

**LIDERSERVICIOS****RUC. 1792019559001**

Provincia : SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS  
Cantón : SANTO DOMINGO  
Parroquia : RIO VERDE  
Ciudadela : COOPERATIVA 20 DE OCTUBRE  
Barrio : 20 de Octubre  
Calle : 5  
Numero : s/n  
Intersección : SANTA MARIA

**Estados Financieros No Consolidados por el Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018**

## PRESENTACIÓN

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la empresa **LIDERSERVICIOS SA** al 31 de Diciembre de 2018, y es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2018, incluye el Estado de Resultados Integral, el Estado de Situación Financiera, así como los respectivos Anexos y Notas Aclaratorias que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

**LIDERSERVICIOS SA**  
**RUC. 1792019559001**

# Notas a los estados financieros No consolidados

Por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2018

## 1. Información General

LIDERSERVICIOS SA, está constituida en el Ecuador y su actividad principal es “Transporte regular de Carga por Carretera”.

La empresa está constituida por 52 socios que suman el 100% del capital social. Al 31 de diciembre de 2018 el personal total de la Compañía es de 1 trabajador, distribuido en el cargo de Secretaria / Oficinista.

La información contenida de los Estados Financieros (no consolidados) es de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía.

## 2. Políticas Contables Significativas

### 2.1. Estado de Cumplimiento

Los Estados Financieros (no consolidados) han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

## 3. ESTADO DE SITUACIÓN

### 3.1. ACTIVO CORRIENTE

#### 3.1.01. Caja, Bancos, Socios

Se compone de las siguientes cuentas:

Al 31 de Diciembre	NOTAS	2017	2018	VARIACION
<b>ACTIVOS</b>				
Caja - Bancos	1	33.108,39	21.446,40	(11.661,99)
Socios	2	11.696,20	6.360,11	(5.336,09)

-

-

<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>44.804,59</b>	<b>27.806,51</b>	<b>(16.998,08)</b>
-----------------------------------	------------------	------------------	--------------------

1. La empresa mantiene cuentas los Bancos: Pichincha y Austro de la ciudad de Santo Domingo, mientras que Caja es una cuenta contable que cierra esta 2018 con \$ 626.16; Bancos \$ 20.818,82 y Caja Chica \$ 1,42; por cuenta todos los pagos son depositados en dichos bancos, saldos que al 31 de diciembre de 2018 han disminuido con respecto al año anterior 2017.

2. Los Documentos y Cuentas por Cobrar, está compuesta por la Cuenta Contable "Socios no relacionados" al 31 de diciembre de 2018, misma que se origina de los pagos por cuotas administrativas para cubrir gastos administrativos. Los saldos que se presentan en este periodo fiscal hubo una disminución con relación al año 2017.

## 3.2. ACTIVO FIJO

### 3.2.01. Propiedad, Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre	NOTAS	2017	2018	VARIACION
Propiedad, Planta y Equipo	3	51.469,02	57.417,70	5.948,68
(-) Dep. Acumulada	4	(4.255,14)	(6.467,99)	(2.212,85)
<b>Valor neto</b>		<b>47.213,88</b>	<b>50.949,71</b>	<b>3.735,83</b>
Otros Activos - Inversion				-
<b>Total de Activo No Circulante</b>		<b>47.213,88</b>	<b>50.949,71</b>	<b>3.735,83</b>
<b>Total de Activo</b>		<b>92.018,47</b>	<b>78.756,22</b>	<b>(13.262,25)</b>

3. Existe una variación de \$ 5.948,68 en lo que respecta a Propiedad, Planta y Equipo.

4. En cuanto a la depreciación se consideró los % vigentes:

Muebles y Enseres	5%
Vehículos	20%
Maquinaria	20%
Equipo de Computación	33%

### 3.3. PASIVOS

Se registran las obligaciones a proveedores, prestaciones sociales y acreedores diversos a corto plazo.

#### 3.3.01. Proveedores y Acreedores diversos

##### PASIVOS

Al 31 de Diciembre	NOTAS	2017	2018	VARIACION
Credito Banc. a c/plazo			-	-
Proveedores	5	17.628,63	5.315,03	(12.313,60)
Acreedores diversos	6	15.923,00	14.694,43	(1.228,57)
<b>Total Pasivo c/plazo</b>		<b>33.551,63</b>	<b>20.009,46</b>	<b>(13.542,17)</b>
Credito Banc. a L/plazo		-	-	-
<b>Total Pasivos</b>		<b>33.551,63</b>	<b>20.009,46</b>	<b>(13.542,17)</b>

5. Las Cuentas por pagar corresponde a obligaciones a "Proveedores" en la que se encuentra las siguientes obligaciones

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	5.315,03
**Proveedores Locales	1.634,42
CxP cheque / depositos	318,70
CxP (Elvia Mejia)Unitaxis y Leon Victor	50,00
Cheques Girados y no Cobrados	3.311,91

6. Acreedores diversos corresponde la cuenta más significativa, destinada a cancelar obligaciones con el Estado (SRI-IESS), como también otras cuentas por pagar a terceras personas que nos han ayudado a mantener el positivo el efectivo dentro de la empresa.

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	357,13
CON EL IEES	175,03
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.081,40

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	98,56
PROVISIONES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12.982,31

### 3.4. Patrimonio

#### 3.4.01. Capital

##### PATRIMONIO

Capital Social	7	6.000,00	6.000,00	-
Aportaciones suplementarias	8	660,90	<b>760,16</b>	99,26
Utilidades Acumuladas	9	48.985,37	51.805,94	2.820,57
Utilidad del Ejercicio	10	2.820,57	180,66	(2.639,91)
<b>Total de Patrimonio</b>		<b>58.466,84</b>	<b>58.746,76</b>	<b>279,92</b>

7. El Patrimonio está constituido por los bienes inmuebles, activos que al momento de la creación eran propiedad de la Empresa. Patrimonio que ha ascendido por las Utilidades Acumuladas y del Ejercicio actual que ha tenido la empresa favorablemente.

### 3.5. Resultados

#### LIDERSERVICIOS S.A.

RUC. 1792019559001

al 31 de Diciembre de 2018

#### ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre	NOTAS	2017	2018
<b>VENTAS</b>			
Ventas Netas		243.161,32	88.169,80
Costo de Ventas			-
		<b>243.161,32</b>	<b>88.169,80</b>

Depreciacion	4.255,14	2.212,85
<b>Utilidad Bruta</b>	<b>238.906,18</b>	<b>85.956,95</b>
Gastos de Adm. Ventas	234.493,05	85.203,94
Intereses / Comisione	96,36	95,93
Otros Gastos	-	-
<b>UAI</b>	<b>4.316,77</b>	<b>657,08</b>
Imp. Renta + 15% Trabajadores	1.375,47	476,42
<b>Utilidad Neta</b>	<b>2.941,30</b>	<b>180,66</b>

Los ingresos son provenientes de las aportaciones de los Socios

#### 4. Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la administración de la Compañía en febrero, 6 de 2019 y presentado en la misma fecha a los accionistas para su aprobación en Junta General, los mismos que fueron aprobados según el Acta presentada sin modificaciones.



Lic. Emma Moreira

CONTADOR

**LIDERSERVICIOS S.A.**  
RUC: 1708143900  
al 31 de Diciembre de 2018  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

INGRESOS		82,155.90	86,149.80
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
Aportes Administrativos	27,170.00		
Ayuda Accidentes	1,758.40		
Merchanda	1,441.40		
Tanquero de Agua 0%	51,585.90		
Tanquero de Agua 12%			
(-) NOTAS DE CREDITO A FACTURAS			
<b>Otros Ingresos</b>		6,013.90	
Multas	390.00		
Especie Valorada Vehículo Sellos			
Fondo Asistencia Social	3,046.00		
Ingreso Ref. Gastos Administrativos 2%	1,243.67		
Reposición 1% Retención	521.62		
Sellos	180.00		
Venta de Artículos Usados	470.00		
Camapa - Sobrantes de Agua	8.10		
Otros Ingresos	14.38		
Sobrante de Caja	140.23		
<b>GASTOS</b>			87,512.72
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		87,416.79	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	4,834.80		
SUELDOS DIGNO			
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL FONDOS DE RESERVA	402.96		
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL 12,15%	761.13		
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	787.98		
BONIFICACION POR ANTIGÜEDAD	300.00		
HONORARIOS, COMBOS Y DIETAS A PERSONAS			
NATURALES	3,736.66		
HONORARIOS GERENTE	5,357.16		
OTRAS REMUNERACIONES	57.14		
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1,258.69		
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	291.05		
REMODELACION DE OFICINAS	9,833.34		
INSTALACIONES ELECTRICAS	541.55		
ESPECIE VALORADAS			
ARRENDAMIENTO OPERATIVO			
COMBOS PAGADOS			
PROMOCION Y PUBLICIDAD	198.15		
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	85.54		
SEGUROS Y REASEGUROS			
MOVILIZACION CIUDAD			
TRANSPORTE			
TANQUEROS DE AGUA	45,719.29		
CORREO, COURRIER Y ENCOMIENDAS	9.77		
GASTOS DE VIAJE	70.40		
GASTOS DE ANIVERSARIO	2,206.78		
GASTOS DE GERÓN (logística a accionistas, trabajadores y clientes)	2,357.25		
SUMINISTROS Y MATERIALES	583.12		
FRMA ELECTRONICA	27.00		
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	899.57		
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	2,893.87		
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES			
DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2,212.85		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	469.60		
IMPREVISTOS - remodelación de Oficio	85.25		
IMPREVISTOS	419.45		
RETENCIONES ASUMIDAS	81.44		
SERVICIO DE IMPRINTA			
SEGURIDAD Y VIGILANCIA			
AYUDA DE ACCIDENTES	1,015.00		
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		95.93	
COMISIONES	95.93		
MULTAS			
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 18% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>			657.08
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			98.56
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>			558.52
<b>INGRESOS NO DEDUCIBLES</b>			
<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>			
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS IMPUESTO A LA RENTA</b>			558.52
			377.86
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>			180.66
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO</b>			180.66

Sr. **Moisés Cobana**  
**PRESIDENTE**

Sr. **Enzo Medina**  
**CONTADOR**

Sr. **Guillermo Bernal**  
**GERENTE**

Sr. **José Luis Rodríguez Cadena**  
**COMISARIO**

**LIDERSERVICIOS S.A.**  
RUC. 179201958001  
al 31 de Diciembre de 2018  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

<b>1.</b>	<b>ACTIVOS</b>			<b>78.756,22</b>
1.1.	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>27.806,51</b>	
1.1.01.	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>21.446,40</b>		
1.01.01.01.01	Caja General	626,16		
1.01.01.01.02	Caja Chica	1,42		
1.01.01.01.04	Caja Cheque Postfechados	-		
1.01.01.02.01	Banco del Austro	16.286,83		
1.01.01.02.02	Banco Pichincha Cta Ahorros	4.531,99		
1.1.02.	<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b>	<b>4.945,47</b>		
1.01.02.05.004	Empresa	-		
1.01.02.05.01	Documentos y cuentas por cobrar	1.258,78		
1.01.02.05.010	CxC SuperCie	300,67		
1.01.02.05.988	Socios	3.039,02		
1.01.02.06.12	Ayudas	347,00		
1.1.05.	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>1.414,64</b>		
1.01.05.02.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	1.414,64		
1.2.	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>50.949,71</b>	
1.2.01.	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>50.949,71</b>		
1.02.01.02.01	Edificios	53.369,80		
1.02.01.05.01	Muebles y enseres	2.503,49		
1.02.01.06.01	Equipo de Oficina	647,09		
1.02.01.08.01	Equipo de computación	897,32		
1.02.01.12.01	Depreciación acumulada propia	6.467,99		
<b>2.</b>	<b>PASIVOS</b>			<b>20.009,46</b>
2.1.	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>20.009,46</b>	
2.1.01.	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>5.315,03</b>		
2.01.03.01.04	**Proveedores Locales	1.634,42		
2.01.03.01.06	CxP cheque / depósitos	318,70		
2.01.03.01.08	CxP (Elvis Mejía)Únitaxis y Leon Victor	50,00		
2.01.03.01.99	Cheques Girados y no Cobrados	3.311,91		
2.1.03.	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>1.712,12</b>		
2.1.03.002	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	357,13		
2.1.03.006	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.081,40		
2.1.03.008	CON EL IESS	175,03		
2.1.03.012	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	98,56		
2.1.04.	<b>PROVISIONES</b>			
2.1.04.006	Provisión Vacaciones por Pagar	-		
2.1.10.	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>12.982,31</b>		
2.1.10.006	Socios por Pagar	12.700,00		
2.1.10.012	Otras Cuentas por Pagar	282,31		
<b>3.</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>			<b>58.746,76</b>
3.1.	<b>CAPITAL</b>		<b>58.746,76</b>	
3.1.01.	<b>CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO</b>	<b>6.000,00</b>		
3.1.01.002	Capital Suscrito y Pagado	6.000,00		
3.1.02.	<b>RESERVAS</b>	<b>760,16</b>		
3.1.02.002	RESERVA LEGAL	660,90		
3.1.02.004	OTRAS RESERVAS	99,26		
3.1.03.	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>			
3.1.03.002	SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIB	-		
3.1.03.004	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDAD	-		
3.1.03.006	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTA	-		
3.1.03.008	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	-		

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

ACTIVO		PASIVO	
2011	2010	2011	2010
12,306.75	12,306.75	12,306.75	12,306.75
3.1.04. RESULTADOS ACUMULADOS		51,986.60	
3.1.04.002 GANANCIAS ACUMULADAS	68,702.68		
3.1.04.004 (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	(5,448.97)		
3.1.04.006 RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE	(11,447.77)		
3.1.05.002 GANANCIA NETA DEL PERIODO	180.66		
3.1.05.004 (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>78,756.22</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>78,756.22</b>		

DECLARÓ QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

 <b>Sr. Medardo Cabrera</b> <b>PRESIDENTE</b>	 <b>Sr. Guifredo Bermeo</b> <b>GERENTE</b>
 <b>Lic. Emma Moreira</b> <b>CONTADOR</b>	 <b>Sr. Jose Luis Rodriguez Cadena</b> <b>COMISARIO</b>

LIDERSERVICIOS S.A.  
RUC: 1702210250001  
al 31 de Diciembre de 2018

<b>FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO</b>		<b>FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO</b>	
<b>FLUJO DE OPERACION</b>		<b>EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES</b>	93.505,89
UTILIDAD NETA	180,66	VENTAS NETAS	88.169,80
(+) DEPRECIACION	2.212,85	CUENTAS POR COBRAR	5.336,09
GENERACION BRUTA	2.393,51		
<b>VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO</b>		<b>EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS</b>	(99.222,53)
CLIENTES	5.336,09		
INVENTARIOS	-		
PROVEEDORES	(12.313,60)		
ACREEDORES	(1.228,57)		
	<b>(5.812,57)</b>		
<b>FLUJO DE FINANCIAMIENTO</b>			
CREDITOS BAC. C/PLAZO	-		
CREDITOS BAC. L/PLAZO	-		
	-		
<b>FLUJO DE INVERSION</b>			
MUEBLES Y ENSERES	(5.948,68)		(95,93)
OTROS	99,25		
	<b>(5.849,43)</b>		
<b>FLUJO NETO</b>	(11.661,99)	<b>FLUJO OPERATIVO</b>	<b>(5.812,57)</b>
	(0,00)		

  
Sr. Guillermo Beltramo  
GERENTE

  
Sr. Jose Luis Rodriguez Cadena  
COMISARIO

  
Sr. Moisés Cabrera  
PRESIDENTE

  
Sr. Estival Moya  
CONTADOR

**LIBERSERVICIOS S.A.**  
 RUC: 170071500001  
 al 31 de Diciembre de 2018

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	CAPITAL	APORTE DE BODAS PARA PARTICIPACIONES	RESERVAS			OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL DEL PATRIMONIO	
			RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y RESERVA DE VALORES EN LA	RESERVA PARA LA VENTA DE VALORES Y OTROS	REVALUACION POR REVALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	REVALUACION POR REVALUACION DE OTROS	REVALUACION POR REVALUACION DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIS	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	GANANCIA NETA DEL PERIODO	GANANCIA NETA DEL PERIODO		
Saldo al final del periodo	6.000,00	-	650,30	99,26	-	-	-	-	58.702,68	(5.448,97)	(11.447,77)	-	-	180,66	58.746,78
Saldo reexpresado del periodo	6.000,00	-	650,30	99,26	-	-	-	-	68.702,68	(5.448,97)	(11.447,77)	-	-	-	58.246,10
Cambios del año en el patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	180,66	180,66
Saldo del periodo	6.000,00	-	650,30	99,26	-	-	-	-	68.702,68	(5.448,97)	(11.447,77)	-	-	-	58.246,10
Cambios en post-cuentas contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Correccion de errores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento o disminucion de capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adquisicion de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prima por emision primaria de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de reservas a otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuentas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total del periodo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	180,66	180,66
Guancia-Perdida	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

  
 Sr. Medardo Cadena  
 PRESIDENTE

  
 Sr. Quirico Bermeo  
 GERENTE

  
 Lic. Johnny Morera  
 CONTADOR

  
 Sr. Jose Luis Rodriguez Cadena  
 COMISARIO