

LOADSER S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

1) ACTIVIDADES

LOADSER CARGA Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS S.A., Tiene como actividad principal la prestación de servicios de carga y descarga de frutas y mercancías varias .

Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 01 de octubre del 2004, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Quinta del Cantón Machala con fecha 22 de Junio del 2004.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2013 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2013, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2014, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2013 y 2014. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2014, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2014, el saldo ascienden a \$ 2.441,35 comprendido por:

2014

CAJA Y BANCOS

Caja y Bancos	2.441,35
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	<u>2.441,35</u>

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

2014

Clientes	183.022,52
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	<u>183.022,52</u>

Composición de la cartera comercial por cobrar 2014

Al 31 de Diciembre del 2014 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes y terceros asciende a USD \$ 183.022,51

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA.

2014

Anticipo de Impuesto a la renta	384,99
Impuesto a la Renta efectuado	7.163,20
TOTAL DE ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>7.548,19</u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE son de \$ 93.710,15

	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Edificios	-	-	-	-
Muebles y Enseres	1.000,00	1.742,29	0,00	2.742,29
Vehículos	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00
Equipos de Computación y softw	0,00	-	0,00	0,00
Equipos de Comunicación	-	3.467,86	-	3.467,86
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	0,00	82.000,00	0,00	82.000,00
Total de Propiedad, Planta y Equipo	1.000,00	92.710,15	0,00	93.710,15

CUENTAS POR PAGAR

2014

CUENTAS POR PAGAR	<u>76.592,83</u>
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	<u>76.592,83</u>

IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.

2014

Impuesto a la Renta por Pag. Del Ejer.	<u>7.696,74</u>
TOTAL DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.	<u>7.696,74</u>

OBLIGACIONES BANCARIAS

2014

Obligaciones bancarias	<u>40.005,20</u>
TOTAL DE PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO	<u>40.005,20</u>

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 100.00,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

RESERVAS

2014

	Reservas Legales	<u>8.841,54</u>
TOTAL RESERVAS		<u>8.841,54</u>

OTRAS RESERVAS

2014

	Otras Reservas	<u>22.978,91</u>
TOTAL OTRAS RESERVAS		<u>22.978,91</u>

UTILIDAD DEL EJERCICIO

2014

	Utilidad del Ejercicio	<u>26.704,83</u>
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>26.704,83</u>

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

2014

<i>INGRESOS</i>	<u>376.245,08</u>
<i>TOTAL INGRESOS NETOS</i>	<u>376.245,08</u>

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

2014

Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.

341.843,51

Total Gastos del periodo

341.843,51

NOTA ERI 5. PARTICIPACION DE IMPUESTO A LA RENTA

2014

22% Impuesto a la Renta

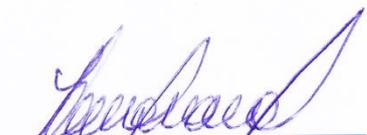
7.696,74

Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta

7.696,74

IMPUESTO A PAGAR

USD\$115,18


Iliana Jessica Serrano Fadul
GERENTE GENERAL


Ing. Lucia Morocho M.
CONTADOR GENERAL