

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2016**

1. INFORMACION GENERAL

Zona de Apoyo Logístico de Esmeraldas ZALSA CEM., tiene como objetivo el desarrollo de una zona de apoyo logístico (ZAL) en la ciudad de Esmeraldas, en donde se concentren actividades relacionadas a operaciones logísticas, al transporte de carga y a la distribución de mercancías, generando valor agregado, haciendo los procesos logísticos más eficientes y rentables.

La empresa se encuentra ubicada en la avenida Jaime Roldos A., vía al puerto de la ciudad y provincia de Esmeraldas.

2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las que han sido adoptadas en nuestro país por la Superintendencia de Compañías para el registro, preparación y presentación de los estados financieros por parte de las entidades sujetas a su control. Su presentación es en dólares de los Estados Unidos de América

3. BALANCE DE SITUACION

Efectivo y sus Equivalentes: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre 31		2016	2015
Efectivo y sus equivalentes	(1)	265,585.50	55,646.45
		265,585.50	55,646.45

- (1) Corresponden a valores mantenidos en Caja y depósitos en cuentas corrientes que son de libre disponibilidad

Cuentas y Documentos por Cobrar: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre 31		2016	2015
Clientes	(1)	138,220.09	233,583.32
Empleados	(2)	2,148.55	124.30
Proveedores		4,325.99	9,923.99
Impuestos y Tasas	(3)	139,003.94	116,261.67
Otras Cuentas por Cobrar		10,502.82	7,540.47
(-) Provisión Incobrables		-30,277.11	-30,308.81
		263,924.28	337,124.94

- (1) Están agrupados los montos correspondiente a facturas por cobrar con corte a 31 de diciembre
 (2) Corresponde a préstamos que serán recuperados o liquidados en el siguiente periodo.
 (3) Se consideran valores correspondientes a Créditos tributarios por IVA e IR y anticipos de IR

Seguros Anticipados: Corresponde al saldo pendiente por devengar para el siguiente periodo:

Diciembre 31		2016	2015
Seguros Anticipados		2,221.85	2,245.86
		2,221.85	2,245.86

Propiedad Planta y Equipo: Este subgrupo presenta los siguientes saldos:

Diciembre	2016	2015
Edificaciones	774,671.18	774,671.18
Vehículos	3,320.58	3,320.58
Muebles y Enseres	34,609.09	34,609.09
Equipos de Computación	9,767.77	9,767.77
Instalaciones Varias	3,203,843.78	3,188,098.78
Herramientas Mayores	1,603.04	1,603.04
Obras en Proceso	155,201.83	152,941.83
SUBTOTAL	4,183,017.27	4,165,012.27
(-) Depreciación Acumulada	-3,057,305.89	-2,939,588.40
	1,125,711.38	1,225,423.87

Los porcentajes de depreciación se detallan a continuación:

- Muebles y Enseres	10%
- Instalaciones	6.67%
- Edificaciones	3.33%
- Vehículos	20%
- Equipo de Computación y Software	33%

Activos Diferidos: este rubro abarca el activo intangible amortizable

Diciembre	2016	2015
Sistema de Computación	5,200.00	5,200.00
Estudios, Diseños y Proyectos	3,948.00	0.00
SUBTOTAL	9,148.00	5,200.00
(-) Amortización Acumulada	-4,691.40	-3,520.00
TOTAL	4,456.60	1,680.00

Cuentas y Documentos por Pagar: Está compuesta por valores pendiente de cancelación según se detalla a continuación:

Diciembre	2016	2015
Proveedores	4,728.65	18,859.89
	4,728.65	18,859.89

Diciembre	2016	2015
Dividendos	25,034.86	39,741.03
Beneficios Empleados	23,910.27	15,965.35
Impuestos	23,869.52	16,412.96
Varias Cuentas por Pagar	2,497.98	4,334.34
	75,312.63	76,453.68

Retenciones por Pagar: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre	2016	2015
Retenciones SRI	1,790.53	1,789.95
Retenciones IESS	888.46	1,179.97
	2,678.99	2,969.92

Provisiones Sociales por Pagar: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre	2016	2015
Empleados	1,718.39	2,266.23
IESS	728.09	968.92
	2,446.48	3,235.15

Pasivo a Largo Plazo: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre	2016	2015
Provisiones Jubilación y Desahucio	19,512.72	17,750.07
	19,512.72	17,750.07

Capital: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre	2016	2015
Capital Social	506,144.00	506,144.00
	506,144.00	506,144.00

Reservas: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre	2016	2015
Reserva Legal	42,716.18	39,033.19
Reserva de Capital	0.00	7,603.11
	42,716.18	46,636.30

Resultados Acumulados: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

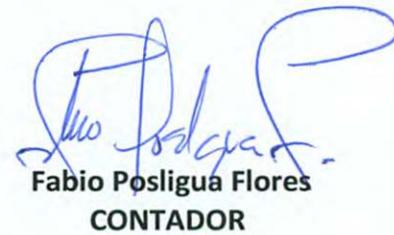
Diciembre	2016	2015
Ganancias Acumuladas	90,461.49	75,287.97
Pérdidas Acumuladas	-141,291.34	-141,291.34
Resultados por Aplicac. NIIF	-47,624.85	-47,624.85
Reserva por Valuación	1,029,670.29	1,029,670.29
Reserva de Capital	7,603.11	0.00
	938,818.70	852,082.34

Resultado del Ejercicio: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre	2016	2015
Utilidad del Ejercicio	66,874.44	30,347.05
	66,874.44	30,347.05



Ing. Fernando Moncayo Raad
GERENTE DE ZALSA



Fabio Posligua Flores
CONTADOR