
NEOLSA S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

(A) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

Efectivo y Equivalente al Efectivo	Nota A	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja	<u>1</u>	3.78	0.91	0.00
Bancos	<u>2</u>	42018.97	7730.33	800
		<u>42,022.75</u>	<u>7,731.24</u>	<u>800.00</u>
<u>1. Caja</u>				
Caja Chica		3.78	0.91	0.00
		<u>3.78</u>	<u>0.91</u>	<u>0.00</u>
<u>2. Bancos</u>				
Banco del Pacífico		866.19	6,930.33	0.00
Banco Ban Ecuador		800.00	800.00	800.00
Banco Pichincha		23,213.74	0.00	0.00
Banco Machala		17,139.04	0.00	0.00
		<u>42,018.97</u>	<u>7,730.33</u>	<u>0.00</u>

(B) CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31 de diciembre del 2018, esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

Cuentas por cobrar	Nota B	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por cobrar	<u>1</u>	57,377.91	24,301.21	0.00
		<u>57,377.91</u>	<u>24,301.21</u>	<u>0.00</u>
<u>1. Cuentas por cobrar clientes locales</u>				
Comercial pesquera cristiansen sa		23,513.97	11,196.35	0.00
Natluk sa		0.00	13,104.86	0.00
Pescardeg sa		1,134.54	0.00	0.00
Belfish sa		32,729.40	0.00	0.00
		<u>57,377.91</u>	<u>24,301.21</u>	<u>0.00</u>

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

(C) OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de otras cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

		Años terminados al 31 de diciembre		
Otras cuentas por cobrar	Nota C	USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Otras cuentas por cobrar	<u>1</u>	54,524.83	24,130.26	0.00
		<u>54,524.83</u>	<u>24,130.26</u>	<u>0.00</u>
<u>1. Anticipo proveedores locales</u>				
Mera Cheme Diana Marlene		8,004.82	0.00	0.00
Cruz Mera Henry Paul		9,291.94	0.00	0.00
Sammy Amanda Arreaga Santacruz		9,405.00	0.00	0.00
Luckyshrimp sa		2,921.53	0.00	0.00
Reyes Castro Jonshson Amarildo		3,800.00	0.00	0.00
Comercializadora Freddy & Marlon Gosenfish sa		14,100.00	0.00	0.00
Castro Maldonado Francisco Xavier		103.22	0.00	0.00
Salas Pesantes Veronica Liseth		6,898.32	0.00	0.00
Nicola Nicola Reyber Gilberto		0.00	1,000.00	0.00
Bravo Minaya Segundo Francisco		0.00	2,000.00	0.00
BMI Igualas Medicas Del Ecuador sa		0.00	97.71	0.00
Cultivos Acuicolas Copesca sa		0.00	9,405.00	0.00
Industrial Y Comercial Gamberetto ca		0.00	11,627.55	0.00
		<u>54,524.83</u>	<u>24,130.26</u>	<u>0.00</u>

(D) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle al 31 de Diciembre del 2018 fue como sigue:

		Años terminados al 31 de diciembre		
Activos por impuestos corrientes	Nota D	USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activos por impuestos corrientes	<u>1</u>	6,062.18	3,534.89	0.00
		<u>6,062.18</u>	<u>3,534.89</u>	<u>0.00</u>
<u>1. Activos por impuestos corrientes</u>				
Credito tributario a favor sujeto pasivo (IVA)		538.65	254.96	0.00
Credito tributario a favor sujeto pasivo (IR)		5,523.53	3,279.93	0.00
		<u>6,062.18</u>	<u>3,534.89</u>	<u>0.00</u>

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

(E) INVENTARIOS

El detalle de los inventarios al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

Inventarios	Nota E	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inventarios	<u>1</u>	12,130.41	0.00	0.00
		<u>12,130.41</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<u>1. Inventario de Productos Terminados</u>				
Camarón talla 36/40		6,897.52	0.00	0.00
Camarón talla 41/50		3,483.92	0.00	0.00
Camarón talla 51/60		1,062.54	0.00	0.00
Camarón talla 61/70		75.69	0.00	0.00
Camarón talla 71/90		471.12	0.00	0.00
Camarón talla 91/110		103.74	0.00	0.00
Camarón venta local		35.88	0.00	0.00
		<u>12,130.41</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(F) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

Propiedades, plantas y equipos	Nota F	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Terrenos	<u>1</u>	32,207.11	32,207.11	0.00
		<u>32,207.11</u>	<u>32,207.11</u>	<u>0.00</u>
<u>1. Terrenos</u>				
Terreno 18.86 ha Shushufindi		31,207.11	31,207.11	0.00
Terreno Paján		1,000.00	1,000.00	0.00
		<u>32,207.11</u>	<u>32,207.11</u>	<u>0.00</u>

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

(G) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

Cuentas y documentos por pagar	Nota G	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		2018	2017	2016
Cuentas y documentos por pagar	<u>1</u>	31,033.20	5,583.73	0.00
		31,033.20	5,583.73	0.00
<u>1. Cuentas y documentos por pagar proveedores locales</u>				
Cruz Mera Henry Paul		0.00	1,801.10	0.00
BMI Igualas Medicas Del Ecuador sa		0.00	3,782.63	0.00
Banco Machala		31,028.20	0.00	0.00
Merino Tomala Luis Antonio		5.00	0.00	0.00
		31,033.20	5,583.73	0.00

(H) PASIVOS POR IMPUESTOS Y OTROS

El detalle de impuestos por pagar al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

Pasivos por Impuestos y otros	Nota H	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		2018	2017	2016
Ret. Fte IR	<u>1</u>	355.36	133.45	0.00
Imp. Renta del ejercicio	<u>2</u>	6,310.25	2,990.52	
Part. Trab 15%	<u>3</u>	4,454.29	2,571.61	0.00
		11,119.91	5,695.58	0.00
<u>3. Part. Trab 15%</u>				
Cruz Mera Angélica Rusinela		646.76	0.00	0.00
Neira Romero Carlos Steven		0.00	0.00	0.00
Zevallos Layana Maria Cristina		0.00	0.00	0.00
Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo		646.76	2,571.61	0.00

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

(I) OBLIGACIONES BANCARIAS

El detalle de Obligaciones Bancarias por Pagar al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue

Obligaciones Bancarias	<u>Nota I</u>	Años terminados al 31 de diciembre		
		USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Banco Machala	<u>1</u>	11,910.05	0.00	0.00
Banco Pichincha Op # 3189633-00	<u>2</u>	32,000.00	0.00	0.00
Visa Banco Pichincha Empresarial	<u>3</u>	2,212.29	0.00	0.00
		<u>46,122.34</u>	<u>5,695.58</u>	<u>0.00</u>

(J) GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

El detalle de Gastos Acumulados por Pagar al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue

Gastos acumulados por pagar	<u>Nota J</u>	Años terminados al 31 de diciembre		
		USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gastos acumulados	<u>1</u>	0.00	615.54	0.00
Oblig IESS (9.35% + 11,25%+fr)	<u>2</u>	194.40	0.00	0.00
Provisiones décimo tercer sueldo	<u>3</u>	116.67	0.00	0.00
Provisiones décimo cuarto sueldo	<u>4</u>	551.18	0.00	0.00
Provisiones vacaciones	<u>5</u>	304.56	0.00	0.00
		<u>1,166.81</u>	<u>615.54</u>	<u>0.00</u>

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

(K) CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado es de Veintitrés Mil Cuatrocientos 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, **(23,800)** dividido en acciones **ordinarias y nominativas** de USD 1,00 cada una como sigue:

Capital Social	<u>Nota K</u>	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Capital Social	<u>1</u>	23,800.00	23,800.00	800.00
		<u>23,800.00</u>	<u>23,800.00</u>	<u>800.00</u>
<u>1. Capital Social suscrito y pagado</u>				
Ronald Xavier Lopez Pazmiño		23,400.00	23,400.00	400.00
David Melchor Pazmiño Alcivar		400.00	400.00	400.00
		<u>23,800.00</u>	<u>23,800.00</u>	<u>800.00</u>

(L) APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Las reservas para futuras capitalizaciones es de Cuarentaicinco Mil Seiscientos siete 11/100 Dólares de los Estados Unidos de América, **(61,549.43)** como sigue:

Aportes para futuras capitalizaciones	<u>Nota L</u>	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ronald Xavier Lopez Pazmiño	<u>1</u>	61,549.43	45,607.11	800.00
David Melchor Pazmiño Alcivar	<u>2</u>	0.00	0.00	0.00
		<u>61,549.43</u>	<u>45,607.11</u>	<u>800.00</u>
<u>1. Accionista Ronald Xavier Lopez Pazmiño</u>				
Terreno		31,207.11	31,207.11	0.00
Aportes en efectivo		30,342.32	14,400.00	0.00
		<u>61,549.43</u>	<u>45,607.11</u>	<u>0.00</u>

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

(AA) VENTAS DE CAMARÓN

Las ventas estan representados por los ingresos relacionados con la produccion y comercialización de especies bioacuaticas, especificamente camaron; al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

Ventas	<u>Nota AA</u>	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ventas de Camarón	<u>1</u>	543,171.73	327,991.74	0.00
		<u>543,171.73</u>	<u>327,991.74</u>	<u>0.00</u>
<u>1. Ventas de Camarón</u>				
Camarón S/T		8,594.88	13,237.23	0.00
Producto # 2		0.00	0.00	0.00
Camarón Talla 40/50		9,306.74	13,659.56	0.00
Camarón Talla 50/60		50,901.39	27,123.68	0.00
Camarón Talla 41/50		128,702.05	88,319.34	0.00
Camarón Talla 36/40		55,520.24	22,637.05	0.00
Camarón Talla 51/60		99,009.22	115,320.33	0.00
Camarón Talla 61/70		53,621.75	33,024.39	0.00
Camarón Venta Local		4,512.88	1,021.32	0.00
Camarón Talla 71/90		28,871.00	3,863.56	0.00
Camarón Talla 60/70		32,379.35	6,568.57	0.00
Camarón Talla 91/110		12,381.21	1,089.91	0.00
Camarón Talla 31/35		8,895.10	1,838.80	0.00
Camarón Talla 26/30		3,510.14	166.50	0.00
Camarón Talla 110/130		2,334.50	121.50	0.00
Camarón Talla 21/25		134.04	0.00	0.00
Camarón Talla 70/80		5,565.22	0.00	0.00
Camarón Talla 80/100		5,872.02	0.00	0.00
Atun Congelado -3		33,060.00	0.00	0.00
		<u>543,171.73</u>	<u>327,991.74</u>	<u>0.00</u>

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

(BB) COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

Los costos de venta y producción representados por las erogaciones relacionadas con la producción y comercialización de especies bioacuáticas, específicamente camarón y pescado; al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

Costos de venta y producción	Nota BB	Años terminados al 31 de diciembre		
		USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inv. Inicial de bienes no producidos	<u>1</u>	0.00	0.00	0.00
(+) Compras de bienes no producidos	<u>2</u>	504,397.43	274,233.60	0.00
(-) Inv. Final de bienes no producidos	<u>3</u>	-12,130.41		
Compras de materias primas	<u>4</u>	0.00	15,482.59	0.00
Mano de obra directa	<u>5</u>	11,449.38	10,136.00	0.00
Materiales indirectos	<u>6</u>	2,233.80	2,647.52	0.00
Otros costos indirectos fabricación	<u>7</u>	637.55	1,298.14	0.00
		<u>506,587.75</u>	<u>303,797.85</u>	<u>0.00</u>

2. Compras de bienes no producidos

Camarón S/T	29,739.41	6,880.61	0.00
Producto # 2	0.00	0.00	0.00
Camarón Talla 40/50	8,614.60	25,830.09	0.00
Camarón Talla 50/60	46,940.70	28,671.86	0.00
Camarón Talla 41/50	115,439.01	57,474.68	0.00
Camarón Talla 36/40	39,646.96	9,360.04	0.00
Camarón Talla 51/60	91,931.18	100,448.61	0.00
Camarón Talla 61/70	45,965.71	30,141.49	0.00
Camarón Venta Local	3,862.51	570.33	0.00
Camarón Talla 71/90	25,710.01	3,250.06	0.00
Camarón Talla 60/70	29,660.86	6,707.31	0.00
Camarón Talla 91/110	11,532.02	891.85	0.00
Camarón Talla 31/35	6,979.27	3,714.49	0.00
Camarón Talla 26/30	3,249.25	192.57	0.00
Camarón Talla 110/130	2,240.56	99.61	0.00
Camarón Talla 21/25	120.00	0.00	0.00
Camarón Talla 70/80	5,286.96	0.00	0.00
Camarón Talla 80/100	5,578.42	0.00	0.00
Atun Congelado -3	31,900.00	0.00	0.00
	<u>504,397.43</u>	<u>274,233.60</u>	<u>0.00</u>

3. (-) Inventario Final de bienes no producidos

Camarón Talla 41/50	6,897.52	0.00	0.00
Camarón Talla 36/40	3,483.92	0.00	0.00
Camarón Talla 51/60	1,062.54	0.00	0.00
Camarón Talla 61/70	75.69	0.00	0.00
Camarón Venta Local	471.12	0.00	0.00
Camarón Talla 71/90	103.74	0.00	0.00
Camarón Talla 91/110	35.88	0.00	0.00
	12,130.41	0.00	0.00

3. Compras de materias primas

Ftr fertiaqua urea sc	0.00	36.38	0.00
Ftr fertiaqua dap sc	0.00	29.01	0.00
Nature wellness 42% #2	0.00	93.00	0.00
Post larvas de camaron	0.00	6,470.74	0.00
Balc langostina 35 inicio 25k	0.00	596.12	0.00
Fito floculador	0.00	2,715.44	0.00
Balanceado el molino 28% (25kg)	0.00	5,541.90	0.00
	0.00	15,482.59	0.00

4. Mano de obra directa

Sueldos salarios y demas IESS	7,433.73	6,800.00	0.00
Benef sociales y demas no IESS	202.13	1,303.00	0.00
Aporte a la seguridad social	910.63	833.00	0.00
Desahucio	1,200.00	1,200.00	0.00
Decimo Tercer Sueldo	647.23	0.00	0.00
Decimo Cuarto Sueldo	551.18	0.00	0.00
Vacaciones	304.56	0.00	0.00
Fondo de reserva	199.92	0.00	0.00
	11,449.38	10,136.00	0.00

5. Materiales indirectos

Transporte de materias primas	0.00	320.40	0.00
Servicio de muestreo de camaron	1,249.98	663.27	0.00
Servicio de reparacion de equipos electricos	0.00	40.00	0.00
Combustible 1	0.00	139.57	0.00
Servicio de alimentacion de camaron	0.00	468.88	0.00
Aceite al granel	0.00	108.00	0.00
Combustible 2 (diesel)	0.00	113.34	0.00
Malla bambino # 1	0.00	36.66	0.00
Alimentos varios	0.00	167.30	0.00
Servicio de logistica	483.82	590.10	0.00
Suminstro de Hielo	500.00	0.00	0.00
	2,233.80	2,647.52	0.00

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

6. Otros costos indirectos de fabricación

Mantenimiento y reparaciones	637.55	0.00	0.00
Impuestos contribuciones y otros	0.00	3.84	0.00
Otros	0.00	1,294.30	0.00
	637.55	1,298.14	0.00

(CC) GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos administrativos, al cierre del ejercicio económico, esto es diciembre 31 del 2018 se desglosan de la siguiente manera:

Gastos Administrativos	CC	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gastos administrativos	<u>1</u>	4,802.96	6,561.92	0.00
		4,802.96	6,561.92	0.00

1. Gastos administrativos

Transporte	7.50	179.05	0.00
Consumo de combustible y lubricantes	1,030.43	337.53	0.00
Gastos de gestión	303.98	66.48	0.00
Gasto de suministros, herramientas, materiales y repue	0.00	41.58	0.00
Seguros y reaseguros	3,134.08	4,897.98	0.00
Impuestos contribuciones y otros	326.97	1,039.30	0.00
	4,802.96	6,561.92	0.00

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

(DD) GASTOS DE VENTAS

Los gastos de ventas, al cierre del ejercicio económico, esto es diciembre 31 del 2018 se desglosan de la siguiente manera:

Gastos de ventas	Nota DD	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gastos de ventas	<u>1</u>	829.92	1,565.97	0.00
		829.92	1,565.97	0.00
<u>1. Gastos de ventas</u>				
Gastos de viaje		829.92	1565.97	0.00
		829.92	1,565.97	0.00

(EE) GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros, al cierre del ejercicio económico, esto es diciembre 31 del 2018 se desglosan de la siguiente manera:

Gastos Financieros	Nota EE	Años terminados al 31 de diciembre USD		
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Comisiones bancarios no relacionadas local	<u>1</u>	458.49	73.92	0.00
Interes bancarios no relacionadas local	<u>2</u>	802.07	0.00	0.00
		1,260.56	73.92	0.00
<u>1. Comisiones bancarias no relacionadas local</u>				
Banco Pacifico		32.58	73.92	0.00
Banco Pinchincha		50.06	0.00	0.00
Banco Machala		364.28	0.00	0.00
Visa Banco Pichincha Empresarial		6.97	0.00	0.00
Local Central Travel Account		4.60	0.00	0.00
		458.49	73.92	0.00

2. Interes bancarios no relacionadas

local

Banco Pacifico	0.00	0.00	0.00
Banco Pinchincha	0.54	0.00	0.00
Banco Machala	801.53	0.00	0.00
Visa Banco Pichincha Empresarial	0.00	0.00	0.00
Local Central Travel Account	0.00	0.00	0.00
	802.07	73.92	0.00