

LILAMAR S.A.

LILAMAR S. A.

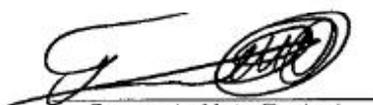
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

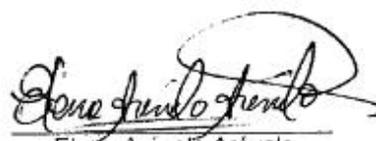
Al 31 de diciembre del 2014 y 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Activo		
Activo corriente:		
Efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
Activos financieros	15,633	8,433
Activos por impuestos corrientes	4,082	1,314
Total activo corriente	19,716	9,748
Activo no corriente:		
Propiedades, planta y equipos	1,399	1,399
(-) Depreciación de propiedad, planta y equipos	(1,399)	(1,399)
Propiedades de inversión	679,831	679,831
(-) Depreciación de propiedades de inversión	(20,522)	(11,147)
Total activo no corriente	659,309	668,684
Total activo	679,024	678,432
Pasivo y Patrimonio		
Pasivo corriente:		
Cuentas por pagar	1	-
Impuesto a la renta por pagar	4,082	-
Total pasivo corriente	4,083	-
Pasivo no corriente		
Préstamo de accionistas	150	750
Cuentas por pagar a relacionadas	11,744	5,504
Total pasivo corriente	11,894	6,254
Total pasivo	15,977	6,254
Patrimonio:		
Capital social	800	800
Capital social no pagado	-	(600)
Aportes para futuras capitalizaciones	81,128	81,128
Superávit por revaluación de propiedades	599,392	599,392
Utilidades acumuladas	210	545
Pérdidas acumuladas	(14,803)	(8,136)
Resultados netos del ejercicio	(3,680)	(952)
Total patrimonio	663,047	672,177
Total pasivo y patrimonio	679,024	678,432

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


Fernando Mata Espinel
Gerente general


Elena Arevalo Arevalo
Contadora

LILAMAR S. A.

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2014 y 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Ingresos</u>		
Ingresos de actividades ordinarias:		
Arrendamientos	7,200	5,633
Otros ingresos	61	2
Total ingresos de actividades ordinarias	7,261	5,635
<u>Gastos</u>		
Suministros y materiales	(25)	(20)
Impuestos, contribuciones y otros	(1,779)	(1,643)
IVA que se carga al gasto	0	(2)
Depreciación	(4,773)	(4,912)
Pagos por otros servicios	(281)	(10)
Total gastos	(6,858)	(6,587)
Resultado antes de participación e impuestos de operaciones continuadas	403	(952)
Participación a trabajadores	(60)	0
Provisión para impuesto a la renta	(4,082)	0
Resultado de operaciones continuadas	(3,680)	(952)
Resultado integral total del año	(3,680)	(952)

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


Fernando Mata Espinel
Gerente general


Elena Arevaló Arévalo
Contadora

LILAMAR S. A.**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2014 y 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Capital social	Capital Social No Pagado	Aportes para futuras capitalizaciones	Superávit por revaluación de propiedades	Utilidad de Años Anteriores	Pérdidas de Años Anteriores	Resultado del ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2013	800	(600)	81,128	599,392	545	(8,136)	(952)	672,177
Más (menos):								
Transferencia a resultados acumulados	-	-	-	-	-	(952)	952	-
Corrección capital social pendiente de pago	-	600	-	-	-	-	-	600
Ajuste con cargo a años anteriores	-	-	-	-	(335)	(5,715)	-	(6,050)
Resultado neto del período 2014	-	-	-	-	-	-	(3,680)	(3,680)
Saldo al 31 de diciembre del 2014	800	0	81,128	599,392	210	(14,803)	(3,680)	663,047

	Capital social	Capital Social No Pagado	Aportes para futuras capitalizaciones	Superávit por revaluación de propiedades	Utilidad de Años Anteriores	Pérdidas de Años Anteriores	Resultado del ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2012	800	(600)	81,128	599,392	545	(2,564)	(5,572)	673,129
Más (menos):								
Transferencia a resultados acumulados	-	-	-	-	-	(5,572)	5,572	-
Resultado neto del período 2013	-	-	-	-	-	-	(952)	(952)
Saldo al 31 de diciembre del 2013	800	(600)	81,128	599,392	545	(8,136)	(952)	672,177

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.



Fernando Mata Espinel



Elena Arévalo Arévalo

LILAMAR S. A.

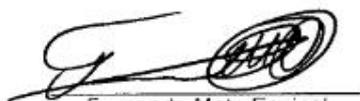
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

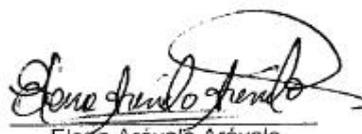
Por el año terminado al 31 de diciembre del 2014

Expresados en Dólares de E.U.A.

	<u>2014</u>
Flujos de efectivo de actividades de operación:	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	-
Pagos a proveedores de suministros de bienes, servicios y otros	(2,086)
Pagos a y por cuenta de los empleados	-
Otros pagos por actividades de operación	(4,022)
Efectivo neto proveniente (utilizado en) de actividades de operación	(6,108)
Flujos de efectivo de actividades de inversión:	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-
Adiciones en propiedad, maquinarias y equipo	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:	
Préstamos de compañías relacionadas	6,108
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	6,108
Aumento (disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	-
Efectivo y equivalentes al efectivo:	
Saldo al inicio del año	-
Saldo al final del año	-
Resultado del ejercicio antes de participación e impuestos	403
Ajustes por partidas distintas al efectivo:	
Depreciación	4,773
Provisiones	4,082
Cambios netos en activos y pasivos:	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(7,200)
(Incremento) disminución en otros activos	(4,084)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(4,082)
Efectivo neto proveniente (utilizado en) de actividades de operación	(6,108)

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


Fernando Mata Espinel
Gerente general


Eleana Arevalo Arévalo
Contadora

LILAMAR S. A.
Notas a los estados financieros
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2014 y 2013
Expresados en Dólares de E.U.A.

1.- Información general

Lilamar S.A., se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 21 de junio de 2001. Su domicilio principal (matriz) es Luis Urdaneta 212 y General Córdova.

Sus actividades están reguladas por la Ley de Compañías, Código Civil, Laboral, Tributario, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y demás Estatutos Sociales.

El saldo del capital social al 31 de diciembre de 2014 fue de US\$ 800 conformado por 800 acciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 1,00 cada una, completamente suscritas y pagadas.

El capital social de la compañía se encuentra integrado de la siguiente manera:

	<u># acciones</u>	<u>US\$</u>	<u>% participación</u>
Mata Espinel Humberto	400	400	50.00%
Novoa Videla Maximiliano	400	400	50.00%
Totales	<u>800</u>	<u>800</u>	<u>100.00%</u>

2.- Bases de elaboración y presentación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la Compañía y han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMEs, emitidas por la International Accounting Standards Board, vigentes al 31 de diciembre del 2014.

Los presentes estados financieros correspondientes al período terminado al 31 de diciembre del 2014, fueron aprobados y autorizados por la Junta de Accionistas para su emisión el 24 de marzo del 2015.

3.- Moneda de presentación

Los presentes estados financieros se expresan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

4.- Políticas contables significativas

Las principales normas de valoración, principios y políticas contables aplicados por la Compañía en la elaboración de los estados financieros han sido las siguientes:

LILAMAR S. A.

Notas a los estados financieros

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2014 y 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

(a) Efectivo y equivalentes al efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

(b) Activos financieros

Los activos financieros se reconocen en el estado de situación cuando se lleva a cabo su adquisición, registrándose a su valor razonable. Los activos financieros mantenidos por la sociedad se clasifican como:

- Activos financieros a vencimiento: activos cuyos cobros son de cuantía fija y cuyo vencimiento está fijado en el tiempo.
- Préstamos y cuentas por cobrar generados por la propia empresa: activos financieros originados por las sociedades a cambio de suministrar efectivo, bienes o servicios directamente a un deudor.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente como una pérdida por deterioro del valor.

(c) Propiedades, planta y equipos

Las partidas de propiedades, planta y equipos se valoran al costo de adquisición y menos la depreciación acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

	<u>Años de vida útil estimada</u>
Equipos de oficina	10
Edificios	5

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se registran como mayor costo de los correspondientes bienes. Los gastos de conservación y mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

LILAMAR S. A.
Notas a los estados financieros
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2014 y 2013
Expresados en Dólares de E.U.A.

La compañía no considera el valor residual de propiedad, planta y equipos para la determinación del cálculo de depreciación.

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un bien de propiedad, planta y equipos, es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en los resultados del año.

(d) Arrendamientos

Los contratos de arrendamientos que la compañía ha celebrado han sido clasificados como arrendamientos operativos, ya que no se ha transferido sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad a cada arrendatario.

La clasificación de un arrendamiento se hace al inicio del mismo y no se cambia durante su plazo salvo que el arrendatario y el arrendador acuerden cambiar las cláusulas del arrendamiento (distintas de la simple renovación del mismo), en cuyo caso la clasificación del arrendamiento deberá ser evaluada nuevamente.

La compañía reconoce como un gasto los costos, incluyendo la depreciación, incurridos en la obtención de ingresos por arrendamiento.

(e) Clasificación de activos financieros y deudas entre corrientes y no corrientes

En el estado de situación adjunto, los activos financieros y las deudas se clasifican en función de sus vencimientos; es decir, como corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como no corrientes los de vencimiento superior a dicho período.

(f) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

(g) Otras obligaciones corrientes

Se conforman por obligaciones mantenidas con las entidades de control Servicio de Rentas Internas e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social; además se incluyen las obligaciones mantenidas con los empleados de la Compañía por concepto de provisiones de beneficios sociales, los cuales son calculados de acuerdo a las disposiciones laborales vigentes dictadas por autoridades del ramo.

LILAMAR S. A.

Notas a los estados financieros

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2014 y 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

(h) Participación a trabajadores

La compañía deduce el 15% para participación de trabajadores para la determinación del Impuesto a la renta corriente, más no los provisiona debido que no cuenta con trabajadores. La gestión administrativa la cubren los señores accionistas.

(i) Ingresos

Los ingresos se imputan en función del principio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y/o los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos descuentos e impuestos.

(j) Costo y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período en que se conocen.

(k) Impuesto corriente

Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos y gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando la tasa de impuesto a la renta aprobada por la Autoridad Tributaria al final de cada período.