

LOADSER CARGA Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1) ACTIVIDADES

LOADSER CARGA Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS S.A. Tiene como actividad principal, Carga y descarga de mercancías o equipaje incluye las actividades de estiba y desestiba.

La Compañía fue constituida el 12 de julio de 2004 e inscrita en el registrador mercantil el 09 de agosto de 2004 siendo su domicilio principal la ciudad de Machala.

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.

LOADSER CARGA Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a 1 31 de Diciembre del 2018 y 2017, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2018 y 2017. 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 2018, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2018, el saldo ascienden a \$ 33.073.56 comprendido por:

	<u>2018</u>
CAJA Y BANCOS	
Caja y Bancos	<u>33073.56</u>
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	<u><u>33.073.56</u></u>

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

	<u>2018</u>
Clientes	<u>19.864.18</u>
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	<u><u>19.864.18</u></u>

Composición de la cartera comercial por cobrar 2018

Al 31 de Diciembre del 2018 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 19.864.18

LOADSER CARGA Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS:

	<u>2018</u>
Clientes	105.575.77
TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	<u>105.575.77</u>

Al 31 de Diciembre del 2018 el saldo correspondiente a Otras cuentas por cobrar a terceros asciende a USD \$ 105.575.77

CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES EN FUENTE

	<u>2018</u>
Crédito Tributario Ret Fuente.	10.331.30
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO DE RETENCIONES EN FUENTE	<u>10.331.30</u>

En el presente ejercicio fiscal se Los estados financieros muestran un saldo de 10.331.30 dólares producto de las retenciones en fuente que nos efectúan nuestros clientes por las ventas efectuadas durante el año.

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 \$ 168.844.81

LOADSER CARGA Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Edificios	-	-	-	-
Muebles y Enseres	4.030.44	0.00	0,00	4.030.44
Vehiculos	23.000.00	0.00	0,00	23.000.00
Equipos de Computación y softw	3.334.74	0.00	0,00	4.334.74
Equipos de Comunicación	-	-	-	-
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	203.016.55	0.00	0,00	203.016.55
Terrenos	0,00	-	-	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(49.667.70)	0.00	(25.784.16)	(75.451.96)
Total de Propiedad, Planta y Equipo	184.714.03	0.00	(25.784.16)	168.844.81

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

2018

CUENTAS POR PAGAR	3.725.23
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR APROVEEDORES	3.725.23

CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS

2018

CUENTAS POR PAGAR	76352.08
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS	76.352.08

IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.

2018

Impuesto a la Renta por Pag. Del Ejercicio	10.428.33
TOTAL DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.	10.428.33

Corresponde al impuesto a la renta causado de la compañía por el año 2018, al cual se le aplica la tarifa del 25% de impuesto a la renta de acuerdo a descrito por la Ley de Régimen tributario Interno.

LOADSER CARGA Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO

2018

Part. Trab. Por Pagar del Ejercicio	3.108.60
TOTAL DE PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO	<u>3.108.60</u>

Corresponde al 15% de Participación laboral que por ley descrita en el código de trabajo, le corresponde a los trabajadores a quienes se les paga el 10% de acuerdo al tiempo de trabajo y el 5% corresponden de acuerdo al número de cargas familiares que el trabajador tenga a cargo suyo, estos valores serán cancelados hasta el 15 de abril de 2019.

BENEFICIOS SOCIALES A TRABAJADORES

2018

Provisiones	0.00
TOTAL DE PROVISIONES	<u>0.00</u>

Corresponde a los beneficios sociales acumulados por pagar a los trabajadores que por conquistas laborales la empresa debe pagar de acuerdo a sus vencimientos., están incluidos en esta provisión de beneficios sociales el décimo tercer sueldo, vacaciones y décimo cuarto sueldo.

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 100.000,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

Los accionistas que tienen suscritas acciones en la empresa son:

Franco Serrano John Eduardo	50.000 acciones de 1 dólar c/u.
Franco Serrano Lupe Alejandrina	50.000 acciones de 1 dólar c/u.

RESERVAS

2018

Reservas Legales	8.841.54
TOTAL RESERVAS	<u>8.841.54</u>

LOADSER CARGA Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

RESERVAS FACULTATIVA

	<u>2018</u>
Otras Reservas	22.978.91
TOTAL OTRAS RESERVAS	<u>22.978.91</u>

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES

	<u>2018</u>
Utilidad no Distribuida Ejerc. Anteriores	82.664.07
TOTAL UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES	<u>82.664.07</u>

UTILIDAD DEL EJERCICIO

	<u>2018</u>
Utilidad del Ejercicio	7.187.09
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>7.187.09</u>

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	<u>2018</u>
INGRESOS	<u>368.754.96</u>
TOTAL INGRESOS NETOS	<u>368.754.96</u>

Corresponde a Ingresos por servicios de estiba de cajas de banano en puerto Bolívar como operador portuario, hasta el año 2018 cierre de los estados financieros de la empresa, se emitían facturas por la prestación de servicios a las compañías exportadoras de banano.

LOADSER CARGA Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 4. GASTOS DEL PERIODO

	<u>2018</u>
Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.	322.246.68
Depreciaciones	<u>25.784.16</u>
Total Gastos del periodo	<u>348.030.84</u>

NOTA 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

	<u>2018</u>
15% Participación Empleados y Trabajadores	3.108.60
22% Impuesto a la Renta	<u>10.428.33</u>
Total Partic. Trab. E Impto. a la Renta	<u>13.536.93</u>



ING. ILEANA SERRANO FADUL
GERENTE GENERAL

ING. TIRSO HERRERA ALVARADO
CONTADOR GENERAL