

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018

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		2018	2017
Efectivo y sus equivalentes	(1)	245,546.89	281,104.89
		245,546.89	281,104.89

(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		2018	2017
Clientes	(1)	240,731.98	156,060.53
Empleados	(2)	1,096.68	366.21
Proveedores		6,765.99	6,765.99
Impuestos y Tasas	(3)	157,303.49	140,442.10
Otras Cuentas por Cobrar		6721.02	6,218.08
(-) Provisión Incobrables		-30,277.11	-30,277.11
		382,342.05	279,575.80

(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	2018	2017
Seguros Anticipados	1,105.33	1,205.90
	1,105.33	1,205.90

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

Diciembre	2018	2017
Edificaciones	1,079,346.84	1,079,346.84
Vehículos	3,320.58	3,320.58
Muebles y Enseres	34,609.09	34,609.09
Equipos de Computación	11,037.75	9,767.77
Instalaciones Varias	6,011,304.81	6,011,304.81
Herramientas Mayores	1,603.04	1,603.04
Obras en Proceso	244826.33	243,894.58
SUBTOTAL	7,386,048.44	7,383,846.71
(-) Depreciación Acumulada	-5,767,224.56	-5,697,508.39
	1,618,823.88	1,686,338.32

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	2018	2017
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	-6,750.60	-5,721.00
TOTAL	2,397.40	3,427.00

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

Diciembre	2018	2017
Proveedores	3,953.89	2,325.36
	3,953.89	2,325.36

Diciembre	2018	2017
Dividendos	42,473.60	41,235.82
Beneficios Empleados	1,072.89	3,857.83
Impuestos	8,465.04	3,759.59
Varias Cuentas por Pagar	1,050.29	5,262.24
	53,061.82	54,115.48

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

Diciembre	2018	2017
Retenciones SRI	235.64	878.21
Retenciones IESS	1502.97	915.47
	1,738.61	1,793.68

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

Diciembre	2018	2017
Empleados	1,544.04	1,743.05
IESS	699.58	715.76
	2,243.62	2,458.81

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

Diciembre	2018	2017
Provisiones Jubilación y Desahucio	28,783.06	22,475.15
	28,783.06	22,475.15

Capital: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre	2018	2017
Capital Social	506,144.00	506,144.00
	506,144.00	506,144.00

Reservas: El resumen de esta cuenta es la siguiente:

Diciembre	2018	2017
Reserva Legal	51,143.05	51,143.05
	51,143.05	51,143.05

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

Diciembre	2018	2017
Ganancias Acumuladas	125,579.91	121,516.91
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	1,662,866.54
Reserva de Capital	7,603.11	7,603.11
	1,607,133.37	1.603.070.37

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

Diciembre	2018	2017
Utilidad/Pérdida del Ejercicio	-3,985.87	8,126.01
	-3,985.87	8,126.01



Ing. Fernando Moncayo Raad
GERENTE DE ZALSA



Fabio Rosligua Flores
CONTADOR