

COMPAÑIA LOMESA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2017

Cifras expresada en dólares

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La Compañía LOMESA S.A., es una sociedad Anónima, establecida de acuerdo con las leyes Ecuatorianas el 23 de enero de 2007. Su domicilio principal se encuentra en la Ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas ubicada en la ciudadela Vernaza Norte Manzana 15 Solar 19.

El objeto social es la actividad de producción y comercialización de camarón

BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se centra en los requerimientos generales para la presentación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para NIIF.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES APLICARSE

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la Compañía LOMESA S.A, a continuación se describe las principales políticas y prácticas contables que se han adoptado en concordancia con lo anterior, así como notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2017

1. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera NIIFs. Están presentados en dólares.

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se registra US\$ 36.036,72 corresponde al saldo efectivo al cierre del ejercicio contable

NOTA 2

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADAS LOCALES

Se registra US\$ 10.568,70 corresponde al saldo de cuentas por cobrar comerciales al cierre del ejercicio contable

NOTA 3

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Se registra US\$ 36.554,98 corresponde al saldo de otras cuentas por cobrar registradas al cierre del ejercicio contable

NOTA 4

CREDITOS TRIBUTARIOS A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

Se registra US\$ 38.322,18 corresponde al saldo de valores pendientes de cobro al Fisco por concepto del Impuesto al Valor Agregado pagado en adquisiciones de bienes y servicios en la operación del negocio

NOTA 5**CREDITOS TRIBUTARIOS A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)**

Se registra US\$ 5.623,23 corresponde al saldo de valores pendientes de cobro al Fisco por concepto de Retenciones en la fuente que fueron practicadas a la empresa por la venta de bienes y servicios.

NOTA 6**INVENTARIOS – MATERIA PRIMA**

Se registra US\$ 3.544,12 corresponde al saldo del inventario de materias primas al cierre del ejercicio contable.

NOTA 7**ACTIVOS BIOLÓGICOS - INVENTARIOS DE CAMARON EN CRECIMIENTO**

Se registra US\$ 16.850,00 corresponde al saldo del inventario de producción en proceso al cierre del ejercicio contable.

NOTA 8**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS**

Se registra un valor neto de US\$ 177.125,14 corresponde al valor neto de los activos fijos de la empresa utilizados para su operación, después de deducir la depreciación acumulada por el método de línea recta.

NOTA 9**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES**

Se registra un valor neto DE US\$ 33.496,88 corresponde básicamente al saldo de cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios para la operación del negocio.

NOTA 10**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES****PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR EJERCICIO**

Se registra un valor neto DE US\$ 6.372,68 corresponde básicamente al saldo pendiente por pagar por participación de trabajadores en las utilidades de la empresa año 2017.

NOTA 11**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES - CON EL IESS**

Se registra un valor neto DE US\$ 1.427,31 corresponde básicamente al saldo pendiente por pagar al IESS producto de la retenciones que la empresa efectuó a sus empleados por este beneficio así como la propia aportación patronal, este valor tiene que ser pagado en el primer mes del año venidero.

NOTA 12**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES****POR BENEFICIO DE LEY A EMPLEADOS**

Se registra un valor neto DE US\$ 5.654,37 corresponde básicamente a la provisión para el pago futuro a corto plazo de beneficios sociales al personal empleado de la empresa.

NOTA 13**OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Se registra un valor neto DE US\$ 49.807,10 corresponde al saldo de otras acreencias al cierre del ejercicio contable.

NOTA 14

CAPITAL

Se registra un valor US\$ 800 corresponde al valor del capital suscrito y pagado por los accionista.

NOTA 15

RESULTADOS ACUMULADOS

GANANCIAS ACUMULADAS

Se registra un valor US\$ 45.787,81 corresponde al registro de ganancias acumuladas de años anteriores

NOTA 16

RESULTADOS ACUMULADOS

PERDIDAS ACUMULADAS

Se registra un valor US\$ 516,72 corresponde al registro de pérdidas acumuladas de años anteriores.

NOTA 17

RESULTADOS DEL EJERCICIO

GANANCIA DEL EJERCICIO

Se registra un valor US\$ 25.055,08 corresponde al registro de la ganancia del ejercicio actual.

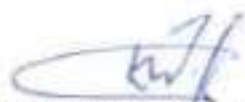
NOTA 18

OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

SUPERAVIT POR REVALUACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Se registra un valor US\$ 133.030,73 corresponde al registro de la revaluación de la propiedad, planta y equipos.

Las Notas a los Estados Financieros Fueron aprobadas por la Junta General de Accionista



KARINA MOLINA PULGARIN

CONTADOR GENERAL

CI 0914876198001