

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2017

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		2017	2016
Efectivo y sus equivalentes	(1)	281,104.89	265,585.50
		281,104.89	265,585.50

- (1) Corresponden a valores mantenidos en Caja, depósitos en cuentas corriente que son de libre disponibilidad e inversiones financieras temporales con vencimiento menor o igual a un año

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

Diciembre 31		2017	2016
Clientes	(1)	156,060.53	138,220.09
Empleados	(2)	366.21	2,148.55
Proveedores		6,765.99	4,325.99
Impuestos y Tasas	(3)	140,442.10	139,003.94
Otras Cuentas por Cobrar		6,218.08	10,502.82
(-) Provisión Incobrables		-30,277.11	-30,277.11
		279,575.80	263,924.28

- (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 hasta 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		2017	2016
Seguros Anticipados		1,205.90	2,245.86
		1,205.90	2,245.86

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

Diciembre	2017	2016
Edificaciones	1,079,346.84	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	6,011,304.81	3,203,843.78
Herramientas Mayores	1,603.04	1,603.04
Obras en Proceso	243,894.58	155,201.83
SUBTOTAL	7,383,846.71	4,183,017.27
(-) Depreciación Acumulada	-5,697,508.39	-3,057,305.89
	1,686,338.32	1,125,711.38

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	2017	2016
Sistema de Computación	5,200.00	5,200.00
Estudios, Diseños y Proyectos	3,948.00	3,948.00
SUBTOTAL	9,148.00	9,148.00
(-) Amortización Acumulada	-5,721.00	-4,691.40
TOTAL	3,427.00	4,456.60

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

Diciembre	2017	2016
Proveedores	2,325.36	4,728.65
	2,325.36	4,728.65

Diciembre	2017	2016
Dividendos	41,235.82	25,034.86
Beneficios Empleados	3,857.83	23,910.27
Impuestos	3,759.59	23,869.52
Varias Cuentas por Pagar	5,262.24	2,497.98
	54,115.48	75,312.63

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

Diciembre	2017	2016
Retenciones SRI	878.21	1,790.53
Retenciones IESS	915.47	888.46
	1,793.68	2,678.99

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

Diciembre	2017	2016
Empleados	1,743.05	1,718.39
IESS	715.76	728.09
	2,458.81	2,446.48

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

Diciembre	2017	2016
Provisiones Jubilación y Desahucio	22,475.15	19,512.72
	22,475.15	19,512.72

Capital: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre	2017	2016
Capital Social	506,144.00	506,144.00
	506,144.00	506,144.00

Reservas: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre	2017	2016
Reserva Legal	51,143.05	42,716.18
	51,143.05	42,716.18

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

Diciembre	2017	2016
Ganancias Acumuladas	121,516.91	90,461.49
Pérdidas Acumuladas	-141,291.34	-141,291.34
Resultados por Aplicac. NIIF	-47,624.85	-47,624.85
Reserva por Valuación	1,662,866.54	1,029,670.29
Reserva de Capital	7,603.11	7,603.11
	1.603.070.37	938,818.70



ZALSA®

ZONA DE APOYO LOGÍSTICO
DE ESMERALDAS
www.zalsa.com.ec

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

Diciembre	2017	2016
Utilidad del Ejercicio	8,126.01	66,874.44
	8,126.01	66,874.44



Ing. Fernando Moncayo Raad
GERENTE DE ZALSA



Fabio Posligua Flores
CONTADOR