

## LORYCELL S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

---

#### 1 Información General

La Empresa "LORYCELL S.A." es una compañía con domicilio en Ecuador. La dirección registrada de la oficina de la Compañía es Ciudadela Modelo, calle principal #14 calle quinta.

LORYCELL S.A se constituyó en el 6 de Febrero del 2004, su actividad principal es COMPRA, VENTA, ALQUILER Y EXPLOTACION DE BIENES INMUEBLES.

La compañía, durante el año 2015 no pudo generar ventas, únicamente la inversión en pólizas que posee genero ingresos por intereses.

#### 2 Bases de presentación

Estos estados financieros de "LORYCEL S.A" se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los Estados financieros de "LORYCELL S.A", están presentados en dólares americanos.

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### 3 Efectivo y equivalentes al efectivo

Composición:

CUENTAS	2014	2015
BANCOS	37.391.72	4.274.91
INVERSION CTE.	4.993.64	5.099.35
	<b>42.385.36</b>	<b>9.374.26</b>

Todas las cuentas relacionadas con el disponible fueron conciliadas al 31 de diciembre del 2013 con base en la información contable y la correspondiente de las entidades financieras.

#### 4 Cuentas y documentos por Cobrar Clientes y a accionistas Corrientes

Corresponden al valor de facturas pendiente de cobrar a clientes menos la provisión para cuentas malas realizadas y cuentas por cobrar a los accionistas, detallados de la siguiente manera:

CUENTAS	2014	2015
CTAS Y DOC. X COBRAR CLIENTES	0	0,00
CTAS Y DOC. X COBRAR A ACCIONISTAS	-	0,00
PROVISION CTAS. INCOBRABLES	0,00	0,00
<b>TOTALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Anticipos por Impuestos Corrientes

Corresponden al valor del crédito tributario del IVA a favor de la empresa, a retenciones en la fuente de impuesto a la Renta efectuados por nuestros clientes, detalladas de la siguiente manera:

CUENTAS	2014	2015
CREDITO TRIBUTARIO DE IVA	0	20,24
RETENCION FUENTE (IMPRESA)	23,52	
OTROS		166,48
<b>TOTALES</b>	<b>23,52</b>	<b>186,72</b>

#### 6 Inventario de Suministros y materiales

Corresponde al valor de los materiales que al final del ejercicio quedaron comprados, para ser utilizados en el siguiente ejercicio, detalladas de la siguiente manera:

CUENTAS	2014	2015
SUMINISTROS COMPRADOS	000,00	-
<b>TOTALES</b>	<b>000,00</b>	<b>0,000,00</b>

#### 7 Obligaciones con Instituciones Financieras Corrientes:

Corresponde al valor pendiente de pago al Bco. por compra de cartera de proveedores en el mecanismo de facturación y el saldo pendiente de pago de las tarjetas de crédito por compra de repuestos y materiales financiados con tarjetas.

CUENTAS	2014	2015
CTAS X PAGAR INST. FINANCIERAS	000.00	1.251.15
TARJETAS DE CREDITO	0	00.00

<b>TOTALES</b>	<b>0</b>	<b>1.251.15</b>
----------------	----------	-----------------

#### 8 Otras Obligaciones Corrientes:

Corresponden al valor pendiente de pago por concepto del impuesto a la renta pendiente de pago y la participación a los trabajadores.

CUENTAS	2014	2015
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	0	0.00
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	0	00.00

<b>TOTALES</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
----------------	----------	-------------

#### 9 Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

Corresponden a los préstamos con los accionistas que hicieron para solventar los gastos incurridos en este periodo.

CUENTAS	2014	2015
PRESTAMOS ACCIONISTAS LOCALES	34.537,36	0,00
<b>TOTALES</b>	<b>34.537,36</b>	<b>00,00</b>

## 10 Patrimonio

### 8.1 Capital social

La composición accionaria del capital social al 31 de diciembre del 2015 de la Compañía está constituida por 800 acciones ordinarias de valor nominal unitario de US\$ 1.00 por acción, todas ordinarias y nominativas.

	US\$	%
SALAZAR VELASCO ENMA CECILIA	400,00	50%
SALAZAR VELASCO MARIA EDUVIGES	400,00	50%
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC ANT	3.459,03	
PERDIDA ACUM EJERCICIOS ANT	- 4.967,01	
RESERVA POR VALIDACION	8.293,48	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	714,33	
<b>TOTALES</b>	<b>8.299,83</b>	<b>100,00</b>

## ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

### 9. Prestación de servicios

Los ingresos de la compañía provenientes de la prestación de servicios son los siguientes:

CLIENTES	TOTAL
Ingresos por rendimientos financieros	\$1.011,98

### 10. Gastos

El detalle de la cuenta de gastos, corresponde a gastos incurridos en el negocio durante el proceso periodo 2015:

<b>GASTOS</b>	<b>TOTAL</b>
SUELDOS MATERIA GRAVADA DEL IESS	\$ 0,00
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 0,00
BENEFICIOS SOCIALES	\$ 0,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 0,00
COMBUSTIBLES	\$ 0,00
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 0,00
PROVISOPN PARA CUENTAS INCOBRABLES	\$ 0,00
COMPRAS NETAS LOCALES DE REPUESTOS	\$ 0,00
COMISIONES LOCALES	\$ 0,00
INTERESES BANCARIOS	\$ 0,00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ 297,65
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	\$ 0,00
PAGOS POR OTROS BIENES Y SERVICIOS	\$ 0,00
<b>SUMAN</b>	<b>\$110,00</b>

## **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

### **11 Total patrimonio**

Los cambios en el Patrimonio se dan por la formación de reserva legal, la utilidad del ejercicio anterior más el resultado del presente ejercicio:

<b>CUENTAS</b>	<b>US\$</b>
CAPITAL SOCIAL	\$ 800,00
RESERVA LEGAL	\$ 000,00
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 3.459,03
PERDIDA DE AÑOS ANTERIORES	\$- 4.967,01
RESULTADOS ACUMULADOS APLC NIFF	\$ 8.293,48
GANANCIA NETA DEL EJERCICO	\$ 714,33
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 8.293,83</b>

## **ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

### **12 Cobros procedentes de venta de bienes y prestación de servicios**

Comprenden a ingresos netos resultantes de la prestación de servicios.

### **13 Pago a proveedores por el suministro de bienes y servicios**

Corresponden a pagos producto de la operatividad del negocio, tales como suministros materiales gastos notariales, gasolina.

**14 Pago por cuenta de los empleados**

Corresponden a pagos de sueldos y beneficios a empleados:

**15 Aprobación de Estados Financieros**

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el martes 26 de marzo del 2013.

**16 Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa**

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.



**Gabriela Magdalena Calcedo Salazar**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**CC: 093028080**

**Luis Eduardo Cabrera Urgiles**  
**CONTADOR**  
**CC: 0901756262**