de la Compañía realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, ingresos, y gastos. Los resultados reales pueden diferir de tales estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas posteriormente.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF exigen la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes de la Compañía que se establecen en la nota 5.

En algunos casos, la Administración debió emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la Compañía. Los juicios que la gerencia efectuó en la aplicación de las políticas contables y que tienen la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen igualmente en la nota 5.

NOTA 3. RESUMEN POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

3.1 Negocio en Marcha

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario. LOGISTICS-GRUPO S.A. es una sociedad con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

3.2 Presentación de los estados financieros

Las políticas adoptadas para la presentación de Estados Financieros son las siguientes:

- Estado de Situación Financiera. - La compañía clasificó las partidas del Estado de Situación Financiera, en Corrientes y No Corrientes.
- Estado de Resultados Integrales. - Los costos y gastos se clasificaron en función de su "naturaleza".
- Estado de Flujos de Efectivo. - Se utilizó el método Directo, el cual informa de los flujos de efectivo y equivalentes de efectivo obtenidos durante el período por actividades de operación, de inversión y de financiación.
- Estado de Cambios en el Patrimonio. - Revela conciliaciones entre importes en libros al inicio y al final del período, en resultados, partidas de resultado integral y transacciones con propietarios.

3.3 Políticas contables

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros son las siguientes:

a) Clasificación de saldos corrientes y no corrientes.

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de las operaciones de la Compañía, y como no corriente los de vencimiento superior a dicho período.

b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Constituyen fondos mantenidos en cuentas corrientes de bancos locales, son de libre disponibilidad y no generan intereses. Así también, la caja constituye fondos destinados para adquisiciones menores.

c) Instrumentos financieros

Activos financieros

Reconocimiento y medición inicial

Los activos financieros establecidos por la NIC 39 se clasifican como: activos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, inversiones mantenidas hasta el vencimiento, inversiones financieras disponibles para la venta, o como derivados designados como instrumentos de cobertura en una cobertura eficaz, según corresponda.

Todos los activos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, excepto en el caso de los activos financieros que se contabilizan al valor razonable con cambios en resultados.

A la fecha de los estados financieros, la Compañía clasifica sus instrumentos financieros activos según las categorías definidas en la NIC 39 como: (i) activos por préstamos y cuentas por cobrar. La Gerencia determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial. Los aspectos más relevantes de esta categoría aplicable a la Compañía se describen a continuación:

Medición posterior

Préstamos y cuentas por cobrar

Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible.

Posterior al reconocimiento inicial, los préstamos y partidas por cobrar se valoran al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro. Los préstamos y partidas por cobrar se componen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Baja de activos financieros

Un activo financiero (o, de corresponder, parte de un activo financiero o parte de un grupo de activos financieros similares) se da de baja en cuentas cuando:

- Expiran los derechos contractuales a recibir los flujos de efectivo generados por el activo;
- Se transfieren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo generados por el activo, o se haya asumido una obligación de pagar a un tercero la totalidad de esos flujos de efectivo sin una demora significativa, a través de un acuerdo de transferencia, y;
- Se ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo; o no se hayan ni transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se haya transferido el control sobre el mismo.

Deterioro del valor de los activos financieros

Al cierre de cada período sobre el que se informa, la Compañía evalúa si existe alguna evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deteriorados en su valor. Un deterioro del valor existe si uno o más eventos ocurridos después del reconocimiento inicial del activo (el evento que causa la pérdida) tienen impacto negativo sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o del grupo de activos financieros, y ese impacto negativo puede estimarse de manera fiable. La evidencia de un deterioro del valor podría incluir, entre otros, indicios tales como que los deudores o un grupo de deudores se encuentran con dificultades financieras significativas, el incumplimiento o mora en los pagos de capital o intereses, la probabilidad de que se declaren en quiebra u otra forma de reorganización financiera, o cuando datos observables indiquen que existe una disminución medible en los flujos de efectivo futuros estimados, tales como cambios adversos en el estado de los pagos en mora o en las condiciones económicas que se correlacionan con los incumplimientos.

**Pasivos financieros
Reconocimiento y medición inicial**

Los pasivos financieros cubiertos por la NIC 39 se clasifican como: pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar, o como derivados designados como instrumentos de cobertura en una cobertura eficaz, según corresponda. La Compañía determina la clasificación de los pasivos financieros al momento del reconocimiento inicial.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable excepto los préstamos y cuentas por pagar contabilizados al costo amortizado, en donde los costos de transacción directamente atribuibles, forman parte del costo inicial.

A la fecha de los estados financieros, la Compañía clasifica sus instrumentos financieros pasivos según las categorías definidas en la NIC 39 como: (i) pasivos por préstamos y cuentas por pagar.

Préstamos y cuentas por pagar

Después del reconocimiento inicial, las deudas y préstamos que devengan interés se miden posteriormente por su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva. Las ganancias y pérdidas se reconocen en los resultados cuando los pasivos se dan de baja, así como a través del proceso de amortización aplicando el método de la tasa de interés efectiva.

El costo amortizado se calcula tomando en cuenta cualquier descuento o prima en la adquisición y las comisiones o los costos que sean una parte integrante de la tasa de

interés efectiva. La amortización de la tasa de interés efectiva se reconoce como costos financieros en el estado de resultados integrales.

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 la Compañía mantiene en esta categoría las cuentas de acreedores comerciales y otras cuentas por pagar.

Baja en cuentas

Un pasivo financiero se da de baja cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato se haya pagado o cancelado, o haya vencido.

Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro pasivo proveniente del mismo prestamista bajo condiciones sustancialmente diferentes, o si las condiciones de un pasivo existente se modifican de manera sustancial, tal permuta o modificación se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, y la diferencia entre los importes en libros respectivos se reconoce en el estado de resultados.

e) Maquinarias, muebles, equipos e instalaciones

i. Reconocimiento y medición

El mobiliario y equipos son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Cuando partes significativas de una partida de mobiliario y equipos poseen vidas útiles distintas, son registradas de forma separada como un componente integral del activo.

Cualquier ganancia o pérdida de la disposición de un elemento de mejoras a la propiedad arrendada, mobiliario y equipos, se reconoce en resultados.

ii. Costos posteriores

Las mejoras y renovaciones mayores que incrementan la vida útil del activo, son capitalizadas sólo si es probable que se deriven de ellas beneficios económicos futuros para la Compañía y sus costos pueda ser estimado de manera fiable.

iii. Depreciación

La propiedad, equipos y vehículos se deprecian desde el momento en que los bienes están en condiciones de uso, distribuyendo linealmente el costo de los activos entre los años de vida útil estimada. Los métodos y períodos de depreciación aplicados, son revisados al cierre de cada ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva.

Las tasas de depreciación están basadas en la vida útil estimada de los bienes, que son:

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2017

(Expresados en dólares estadounidenses)

Detalle del Activo	Vida Útil	Valor residual
Muebles y Enseres	10	10%
Instalaciones y Adecuaciones	10	10%
Equipos de Computación	3	3.33%
Vehículos	5	20%
Edificios	20	5%

La vida útil y el método de depreciación seleccionado son revisados y ajustados si fuera necesario, a la fecha de cada balance general para asegurar que el método y el período de la depreciación sean consistentes con el beneficio económico y las expectativas de vida de las partidas de propiedad, equipos y vehículos.

f) Deterioro de activos fijos no financieros

Los activos financieros son evaluados por la Compañía en cada fecha de presentación de los estados financieros, para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. La evidencia objetiva que un activo financiero está deteriorado puede incluir el incumplimiento de pago por parte de un deudor, la reestructuración de un valor adeudado a la Compañía en términos que ésta no consideraría en otras circunstancias, indicadores que el deudor o emisor se declarará en bancarrota, cambios adversos en el estado de pago del prestatario de la Compañía, desaparición de un mercado activo para un instrumento y datos observables que indican que existe un descenso medible en los flujos de efectivo esperados de un grupo de activos financieros.

Para los activos no financieros en general, excluida la plusvalía, a cada fecha de cierre del período sobre el que se informa se efectúa una evaluación para determinar si existe algún indicio de que las pérdidas por deterioro del valor reconocidas previamente ya no existen o hayan disminuido. Si existiese tal indicio, la Compañía efectúa una nueva estimación del importe recuperable del activo o de la unidad generadora de efectivo, según corresponda. Una pérdida por deterioro del valor reconocida previamente solamente se revierte si hubo un cambio en los supuestos utilizados para determinar el importe recuperable desde la última vez en que se reconoció dicha pérdida por deterioro del valor. La reversión se limita de manera tal que el importe en libros del activo o de la unidad generadora de efectivo no exceda su importe recuperable, ni exceda el importe en libros que se hubiera determinado, neto de la depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del valor para ese activo o esa unidad generadora de efectivo en los períodos anteriores. Tal reversión se reconoce en el estado de resultados integrales, salvo que el activo se contabilice por su valor revaluado, en cuyo caso la reversión se trata como un incremento de revaluación.

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, la gerencia de la Compañía no ha reconocido pérdidas por deterioro de sus activos.

g) Cuentas por pagar, provisiones y contingencias

Las cuentas por pagar corresponden a obligaciones existentes a la fecha del balance, surgidas como consecuencia de sucesos pasados para cuya cancelación se espera una salida de recursos y cuyo importe y oportunidad se puede estimar fiablemente.

Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable del importe de la misma.

Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

Cuando no es probable que un flujo de salida de beneficios económicos sea requerido, o el monto no puede ser estimado de manera fiable, la obligación es revelada como un pasivo contingente. Obligaciones razonablemente posibles, cuya existencia será confirmada por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o más eventos futuros, son también reveladas como pasivos contingentes, a menos que la probabilidad de un flujo de salida de beneficios económicos sea remota.

h) Beneficios empleados

i. Corto plazo.-

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los trabajadores son medidas sobre una base no descontada y son reconocidas como gastos en la medida en la cual el empleado provee el servicio o el beneficio es devengado por el mismo.

Se reconoce un pasivo si la Compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada de manera fiable. Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden a bonos por desempeño y las establecidas en el Código del Trabajo del Ecuador tales como vacaciones, participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía, décima tercera y décima cuarta remuneración.

ii. Largo plazo.-

La Compañía, según las leyes laborales vigentes, mantiene un plan de beneficios definidos que corresponde a un plan de jubilación patronal y desahucio que se registra

con cargo a resultados del año y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera, que se determina anualmente con base a estudios actuariales realizados por un perito independiente, usando el método de unidad de crédito proyectado.

El valor presente de las obligaciones de beneficios definidos se determina descontando los flujos de salida de efectivo estimados usando la tasa de interés determinada por el perito. Las pérdidas y ganancias actuariales se reconocen como otros resultados integrales.

i) Impuesto a la renta

El gasto por impuesto a la renta está compuesto por el impuesto corriente y el impuesto diferido. Es reconocido en resultados, excepto que se relacione con partidas reconocidas en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el monto de impuesto relacionado es reconocido en otros resultados integrales o en el patrimonio, respectivamente.

j) Impuesto a la renta corriente

Se miden por los importes que se espera recuperar de o pagar a la autoridad fiscal. Las tasas impositivas y la normativa fiscal utilizadas para computar dichos importes son aquellas que estén aprobadas a la fecha de cierre del periodo sobre el que se informa. La gerencia evalúa en forma periódica las posiciones tomadas en las declaraciones de impuestos con respecto a las situaciones en las que las normas fiscales aplicables se encuentran sujetas a interpretación, y constituye provisiones cuando fuera apropiado.

k) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por prestación de servicios se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar. Se reconocen por referencia al grado de terminación de la prestación del servicio. Tal grado de terminación se determina considerando la medida en la cual se ha incurrido en los costos atribuibles directamente a los estudios objeto del servicio.

En consecuencia, los ingresos ordinarios así determinados se reconocen con cargo a las cuentas por cobrar comerciales - ingresos devengados no facturados, mientras los clientes aprueban emitir las facturas respectivas. En aquellos casos en los cuales los clientes autorizan la facturación y/o pagan importes que exceden al grado de avance de la prestación de los servicios, los mismos se reconocen como ingresos diferidos; una

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2017

(Expresados en dólares estadounidenses)

vez cumplidas las condiciones implícitas en la política contable, se reconocen en los ingresos ordinarios.

I) Reconocimiento de costos y gastos

El costo de operación, que corresponde al costo de los servicios que comercializa la Compañía, se registra cuando se han recibido los bienes y/o servicios, de manera simultánea al reconocimiento de los ingresos por la correspondiente venta.

Los gastos de administración y ventas se reconocen a medida que se devengan, independientemente del momento en que se pagan, y se registran en los periodos con los cuales se relacionan.

NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El resumen del efectivo y equivalentes es el siguiente:

	2017	2016
Caja Chica	600	1,200
Bancos	209,804	83,668
Fondo Rivedasa	6,771	3,164
(i)	217,175	88,032

(i) Son fondos pactados bajo contrato o convenios, en la cual la Compañía contratante asignará montos para el pago de los gastos originados en las Compañías Aéreas y/o Marítimas, pagos de impuestos o multas, entre otros.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2017

(Expresados en dólares estadounidenses)

NOTA 7. DEUDORES COMERCIALES

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 los deudores comerciales se formaban de la siguiente manera:

	2017	2016
Clientes	2,379,281	4,154,506
Deudores comerciales por liquidar	(ii) 16,827	750,950
	2,396,108	4,905,456
Provisión cuentas por cobrar	(10,365)	(23,313)
	<u>2,385,743</u>	<u>4,882,143</u>

(i) Al 31 de diciembre del 2017 la antigüedad de la cartera es como sigue:

0 a 30 días	1,145,639	1,145,639
31 a 90 días	171,227	171,227
91 a 180 días	180,879	180,879
181 a 360 días	416,844	416,844
361 en adelante	464,493	464,493
No deteriorada	<u>1,145,639</u>	<u>1,145,639</u>
Valor neto		

(ii) Corresponde a Cuentas por Cobrar por Ingresos devengados en año 2017 que la compañía espera facturar en el año 2018.

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, las otras cuentas por cobrar y gastos anticipados se formaban de la siguiente manera:

	2017	2016
Garantías navieras	5,000	115,236
Anticipos proveedores	283,476	2,866,563
Anticipo comisiones	-	-
Cuentas por cobrar empleados	4,991	75,152
Otras cuentas por Cobrar	-	22,490
Total	<u>293,467</u>	<u>3,079,441</u>

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2017

NOTA 9. MAQUINARIA, MUEBLES, EQUIPO E INSTALACIONES

equipo e instalaciones, se formaba de la siguiente manera:

Durante los años 2017 y 2016, el movimiento de maquinaria, muebles, equipo e instalaciones, fue el siguiente:

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2017
 (Expresados en dólares estadounidenses)

NOTA 10. ACREEDORES COMERCIALES

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

	2017	2016
Proveedores locales	1,990,000	4,320,605
Proveedores del exterior	525,388	156,544
Total	2,515,388	4,477,149

Constituyen proveedores locales y del exterior por compra y adquisición de bienes y servicios necesarios para el giro normal del Negocio, no devengan intereses.

NOTA 11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Su composición es como sigue:

	2017	2016
Anticipo clientes	39,650	2,453,914
Provisión gastos locales	-	10,000
Depósitos no identificados	-	30,246
Provisión arriendos	11,000	-
Préstamo vehicular	154,007	-
Tarjeta de crédito Produbanco	467	1,723
Préstamos Terceros	-	45,610
Total	205,124	2,541,493

(i) Corresponde a la cuenta por pagar que tienen con la Compañía con la institución financiera "Produbanco" cuyas deudas fue documentadas con fecha 23 de octubre del 2017, dichas obligaciones será canceladas en 48 cuotas mensuales a una tasa de interés del 8,95% anual.

NOTA 12. BENEFICIOS EMPLEADOS

Corto plazo. - Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los beneficios a empleados a corto plazo se formaban de la siguiente manera:

	2017	2016
less por pagar	30,932	339,138
Beneficios empleados	160,401	330,107
Comisiones empleados	-	175,390
Participación trabajadores	23,899	-
Total	215,332	844,635

Largo plazo. - Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los beneficios a empleados a largo plazo se formaban de la siguiente manera:

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2017

(Expresados en dólares estadounidenses)

	2017	2016
Jubilación patronal	122,116	78,744
Desahucio	44,034	31,456
Total	166,150	110,200

NOTA 13. IMPUESTOS POR COBRAR Y POR PAGAR

Al 31 de diciembre 2017 y 2016, los impuestos por cobrar y por pagar se formaban de la siguiente manera:

Impuestos por cobrar:		
IVA Compras	157,392	345,178
Crédito tributario anticipo IR	258,340	168,873
Crédito tributario Retención IVA	16,963	108,828
Total	432,695	622,879
Iva ventas	68,956	183,264
Retención Fuente por pagar	69,123	126,847
Retención IVA por pagar	65,603	59,328
IR empleados por pagar	500	363,005
Contribución solidaria por pagar	-	41,027
Impuesto a la renta por pagar (Ver nota 14)	132,067	76,686
Total	336,249	850,158

NOTA 14. IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE

Una conciliación entre el resultado según estados financieros y la (pérdida sujeta a amortización) y la utilidad gravable es como sigue:

Utilidad antes de impuesto a la renta	159,330	2017	2016
Más (menos)	464,616		200,715
Gastos no deducibles	23,899		-
Participación trabajadores	600,307		171,434
Utilidad gravable	22%		22%
Tasa legal de impuesto	132,067		37,715
Impuesto a la renta causado	79,020	76,686	136,743
Menos- retenciones en la fuente	89,270		108,816
Crédito tributario de años anteriores	168,873		168,873
Impuesto a pagar	126,074	168,873	168,873

NOTA 15. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2017

(Expresados en dólares estadounidenses)

Durante los años 2017 y 2016, los ingresos de actividades ordinarias se formaban de la siguiente manera:

	2017	2016
Ingresos por ventas	3,565,016	7,451,472
Ingresos exentos	549,956	846,232
Reembolso de gastos	1,751,065	2,606,001
Otros ingresos	301,195	96,741
Total	6,167,232	11,000,445

NOTA 16. COSTOS

Durante los años 2017 y 2016, los costos se formaban de la siguiente manera:

	2017	2016
Gastos locales	1,707,544	2,710,752
Transporte	80,868	3,676,530
Pagos al exterior	1,321,590	405,595
Despacho de aduanas	352,603	144,640
Seguro	3,468	15,062
Total	3,466,073	6,952,579

NOTA 17. GASTOS NO OPERACIONALES

Durante los años 2017 y 2016, los gastos de operacionales se formaban de la siguiente manera:

LOGISTICS-GRUPO S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2017

(Expresados en dólares estadounidenses)

	2017	2016
Sueldos y Beneficios Empleados	673,955	2,592,584
Servicios Básicos	17,735	25,756
Comisiones	338,745	313,728
Mantenimiento	55,842	58,883
Arriendos	145,945	123,847
Depreciación	15,606	16,166
Honorarios profesionales	359,148	8,755
Impuestos y construcciones	165,723	244,846
Seguros	8,765	1,857
Servicios contratados	43,151	1,764
Movilización	35,513	32,405
Otros	650,507	618,827
Total	2,510,635	4,039,418

Atentamente,

Yessenia Cando
Contadora General

LOGISTICS - GRUPO SFC S.A.