

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 2019, 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 2019, 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 2019

NOTA # 1

CAJA - BANCOS	2019	2018
Caja Chica	\$ 400.00	\$ 400.00
Caja General	\$ 98.45	\$ 363.00
Banco Bolivariano	- \$ 106.32	\$ 166.65
Banco Pichincha	\$ 25.70	\$ 272.50
Banco Internacional	\$ 63.01	\$ 46.38
Banco Santander International	<u>\$ 18,650.00</u>	<u>\$ 19,650.00</u>
Saldo Final	\$ 19,130.84	\$ 20,898.53

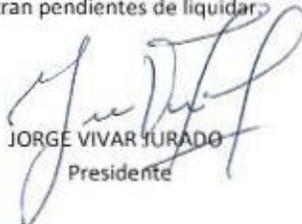
La empresa dispone de cuatro cuentas corriente: Banco Bolivariano, Banco Pichincha, Banco Internacional y Banco Santander International y los fondos disponibles no tienen ningún tipo de restricción.

NOTA # 2

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	2019	2018
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 422.79	\$ 50.88
Anticipos a Proveedores Locales	\$ 600.00	\$ 0.00
Cuentas por Cobrar Empleados	\$ 22,032.15	\$ 23,797.94
Otras Cuentas por Cobrar	<u>\$ 205,656.17</u>	<u>\$ 173,321.80</u>
Saldo Final	\$ 228,711.11	\$ 197,170.62

Las cuentas por cobrar corresponde a la facturación realizada a los clientes Pedro Cedeño Macías y Pesquera Centromar 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 2020.

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 TURADO
 Presidente


 C.P.A. **GILLIAN APOLO RIERA**
 Contadora

NOTA # 3

INVENTARIOS	2019	2018
Suministros y Materiales en Bodega	\$ 106,603.21	\$ 109,329.71
Saldo Final	\$ 106,603.21	\$ 109,329.71

Al 31 de Diciembre de 2019 se tiene inventarios consistentes en suministros y materiales para la producción.

NOTA # 4

PAGOS ANTICIPADOS	2019	2018
Seguros Anticipados	\$ 0.00	\$ 10,565.83
Saldo Final	\$ 0.00	\$ 10,565.83

NOTA # 5

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2019	2018
Retenciones en la Fuente a Favor 2017	\$ 1,963.46	\$ 1,963.46
Retenciones en la Fuente a Favor 2018	\$ 5,398.74	\$ 5,398.74
Retenciones en la Fuente a Favor 2019	\$ 2,537.01	\$ 0.00
Saldo Final	\$ 9,899.21	\$ 7,362.20

Corresponde a créditos tributarios a favor de la compañía al 31 de diciembre del 2019 por retenciones en la fuente pendiente de recuperar en el próximo ejercicio.

NOTA # 6

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2019	2018
Naves, aeronaves, barcasas y similares	\$ 2,157,405.88	\$ 2,157,405.88
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	(\$ 507,426.63)	(\$ 426,523.92)
Saldo Final	\$ 1,649,979.25	\$ 1,730,881.96

Las propiedades incluidas en el balance por \$ 1,649,979.25 al 31 de Diciembre del 2019 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	2019	2018
Proveedores Locales	\$ 97,405.77	\$ 102,730.70
Otras Cuentas por Pagar	\$ 5,141.79	\$ 25.37
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 135,657.75	\$ 141,224.08
Obligaciones con el Fisco	\$ 675.01	\$ 3,649.18
Obligaciones con el IESS	\$ 16,623.16	\$ 8,888.47
Obligaciones con Empleados	\$ 13,573.55	\$ 16,331.10
Cuentas por Pagar a Accionistas	\$ 13,357.80	\$ 0.00
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	\$ 37,200.00	\$ 37,000.00
Anticipo de Clientes	\$ 20,636.59	\$ 16,999.09
Saldo Final	\$ 340,271.42	\$ 326,847.99

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 Internacional 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 2019 ascienden a la suma de \$675.01.

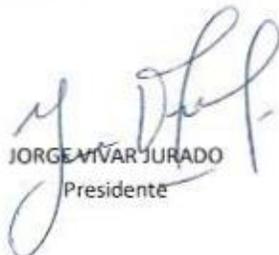
Obligaciones con el IESS: La compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, al 31 de Diciembre de 2019 suman \$ 16,623.16.

Obligaciones con Empleados: Durante el ejercicio 2019 la compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones laborales, que al final del ejercicio económico alcanzan la suma de \$ 13,573.55.

Cuentas por Pagar a Accionistas: La compañía ha efectuado préstamos para pagos por compra de suministros y materiales al accionista Jorge Vivar Jurado, que al 31 de Diciembre de 2019 asciende a la suma de \$13,357.80.

Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas: Corresponde a valores recibidos en calidad de préstamo por la compañía Invescascal S.A., por Dorothy Jurado y por Luis Vivar, que al 31 de Diciembre de 2019 asciende a la suma de \$37,200.00.

Anticipo de Clientes: Corresponde a anticipos recibidos por los clientes Fortidex S.A., por el valor de \$ 14,636.59 y Jackson Pilaloo por el valor de \$6,000.00 por futuras entregas de pesca.


JORGE VIVAR JURADO
Presidente


C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA
Contadora

NOTA # 8

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES L/P	2019	2018
Corporación Financiera Nacional	\$ 1,267.087.97	\$ 1,218.901.05
Banco Santander International	\$ 0.00	\$ 100,000.00
Saldo Final	\$ 1,267.087.97	\$ 1,318.901.05

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 2019 asciende a \$ 1,267.087.97. Los intereses fueron cancelados a partir del mes de Marzo de 2019 y el capital será cancelado a partir del mes de Noviembre del año 2020.

NOTA # 9

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2019	2018
Jubilación Patronal	\$ 5,817.00	\$ 5,817.00
Bonificación por Desahucio	\$ 2,234.71	\$ 2,530.21
Saldo Final	\$ 8,051.71	\$ 8,347.21

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 JORADO
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 2019 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 2019 asciende a \$ 200,000.00, corresponde a valores que han sido entregados por los accionistas en calidad de aportes a futuras capitalizaciones.

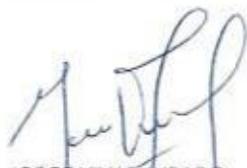
Reserva Legal: El saldo al 31 de Diciembre de 2019 asciende a \$ 2,697.79.

Reserva Facultativa: El saldo al 31 de Diciembre de 2019 asciende a \$ 177,739.55, 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 2019 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 Cia. Ltda.

Ganancias (Pérdidas) Acumuladas: Corresponden a los resultados obtenidos en ejercicios económicos de años anteriores, que al 31 de diciembre del 2019 ascienden a \$ -221,145.18.

Resultados del Ejercicio: La pérdida neta del ejercicio 2019 asciende a la suma de \$ 58,044.03


JORGE VIVAR JURADO
Presidente


C.P.A. GILLIAN APOLO BJERÁ
Contadora

NOTA # 11

INGRESOS	2019	2018
Venta de Bienes IVA 0%	\$ 702,332.86	\$ 683,797.45
Venta de Servicios IVA 12%	\$ 1,500.00	\$ 9,678.60
Otros Ingresos	\$ 130.70	\$ 723.36
Saldo Final	\$ 703,963.56	\$ 694,199.41

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 \$ 605,988.56 y representan el 79.53% 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 2019 ascendieron a la suma de \$ 81,870.34 que representan el 10.74% del total de ventas.

Gastos Financieros: Al 31 de Diciembre del 2019 los gastos financieros sumaron \$ 74,148.69, representan el 9,73% del total de las ventas.


JORGE VIVAR JURADO
Presidente


C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA
Contadora