

LILIBY S.A.

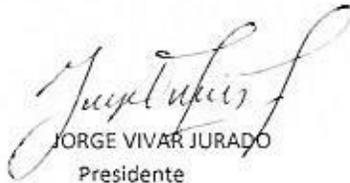
INTRODUCCIÓN

Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de Diciembre del 2018, 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 2018, 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 2018

NOTA # 1

CAJA - BANCOS	2018	2017
Caja Chica	\$ 400.00	\$ 400.00
Caja General	\$ 363.00	\$ 25.00
Banco Bolivariano	\$ 166.65	\$ 24,568.54
Banco Pichincha	\$ 272.50	\$ 161.66
Banco Internacional	\$ 46.38	0.00
Banco Santander International	<u>\$ 19,650.00</u>	<u>\$ 20,400.00</u>
Saldo Final	\$ 20,898.53	\$ 45,555.20

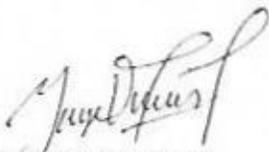
La empresa dispone de cuatro cuentas corriente: Banco Bolivariano, Banco Pichincha, Banco Internacional y Banco Santander International y los fondos disponibles no tienen ningún tipo de restricción.

NOTA # 2

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	2018	2017
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 50.88	\$ 57,623.97
Anticipos a Proveedores Locales	\$ 0.00	\$ 6,700.00
Anticipos a Proveedores del Exterior	\$ 0.00	\$ 1,203.04
Cuentas por Cobrar Empleados	\$ 23,797.94	\$ 10,038.50
Otras Cuentas por Cobrar	<u>\$ 173,321.80</u>	<u>\$ 260,934.30</u>
Saldo Final	\$ 197,170.62	\$ 336,499.81

Las cuentas por cobrar corresponde al saldo de la facturación realizada al señor Pedro Cedeño Macías por venta de pescado.

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**INVENTARIOS**

	2018	2017
Suministros y Materiales en Bodega	\$ 109,329.71	\$ 0.00
Saldo Final	\$ 109,329.71	\$ 0.00

Al 31 de Diciembre de 2018 se tiene inventarios consistentes en suministros y materiales para la producción.

NOTA # 4**PAGOS ANTICIPADOS**

	2018	2017
Seguros Anticipados	\$ 10,565.83	\$ 10,565.84
Saldo Final	\$ 10,565.83	\$ 10,565.84

La compañía ha contratado con Mapfre Atlas Compañía de Seguros S.A. la póliza N° 8004218000900 por el valor de \$ 2,000.000 con vigencia desde Mayo 10 de 2018 hasta Mayo 10 de 2019 asegurando la embarcación pesquera Dalmacia II. El saldo reflejado en libros por \$ 10,565.83 corresponde a los pagos de primas por los seguros contratados que al término del ejercicio económico se encuentran pendientes de devengar.

NOTA # 5**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

	2018	2017
Retenciones en la Fuente a Favor 2016	\$ 0.00	\$ 1,963.46
Retenciones en la Fuente a Favor 2017	\$ 1,963.46	\$ 9,175.41
Retenciones en la Fuente a Favor 2018	\$ 5,398.74	\$ 0.00
Saldo Final	\$ 7,362.20	\$ 11,138.87

Corresponde a créditos tributarios a favor de la compañía al 31 de diciembre del 2018 por retenciones en la fuente pendiente de recuperar en el próximo ejercicio.

NOTA # 6**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	2018	2017
Naves, aeronaves, barcasas y similares	\$ 2,157,405.88	\$ 2,124,276.06
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	<u>(\$ 426,523.92)</u>	<u>(\$ 373,417.02)</u>
Saldo Final	\$ 1,730,881.96	\$ 1,750,859.04

Las propiedades incluidas en el balance por \$ 1,730.881.96 al 31 de Diciembre del 2018 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 # 7

PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2018	2017
Proveedores Locales	\$ 102,730.70	\$ 89,778.02
Otras Cuentas por Pagar	\$ 25.37	\$ 18.50
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 141,224.08	\$ 126,130.19
Obligaciones con el Fisco	\$ 3,649.18	\$ 4,387.26
Obligaciones con el IESS	\$ 8,888.47	\$ 11,365.20
Obligaciones con Empleados	\$ 16,331.10	\$ 19,197.46
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	\$ 37,000.00	\$ 15,980.00
Anticipo de Clientes	\$ 16,999.09	\$ 5,300.00
Saldo Final	\$ 326,847.99	\$ 272,156.63

Proveedores Locales y Otras Cuentas por Pagar: 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 y el Banco del exterior Santander International para la compra del barco pesquero y adecuaciones del mismo.

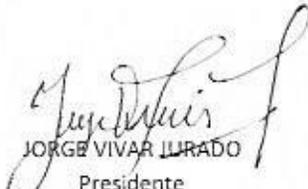
Obligaciones con el Fisco: Las obligaciones con la administración tributaria al 31 de Diciembre de 2018 ascienden a la suma de \$ 3,649.18.

Obligaciones con el IESS: La compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, al 31 de Diciembre de 2018 suman \$ 8,888.47.

Obligaciones con Empleados: Durante el ejercicio 2018 la compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones laborales, que al final del ejercicio económico alcanzan la suma de \$ 16,331.10.

Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas: Corresponde a valores recibidos en calidad de préstamo por la compañía Invescascol S.A. y por la Sra. Dorothy Jurado Estrada.

Anticipo de Clientes: Corresponde al saldo por anticipos recibidos por Fortidex S.A. para futuras entregas de pesca, que al 31 de Diciembre de 2018 asciende al valor de \$ 16,999.09.


JORGE VIVAR JURADO
Presidente


C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA
Contadora

NOTA # 8

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES L/P	2018	2017
Corporación Financiera Nacional	\$ 1,218,901.05	\$ 1,329,000.00
Banco Santander International	<u>\$ 100,000.00</u>	<u>\$ 100,000.00</u>
Saldo Final	\$ 1,318,901.05	\$ 1,429,000.00

La compañía ha obtenido créditos con la Corporación Financiera Nacional para la compra y adecuación de la embarcación pesquera denominada Dalmacia II. Los créditos recibidos inicialmente fueron novados a dos operaciones crediticias, cuyo saldo a largo plazo al 31 de Diciembre de 2018 asciende a \$ 1,218,901.05. Los intereses fueron cancelados a partir del mes de Marzo de 2018 y el capital será cancelado a partir del mes de Marzo del año 2019. Además realizó un crédito en el exterior con el Banco International por \$ 100,000.00 el cual fue concedido el 24 de Octubre de 2017 con interés durante el primer año del 2,5%, segundo año del 3,5% y tercer año del 4,5%, con vencimiento Octubre 27 del 2020.

NOTA # 9

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2018	2017
Jubilación Patronal	\$ 5,817.00	\$ 5,817.00
Bonificación por Desahucio	<u>\$ 2,530.21</u>	<u>\$ 5,981.94</u>
Saldo Final	\$ 8,347.21	\$ 11,798.94

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.


JORGE VIVAR JURADO
Presidente


C.P. A. GILLIAN APOLO RIERA
Contadora

NOTA # 10

PATRIMONIO NETO

Capital Social: El capital social de la compañía al 31 de Diciembre del 2018 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 2018 asciende a \$ 210,137.99, 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 2018 asciende a \$ 2,697.79.

Reserva Facultativa: El saldo al 31 de Diciembre de 2018 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 2018 es de \$ 5,422.00, corresponden a las ganancias y pérdidas actuariales en la provisión de la jubilación patronal y bonificación por desahucio a favor de los trabajadores, la misma que es determinada mediante el estudio actuarial realizado por Actuaría Consultores Cía. Ltda.

Ganancias (Pérdidas) Acumuladas: Corresponden a los resultados obtenidos en ejercicios económicos de años anteriores, que al 31 de diciembre del 2018 ascienden a \$ -202,592.14.

Resultados del Ejercicio: La pérdida del ejercicio por un monto de \$ 3,729.13 más la cantidad de \$ 14,823.91 por concepto de impuesto a la renta mínimo, genera una pérdida total al 31 de Diciembre del 2018 de \$ 18,553.04.


JORGE VIVAR JURADO
Presidente


C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA
Contadora

NOTA # 11

INGRESOS	2018	2017
Venta de Bienes IVA 0%	\$ 683,797.45	\$ 947,895.61
Venta de Servicios IVA 12%	\$ 9,678.60	\$ 0.00
Otros Ingresos	<u>\$ 723.36</u>	<u>\$ 211.89</u>
Saldo Final	\$ 694,199.41	\$ 948,107.50

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

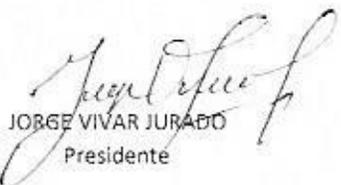
NOTA # 12

COSTOS Y GASTOS

Costos Operativos: Los Costos Operativos alcanzaron la suma de \$ 501,776.32 y representan el 72.36% sobre el total de las ventas.

Gastos Administrativos y de Ventas: Corresponden a gastos propios generados por la actividad del negocio durante el presente ejercicio, al 31 de Diciembre del 2018 ascendieron a la suma de \$ 97,471.30 que representan el 14.06% del total de ventas.

Gastos Financieros: Al 31 de Diciembre del 2018 los gastos financieros sumaron \$ 98,680.92, representan el 14,23% del total de las ventas.


JORGE VIVAR JURADO
Presidente


C.P.A. GILLIAN APELO RIERA
Contadora