LILIBY S.A.

INTRODUCCIÓN

Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de Diciembre del 2016, así como las Notas a los Estados Financieros de la empresa LILIBY S.A.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de LILIBY S.A. al 31 de Diciembre del 2016, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

JORGE VIVAR JURADO
Presidente

C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA
Contadora

LILIBY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2016

NOTA # 1

CAJA - BANCOS	**2016**	**2015**
Caja Chica	$ 400.00	$ 400.00
Caja General	$ 502.91	$ 0.00
Banco Bolivariano	$ 8,103.13	$ 24.32
Banco Bolivariano Panamá	$ 0.00	$ 81.70
Banco Pichincha	$ 56.97	$ 151.58
Saldo Final	**$ 9,063.01**	**$ 657.60**

La empresa dispone de tres cuentas corriente: Banco Bolivariano, Bolivariano Panamá y Banco Pichincha, y los fondos disponibles no tienen ningún tipo de restricción.

NOTA # 2

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	**2016**	**2015**
Cuentas por Cobrar Clientes	$ 13,573.39	$ 77,820.34
Anticipos a Proveedores Locales	$ 7,344.69	$ 19.18
Cuentas por Cobrar Empleados	$ 7,786.82	$ 0.00
Otras Cuentas por Cobrar	$ 364,632.10	$ 202,665.08
Saldo Final	**$ 393,337.00**	**$ 280,504.60**

Las cuentas por cobrar corresponde a la facturación realizada a la compañía Fortidex S.A., los anticipos a proveedores locales corresponden a valores entregados a proveedores por adquisiciones de bienes y servicios para las mejoras y/o reparaciones de la embarcación Dalmacia II, mismos que serán liquidados durante el año 2017.

El grupo de Cuentas por Cobrar Empleados y Otras Cuentas por Cobrar está conformado por préstamos a empleados y valores adeudados por anticipos a proveedores que han sido otorgados a corto plazo para compra de materiales y otros gastos necesarios para el desarrollo de las operaciones normales de la compañía que al término del ejercicio económico se encuentran pendientes de liquidar.

JORGE VIVAR JURADO
Presidente

C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA
Contadora

NOTA # 3

PAGOS ANTICIPADOS	2016	2015
Seguros Anticipados	$ 10,522.87	$ 10,947.49
Saldo Final	**$ 10,522.87**	**$ 10,947.49**

La compañía ha contratado con la compañía Mapfre Atlas Compañía de Seguros S.A. la póliza N° 8004216000704 por el valor de $ 2,000.000 con vigencia desde Mayo 10 de 2016 hasta Mayo 10 de 2017 asegurando la embarcación pesquera Dalmacia II.

El saldo reflejado en libros por $ 10,522.87 corresponde a los pagos de primas por los seguros contratados que al término del ejercicio económico se encuentran pendientes de devengar.

NOTA # 4

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2016	2015
Retenciones en la Fuente a Favor 2016	$ 6,300.72	$ 0.00
Saldo Final	**$ 6,300.72**	**$ 0.00**

Corresponde a créditos tributarios a favor de la compañía al 31 de diciembre del 2016 por retenciones en la fuente pendiente de recuperar en el próximo ejercicio.

NOTA # 5

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2016	2015
Naves, aeronaves, barcazas y similares	$ 1,946,886.63	$ 1,946,886.63
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	($ 275,015.10)	($ 80,326.38)
Saldo Final	**$ 1,671,871.53**	**$ 1,866,560.25**

Las propiedades incluidas en el balance por $ 1.671.871.53 al 31 de Diciembre del 2016 representan bienes de propiedad de la compañía. Está representado por la compra y adecuación del buque pesquero Dalmacia II, se muestra el costo de adquisición y adecuación.

JORGE VIVAR JURADO
Presidente

C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA
Contadora

NOTA # 6

PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	**2016**	**2015**
Proveedores Locales	$ 100,730.98	$ 165,399.55
Obligaciones con Instituciones Financieras	$ 228,037.69	$ 160,522.58
Obligaciones con el Fisco	$ 2,877.27	$ 947.44
Obligaciones con el IESS	$ 8,845.60	$ 3,257.62
Obligaciones con Empleados	$ 12,007.71	$ 9,258.29
Cuentas por Pagar a Accionistas	$ 14,000.00	$ 0.00
Anticipo de Clientes	$ 15,000.00	$ 29,000.00
Saldo Final	**$ 381,499.25**	**$ 368,385.48**

Proveedores Locales: Corresponde a obligaciones contraídas a corto plazo con proveedores locales por la compra de bienes y servicios para el desenvolvimiento normal de las actividades de la compañía.

Obligaciones con Instituciones Financieras: La compañía ha obtenido créditos con la Corporación Financiera Nacional para la compra del barco pesquero y adecuación del mismo.

Obligaciones con el Fisco: Cumpliendo con sus obligaciones tributarias, la compañía ha efectuado retenciones en la fuente, retenciones del IVA 14% y el cobro del impuesto al valor agregado IVA 14%. Las obligaciones con la administración tributaria suman $ 2,877.27 luego de haber efectuado la provisión del impuesto a la renta del presente ejercicio por el valor de $ 17,449.61 que es el impuesto mínimo para el ejercicio 2016.

Obligaciones con el IESS: La compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, al 31 de Diciembre de 2016 suman $ 8,845.60.

Obligaciones con Empleados: Durante el ejercicio 2016 la compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones laborales, que al final del ejercicio alcanzan la suma de $ 12,007.71.

Préstamos de Accionistas Locales: Corresponde a valores recibidos por parte de los accionistas para cubrir gastos operativos, mismos que serán devueltos de forma inmediata.

Anticipo de Clientes: Corresponde a anticipos recibidos por Fortidex S.A., por el valor de $ 15,000.00 para futuras entregas de pesca.

JORGE VIVAR JURADO
Presidente

C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA
Contadora

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES L/P	2016	2015
Corporación Financiera Nacional	$ 1,253,005.66	$ 1,478,161.33
Saldo Final	**$ 1,253,005.66**	**$ 1,478,161.33**

La compañía ha obtenido créditos con la Corporación Financiera Nacional para la compra y adecuación de la embarcación pesquera denominada Dalmacia II. Los créditos fueron recibidos mediante cinco operaciones crediticias, cuyo saldo a largo plazo al 31 de Diciembre de 2016 asciende a $ 1,253,005.66. Los intereses fueron cancelados a partir del mes de Julio de 2015 y el capital fue cancelado a partir del mes de Junio del año 2016.

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2016	2015
Jubilación Patronal	$ 6,747.00	$ 5,683.00
Bonificación por Desahucio	$ 3,260.19	$ 2,625.00
Saldo Final	**$ 10,007.19**	**$ 8,308.00**

El costo de los beneficios por jubilación patronal y bonificación por desahucio, determinado en base a un estudio actuarial practicado por un profesional independiente debidamente calificado, se provisiona con cargo a los costos y gastos del ejercicio.

NOTA # 7

PATRIMONIO NETO

Capital Social: El capital social de la compañía al 31 de Diciembre del 2016 está conformado por 300.000 acciones ordinarias y nominativas de un dólar ($ 1,00) cada una, que suman un total de $ 300.000,00.

Aportes a Futuras Capitalizaciones: El saldo al 31 de Diciembre de 2016 asciende a $ 200,000.00, corresponde a valores que han sido entregados por los accionistas en calidad de aportes a futuras capitalizaciones.

Reserva Legal: El saldo al 31 de Diciembre de 2016 asciende a $ 2,697.79 .

Reserva Facultativa: El saldo al 31 de Diciembre de 2016 asciende a $ 125,000.00, corresponde a valores que han sido entregados por los accionistas en calidad de reserva facultativa para futura devolución.

Otros Resultados Integrales: El saldo al 31 de Diciembre de 2016 es de $ -2,998.00 debitado al patrimonio de los accionistas, originada por la provisión de la jubilación patronal y bonificación por desahucio a favor de los trabajadores que fue determinada mediante el estudio actuarial.

Ganancias (Pérdidas) Acumuladas: Corresponden a los resultados obtenidos en ejercicios económicos de años anteriores, que al 31 de diciembre del 2016 ascienden a $ -164,178.15.

Resultados del Ejercicio: La compañía obtuvo una pérdida neta de $ 14,082.63 luego de la deducción del impuesto a la renta mínimo.

JORGE VIVAR JURADO
Presidente

C.P.A. GILIAN APOLO RIFRA
Contadora

NOTA # 8

INGRESOS	2016	2015
Venta de Bienes IVA 0%	$ 1,133,433.58	$ 731,971.07
Venta de Servicios IVA 12%	$ 442.00	$ 735.46
Otros Ingresos	$ 314.11	$ 737.23
Saldo Final	**$ 1,134,189.69**	**$ 733,443.76**

Los ingresos son generados producto de la actividad pesquera de la compañía y por servicios administrativos.

NOTA # 9

COSTOS Y GASTOS

Costos Operativos: Los Costos Operativos alcanzaron la suma de $ 862,825.31 y representan el 76.07% sobre el total de los ingresos.

Gastos Administrativos y de Ventas: Corresponden a gastos propios generados por la actividad del negocio durante el presente ejercicio, al 31 de Diciembre del 2016 ascendieron a la suma de $ 148,963.68 que representan el 13.13% del total de los ingresos.

Gastos Financieros: Al 31 de Diciembre del 2016 los gastos financieros sumaron $ 118,439.55, representan el 10,44% del total de los ingresos.

JORGE VIVAR JURADO
Presidente

C.P.A. GILLIAN APOLONIERA
Contadora