

LIESCO S.A.

Información General

CONTENIDO

Estados Financieros:

- ❖ Estado de Situación Financiera
- ❖ Estado de Resultado Integral
- ❖ Notas a los Estados Financieros

LIESCO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVOS AÑO 2016 Y 2015
(Expresado en Dólares)

| <u>ACTIVO</u> | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | |
| Efectivo y Equivalente Efectivo | 66,97 | 87,74 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 20.000,00 | 20.000,00 |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
| Otras Inversiones a largo plazo | 13.174.512,43 | 12.946.101,50 |
| TOTAL ACTIVO | <u>13.194.579,40</u> | <u>12.966.189,24</u> |
| <u>PASIVO Y PATRIMONIO</u> | | |
| PASIVO | | |
| Otros acreedores varios | 17.095,65 | 16.632,05 |
| TOTAL PASIVO | <u>17.095,65</u> | <u>16.632,05</u> |
| PATRIMONIO | | |
| Capital Suscrito o Asignado | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 |
| Reserva Legal | 2.532,23 | 2.532,23 |
| Reserva Facultativa y Estatutaria | - | - |
| Resultados Acum.Prov.Adopción NIIF | 11.363.122,28 | 11.134.711,35 |
| Ganancias Acumuladas | 12.313,61 | 22.790,11 |
| Pérdida del ejercicio | (484,37) | (10.476,50) |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | <u>13.194.579,40</u> | <u>12.966.189,24</u> |

LIESCO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPARATIVOS AÑO 2016 Y 2015
(Expresado en Dólares)

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|--|-----------------|--------------------|
| GASTOS DE OPERACIÓN | | |
| Administrativos | 484,37 | 10.476,50 |
| Pérdida de Operación | <u>(484,37)</u> | <u>(10.476,50)</u> |
| UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO RENTA | <u>(484,37)</u> | <u>(10.476,50)</u> |
| Impuesto a la Renta | <u>-</u> | <u>-</u> |
| PERDIDA DEL EJERCICIO | <u>(484,37)</u> | <u>(10.476,50)</u> |

LIESCO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACION GENERAL:

La actividad principal de la Compañía es dedicarse exclusivamente a la tenencia de acciones, participaciones, derechos corporativos o valores en sociedades, sean estas nacionales ó extranjeras.

La Compañía LIESCO S.A. se constituyó el 04 de febrero de 2009 regulada por la Superintendencia de Compañías, con plazo de duración de 100 años, inscrita mediante escritura pública el 22 de Septiembre de 2010 y en el registro Mercantil el 01 de Octubre de 2010.

La Compañía Liesco S.A. desarrolla sus actividades en la ciudad de Guayaquil, Km. 5 ½ Vía a Daule Cdl. Mapasingue Este Mz. 1-A Solar 5.

Al 31 de Diciembre del 2016 no cuenta con empleados.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Las siguientes han sido las políticas contables utilizadas en la preparación de los estados financieros que se adjuntan:

(a) ESTADO DE CUMPLIMIENTO.- La Compañía mantiene sus registros contables en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$), que es la moneda oficial a partir del 13 de Marzo del 2000, en que el Gobierno Ecuatoriano dispuso la vigencia de un nuevo sistema cambiario en el País. Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), aceptadas en la República del Ecuador, y, demás disposiciones del marco normativo de información financiera que resulta de aplicación, vigentes al 31 de diciembre de 2016.

(b) BASE DE PREPARACIÓN.- Los estados financieros de la Compañía, han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos. Al 31 de diciembre de 2016, fecha de emisión de los estados financieros adjuntos.

(c) EQUIVALENTE A EFECTIVO.- La Compañía, para propósitos de presentación del estado de cambios en la situación financiera, considera como equivalentes de efectivo el saldo de efectivo en caja y bancos.

| | 2016 | 2015 |
|-------------------------------|----------|----------|
| SALDO EN CAJA Y BANCOS | \$ 66,97 | \$ 87,74 |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(d) **LOS INGRESOS Y GASTOS.-** Se registran por el método de causación; los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

(e) **PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES.-** La participación a trabajadores se carga a resultados del año y se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad impositiva de acuerdo a la Ley. Al 31 de diciembre de 2016, la compañía no ha efectuado dicho cargo, porque no cuenta con trabajadores en su nómina.

(f) **IMPUESTO A LA RENTA.-** El impuesto a la renta se carga a los resultados del año por el método de impuesto por pagar. Al 31 de diciembre de 2016, la Compañía no efectuó dicho cargo por cuanto cerró con pérdida.

3. **INVERSIONES PERMANENTES:** Al 31 de diciembre de 2016, las inversiones permanentes, que han sido ajustadas a NIIF, estaban constituidas de la siguiente manera:

| COMPAÑÍA | # ACCIONES | VALOR ACC. \$ | US\$ DOLARES |
|-------------|------------|---------------|--------------|
| PROMESA | 1,757,338 | 4.77 | 8,659,031.89 |
| CIPRESA | 50,000 | 0.21 | 10,251.82 |
| INGLAMARSA | 50,000 | 1.00 | 47,552.18 |
| PREDALUSA | 50,000 | 3.34 | 166,228.54 |
| PREMASA | 50,000 | 6.61 | 319,876.12 |
| AGRIMARISA | 50,000 | 1.08 | 54,882.39 |
| PREDIGALUSA | 50,000 | 13.05 | 646,293.13 |
| PRELISA | 50,000 | 7.77 | 386,299.53 |
| ALBERSA | 50,000 | 2.66 | 132,128.16 |

| | | | |
|------------------------------------|--------|----------|----------------------|
| PREJULENSA | 5 | 8.09 | 40.19 |
| INMONEC | 50,000 | 6.54 | 324,162.47 |
| INVERSIONES A.B.I. S. A. | 50,000 | 0.51 | 25,622.47 |
| PREDICIRSA | 50,000 | 3.49 | 173,322.00 |
| AUTOFESA | 5,000 | 7.08 | 34,083.83 |
| INVERSIONES OSDOS | 50,000 | 4.21 | 209,354.26 |
| ASEMORPA | 5,000 | 0.76 | 4,038.59 |
| FAPISA | 200 | 1,242.58 | 247,234.20 |
| DIMARPLE | 799 | 2,008.89 | 1,594,983.29 |
| MENALI | 200 | 691.82 | 139,127.37 |
| TOTAL ACCIONES LIESCO S. A. | | | 13,174,512.43 |

4. RESERVA LEGAL:

La Ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse

5. IMPUESTO A LA RENTA:

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la aplicación de la tasa impositiva corporativa del 25% sobre la utilidad tributable (15% si las utilidades son reinvertidas). Al 31 de diciembre de 2016, la Compañía no tuvo ingresos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6. CAPITAL SOCIAL:

AL 31 de Diciembre del 2016, el capital social consiste de 1'800.000,00 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$1,00 totalmente suscritas pagadas.

GLADYS MARÍA BUSTAMANTE CHALELA

GERENTE

BEATRIZ CHAVEZ DÁVILA

CONTADOR