
NEOLSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 DE DICIEMBRE del 2019 son como sigue:

Efectivo y Equivalente al Efectivo

| | Nota 1 |
|--------|--------|
| Caja | 1 |
| Bancos | 2 |

1. Caja

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Caja Chica | 678.57 |
| | <u>678.57</u> |
| 2. Bancos | |
| Banco Pacifico Cta.Cte. 777116-9 | 9,905.67 |
| Banecuador Cta Cte 3001-05195-9 | 312.71 |
| Banco Pichincha Cta Cte 2100167149 | 26,073.31 |
| Banco Machala Cta Cte 134012502-5 | 5,072.17 |
| | <u>41,363.86</u> |

(NOTA 2) CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31 DE DICIEMBRE del 2019, esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

| | Nota 2 |
|----------------------------------|--------|
| Documentos y Cuentas por Cobrar | |
| Cuentas por Cobrar Clientes | 1 |
| (-) Provisión Cuentas por Cobrar | 2 |

1. Cuentas por Cobrar Clientes

| | |
|--|-------------------|
| Comercial Pesquera Cristiansen Sa | 212.63 |
| Pescardeg Sa | 1,134.54 |
| Pronto Sea Mar Prontsemarsa Sa | 30.00 |
| Lepazjo Sa | 41,695.91 |
| Cultivo Y Exportacion Acuicola Ceaexport Sa | 41.71 |
| Sucesion Indivisa Nottbohm Edelmann Hans Juergen - | 2,110.39 |
| Getafe Sa | 142,179.34 |
| Industria Atunera Arrecifes-Marinos Sa | 36,711.45 |
| World Fish And Seafood Procesadora Y Comercializad | 2,522.82 |
| Castro Coronel Jose Antonio | 3,012.75 |
| Suarez Torres Jorge Emilio | 0.00 |
| | <u>229,651.54</u> |

2. (-) Provisión Cuentas por Cobrar

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 3) OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de otras cuentas por cobrar al 31 DE DICIEMBRE del 2019 es como sigue:

| | |
|-------------------------------------|--------|
| Otras Cuentas por Cobrar | Nota 3 |
| Prestamos Accionistas | 1 |
| Anticipos Proveedores | 2 |
| (-) Provisión Anticipos Proveedores | 3 |

1. Prestamos Accionistas

2. Anticipos Proveedores

| | |
|---|------------|
| Luckyshrimp Sa | 7,970.01 |
| Reyes Castro Jonshson Amarildo | 1,900.00 |
| Castro Maldonado Francisco Xavier | 103.22 |
| Belfish Sa | 21,716.33 |
| Figueroa Quiñonez Segundo Freddy | 5,349.20 |
| Velez Aveiga Xiomara Alexandra | 750.00 |
| Copertsa Sa | 139.75 |
| Zavala Ordoñez Oscar Alberto | 34.38 |
| Palacios Moreira Betty Elizabeth | 17,024.63 |
| Garcia Castillo Maria Gicela | 40.00 |
| Atunera Vermont Atunvermont Sa | 82,500.00 |
| Ana Patricia Aveiga Santana | 16,950.00 |
| Productora Cartonera Sa | 3,069.00 |
| Vizueta Salinas Sandro Rodolfo | 3,000.00 |
| Contecon Guayaquil Sa | 6.61 |
| Fideicomiso Fondo Nacional De Garantias | 645.00 |
| Garcia Aguirre Kleber Arturo | 1,000.00 |
| Tecnicas De Valoracion Tecnival S.A. | 0.00 |
| | 162,198.13 |
| | 162,198.13 |

3. (-) Provisión Anticipos Proveedores

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 4) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle al 31 DE DICIEMBRE del 2019 fue como sigue:

| Activos por impuestos corrientes | Nota 4 |
|---|-----------------|
| Crédito por impuestos corrientes | 1 |
| | |
| <u>1. Crédito por impuestos corrientes</u> | |
| A Favor Sujeto Pasivo (Iva) | 1,326.63 |
| A Favor Sujeto Pasivo (Rf) | 7,619.52 |
| | <u>8,946.15</u> |

(NOTA 5) INVENTARIOS

El detalle de los inventarios al 31 DE DICIEMBRE del 2019 son como sigue:

| Inventarios | Nota 5 |
|---|------------------|
| Mercaderías en Tránsito | 1 |
| Materias Primas | 2 |
| Productos en Proceso | 3 |
| Productos Terminados | 4 |
| Suministros y Materiales | 5 |
| | |
| <u>1. Mercaderías en Tránsito</u> | |
| | |
| <u>2. Materias Primas</u> | |
| <u>3. Productos en Proceso</u> | |
| Lote Be-A | 11,839.79 |
| | <u>11,839.79</u> |
| | |
| <u>4. Productos Terminados</u> | |
| Pescado Entero Tipo B | 17,717.05 |
| Malanga Blanca Large | 3,115.69 |
| Malanga Blanca Small | 2,715.66 |
| Malanga Lila | 2,715.66 |
| Eddo | 8,838.38 |
| | <u>35,102.44</u> |
| | |
| <u>5. Suministros y Materiales</u> | |
| Carton C/T Mapu | 2,518.44 |
| | <u>2,518.44</u> |

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 7) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 DE DICIEMBRE del 2019 son como sigue:

| Propiedades, plantas y equipos | Nota 7 |
|--|-----------|
| Terrenos | 1 |
| Edificaciones | 2 |
| Maquinarias, Equipos e Instalaciones | 4 |
| Equipos de Computación y Software | 8 |
| Vehículos, Equipos de transporte | 9 |
| (-)Deprec. Acum. Activos Fijos | 12 |
| | |
| <u>1.Terrenos</u> | |
| Terreno 18.86 Ha Shushufindi | 93,522.05 |
| Terreno Pajan | 3,375.00 |
| | 96,897.05 |
| | 96,897.05 |
| | |
| <u>2.Edificaciones</u> | |
| | |
| <u>4.Maquinarias, Equipos e Instalaciones</u> | |
| | |
| <u>8.Equipos de Computación y Software</u> | |
| | |
| <u>8.Equipos de Computación y Software</u> | |
| | |
| <u>9.Vehículos, Equipos de transporte</u> | |
| | |
| <u>12.(-)Deprec. Acum. Activos Fijos</u> | |

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 9) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de cuentas y documentos por pagar al 31 DE DICIEMBRE del 2019 es como sigue:

| Cuentas y Documentos por Pagar | Nota 9 |
|---|-----------|
| Cuentas por Pagar Proveedores | 1 |
| Anticipo de Clientes | 2 |
| Cuentas por Pagar Accionistas | 3 |
| | |
| <u>1. Cuentas por Pagar Proveedores</u> | |
| Belfish Sa | 4,418.23 |
| Moreira Mejia Jose Luis | 4,386.74 |
| Palacios Moreira Betty Elizabeth | 830.04 |
| Contecon Guayaquil Sa | 144.19 |
| Citikold Sa | 192.50 |
| Felvenza Sa | 209.70 |
| Seafman Sociedad Ecuatoriana De Alimentos Y Frigorificos Manta Ca | 163.21 |
| Ecuavessel Sa | 532.89 |
| | 10,877.50 |
| | |
| <u>2. Anticipo de Clientes</u> | |
| | |
| <u>3. Cuentas por Pagar Accionistas</u> | |

(NOTA 10) PASIVOS POR IMPUESTOS Y OTROS

| Pasivos por Impuestos Corrientes | Nota 10 |
|--|----------|
| Impuesto a la Renta por Pagar | 1 |
| Pasivos Tributarios IVA, ISD, RF | 2 |
| | |
| <u>1. Impuesto a la Renta por Pagar</u> | |
| Impuesto A La Renta Año 2019 | 8,332.23 |
| | 8,332.23 |
| | |
| <u>2. Impuesto a la Renta por Pagar</u> | |
| Sujeto Pasivo (Iva) | 46.98 |
| Sujeto Pasivo (Rf) | 1,643.58 |
| | 1,690.56 |

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(I) OBLIGACIONES CON EMPLEADOS E IESS

| Obligaciones con Empleados e IESS | Nota 11 |
|---|----------|
| Beneficios por Pagar Empleados | 1 |
| 15% Participación Trabajadores por Pagar | 2 |
| Obligaciones IESS (9.35% + 11,25%+FR) | 3 |
| Jubilación Patronal | 4 |
| Otros Beneficios Empleados | 5 |
| Provisión Décimo Tercer Sueldo | 6 |
| Provisión Décimo Cuarto Sueldo | 7 |
| Provisión Vacaciones | 8 |
| Provisión Fondo de Reserva | 9 |
| | |
| <u>1. Beneficios por Pagar Empleados</u> | |
| <u>2. 15% Participación Trabajadores por Pagar</u> | |
| Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 8,138.84 |
| | 8,138.84 |
| <u>3. Obligaciones IESS (9.35% + 11,25%+FR)</u> | |
| Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 149.65 |
| | 149.65 |
| <u>4. Jubilación Patronal</u> | |
| <u>5. Otros Beneficios Empleados</u> | |
| <u>6. Provisión Décimo Tercer Sueldo</u> | |
| Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 83.34 |
| | 83.34 |
| <u>7. Provisión Décimo Cuarto Sueldo</u> | |
| Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 559.10 |
| | 559.10 |
| <u>8. Provisión Vacaciones</u> | |
| Zevallos Layana Maria Cristina | 0.00 |
| Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 354.48 |
| | 354.48 |
| <u>9. Provisión Fondo de Reserva</u> | |

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 12) OBLIGACIONES BANCARIAS CORRIENTES

El detalle de Obligaciones Bancarias por Pagar al 31 DE DICIEMBRE del 2019 es como sigue

| Obligaciones Bancarias Corrientes | Nota 12 |
|---|-------------------|
| Prestamos Corriente Bancos Locales | 1 |
| Porción Corriente Prestamos L/P | 2 |
| Obligaciones Tarjetas de Crédito | 3 |
| | |
| <u>1. Prestamos Corriente Bancos Locales</u> | |
| <u>2. Porción Corriente Prestamos L/P</u> | |
| Banco Machala Op# 1920015500 | 47,465.40 |
| Banecuator Op# 0210330123 | 15,999.96 |
| Banco Pacifico Op# 40200123 | 12,931.68 |
| Banco Pichincha Op# 3445672-00 | 53,797.44 |
| | <u>130,194.48</u> |
| | |
| <u>3. Obligaciones Tarjetas de Crédito</u> | |
| Visa Banco Pichincha Empresarial | 0.00 |
| Mastercard Banco Pichincha | 2,684.97 |
| Mastercard Pacificard Mastercard | 4.89 |
| | <u>2,689.86</u> |

(NOTA 14) OBLIGACIONES NO CORRIENTES

El detalle de Obligaciones No Corrientes al 31 DE DICIEMBRE del 2019 es como sigue

| Obligaciones con IFIS No Corrientes | Nota 14 |
|--|-------------------|
| Obligaciones con IFIS No Corrientes | |
| | |
| <u>1. Obligaciones con IFIS No Corrientes</u> | |
| Banco Machala Op# 1920015500 | 77,215.03 |
| Banecuator Op# 0210330123 | 27,999.97 |
| Banco Pacifico Op# 40200123 | 57,995.36 |
| Banco Pichincha Op# 3445672-00 | 9,565.51 |
| | <u>172,775.87</u> |

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 15) 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 Suscrito y/o Asignado | Nota 15 |
|--|------------------|
| Capital Asignado Accionista | 1 |
| <u>1. Capital Asignado Accionista</u> | |
| Ronald Xavier Lopez Pazmiño | 23,400.00 |
| David Melchor Pazmiño Alcivar | 400.00 |
| | <u>23,800.00</u> |

(NOTA 16) APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Las reservas para futuras capitalizaciones es de Cuarentaicinco Mil Seiscientos siete 11/100 Dólares de los Estados Unidos de América, **(99,156.51)** como sigue:

| Aporte de Socios para Futuras Capitalizaciones | Nota 16 |
|--|------------------|
| Aporte de Socios en Efectivo o Especies | 1 |
| <u>1. Aporte de Socios en Efectivo o Especies</u> | |
| Ronald Xavier Lopez Pazmiño | 99,156.51 |
| | <u>99,156.51</u> |

(NOTA 17) RESULTADOS ACUMULADOS

| Resultados Acumulados | Nota 17 |
|--|------------------|
| Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores | 1 |
| Perdidas Acumuladas Ejercicios Anteriores | 2 |
| Resultados Acumulados por Adopción de NIIF | 3 |
| Utilidad o Perdida del Ejercicio | 4 |
| <u>1. Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores</u> | |
| Utilidades Acumuladas Ejercicios Año 2017 | 9,003.54 |
| Utilidades Acumuladas Ejercicios Año 2018 | 19,687.99 |
| | <u>28,691.53</u> |
| <u>2. Perdidas Acumuladas Ejercicios Anteriores</u> | |
| <u>3. Resultados Acumulados por Adopción de NIIF</u> | |
| <u>4. Utilidad o perdida del Ejercicio</u> | |

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 18) OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Otros Resultados Integrales

Nota 18

1. Superavit por Revaluación Propiedades, Plantas y Equipos

Revaluacion Terreno 18.86 Ha Shushufindi

62,314.94

62,314.94

(NOTA 19) RESERVAS

Reservas

Nota 19

Reserva Legal del Ejercicio

1

Reserva Facultativa

2

Otras Reservas

3

Reservas de Capital

4

Reservas por Donaciones

5

Reservas por Valuaciones

6

1. Reserva Legal del Ejercicio

Reserva Legal Del Ejercicio Año 2017

1,599.21

1,599.21

2. Reserva Facultativa

3. Otras Reservas

4. Reservas de Capital

5. Reservas por Donaciones

4. Reservas por Valuaciones

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 20) VENTAS DE CAMARÓN

Las ventas están representadas por los ingresos relacionados con la producción y comercialización de especies bioacuáticas, específicamente camarón; al 31 DE DICIEMBRE del 2019 son como sigue:

| Ventas Netas | Nota 20 |
|---|-------------------|
| Ventas Locales IVA 0% | 1 |
| Ventas Locales IVA 12% | 2 |
| Exportaciones | 3 |
| | |
| <u>1. Ventas Locales IVA 0%</u> | |
| Ventas Netas Camaron | 220.30 |
| Ventas Netas Pescado | 27,913.25 |
| Ventas Netas Camaron Talla 40/50 | 346.26 |
| Ventas Netas Camaron Talla 50/60 | 9,756.32 |
| Ventas Netas Camaron Talla 41/50 | 84,298.12 |
| Ventas Netas Camaron Talla 36/40 | 43,081.01 |
| Ventas Netas Camaron Talla 51/60 | 73,399.08 |
| Ventas Netas Camaron Talla 61/70 | 38,170.94 |
| Ventas Netas Camaron Venta Local | 1,868.81 |
| Ventas Netas Camaron Talla 71/90 | 16,239.75 |
| Ventas Netas Camaron Talla 60/70 | 8,097.35 |
| Ventas Netas Camaron Talla 91/110 | 9,073.53 |
| Ventas Netas Camaron Talla 31/35 | 3,432.37 |
| Ventas Netas Camaron Talla 110/130 | 2,519.90 |
| Ventas Netas Pescado Entero Be 20-30 | 10,163.50 |
| Ventas Netas Pescado Entero Be 7-20 | 4,036.00 |
| Ventas Netas Pescado Entero Be 3-4 | 2,487.45 |
| Ventas Netas Pescado Entero Sj -3 | 153,859.52 |
| Ventas Netas Pescado Entero Sj 3-4 | 32,777.85 |
| Ventas Netas Pescado Entero Sj 4-7 | 42,789.00 |
| Ventas Netas Pescado Entero Botella | 179.20 |
| Ventas Netas Pescado Entero Tipo B | 150,820.47 |
| Ventas Netas Pescado Entero Wahoo +15 | 585.00 |
| Ventas Netas Pescado Entero Yf -3 | 6,866.90 |
| Ventas Netas Pescado Entero Yf 3-4 | 152.25 |
| Ventas Netas Pescado Entero Yf 20-30 | 926.10 |
| Ventas Netas Pescado Entero Yf 30-40 | 14,988.90 |
| Ventas Netas Pescado Entero Dorado +15 | 5,556.40 |
| Ventas Netas Pescado Entero Dorado -15 | 317.30 |
| Ventas Netas Pescado Entero Sj +7 | 74,338.00 |
| Ventas Netas Pescado Entero Be -3 | 4,912.19 |
| | <u>824,173.02</u> |
| | |
| <u>2. Ventas Locales IVA 12%</u> | |
| | |
| <u>3. Exportaciones</u> | |
| Ventas Netas Malanga Blanca Large | 11,660.00 |
| Ventas Netas Malanga Blanca Small | 4,326.00 |
| Ventas Netas Malanga Lila | 9,973.00 |
| | <u>25,959.00</u> |

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 21) INGRESOS FINANCIEROS

| Ingresos Financieros | Nota 21 | |
|---|---------|-------|
| Intereses con IFIIS | 1 | |
| Intereses con Terceros | 2 | |
| | | |
| <u>1. Intereses con IFIIS</u> | | |
| Banecuator Cta.Cte 3001-05195-9 | | 20.70 |
| Banco Pichincha Cta.Cte 2100167149 | | 44.02 |
| | | 64.72 |
| | | |
| <u>2. Intereses con Terceros</u> | | |

(NOTA 22) 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 2019 son como sigue:

| Costos de Producción y Venta | Nota 22 | |
|---|---------|-----------|
| Inv. Inicial de bienes no producidos | 1 | |
| (+) Compras de bienes no producidos | 2 | |
| Importaciones de Bienes no producidos | 3 | |
| (-) Inv. Final de bienes no producidos | 4 | |
| Inv. Inicial de Materias Primas | 5 | |
| Compras de Materias Primas | 6 | |
| Importaciones de Materias Primas | 7 | |
| (-) Inv. Final de Materias Primas | 8 | |
| Inv. Inicial de Productos en Procesos | 9 | |
| (-) Inv. Final de Productos en Procesos | 10 | |
| Inv. Inicial de Productos Elaborados | 11 | |
| (-) Inv. Final de Productos Elaborados | 12 | |
| | | |
| <u>1. Inv. Inicial de bienes no producidos</u> | | |
| Camaron Talla 41/50 | | 6,897.52 |
| Camaron Talla 36/40 | | 3,483.92 |
| Camaron Talla 51/60 | | 1,062.54 |
| Camaron Talla 61/70 | | 75.69 |
| Camaron Venta Local | | 471.12 |
| Camaron Talla 71/90 | | 103.74 |
| Camaron Talla 91/110 | | 35.88 |
| | | 12,130.41 |

2. Compras de bienes no producidos

| | |
|---------------------------|-------------------|
| Camaron | 26,772.80 |
| Pescado | 66,869.32 |
| Camaron Talla 40/50 | 306.95 |
| Camaron Talla 50/60 | 8,588.23 |
| Camaron Talla 41/50 | 78,399.16 |
| Camaron Talla 36/40 | 49,960.64 |
| Camaron Talla 51/60 | 68,239.85 |
| Camaron Talla 61/70 | 35,023.86 |
| Camaron Venta Local | 1,870.74 |
| Camaron Talla 71/90 | 14,701.14 |
| Camaron Talla 60/70 | 7,105.89 |
| Camaron Talla 91/110 | 8,407.60 |
| Camaron Talla 31/35 | 4,531.41 |
| Camaron Talla 110/130 | 2,371.48 |
| Pescado Entero Be 20-30 | 40,999.50 |
| Pescado Entero Be 7-20 | 3,581.95 |
| Pescado Entero Be 3-4 | 1,776.75 |
| Pescado Entero Sj -3 | 102,167.65 |
| Pescado Entero Sj 3-4 | 24,022.50 |
| Pescado Entero Sj 4-7 | 34,566.90 |
| Pescado Entero Botella | 94.00 |
| Pescado Entero Tipo B | 65,533.91 |
| Pescado Entero Wahoo +15 | 5,364.80 |
| Pescado Entero Yf 3-4 | 116.00 |
| Pescado Entero Yf 20-30 | 888.30 |
| Pescado Entero Yf 30-40 | 14,401.10 |
| Pescado Entero Dorado +15 | 239.20 |
| Pescado Entero Dorado -15 | 600.00 |
| Pescado Entero Sj +7 | 54,438.25 |
| Pescado Entero Be -3 | 600.60 |
| Malanga Blanca Large | 10,523.71 |
| Malanga Blanca Small | 4,605.66 |
| Malanga Lila | 13,320.66 |
| Eddo | 8,838.38 |
| | <u>759,828.89</u> |

3. Importaciones de bienes no producidos

4. (-) Inv. Final de bienes no producidos

| | |
|-----------------------|------------------|
| Pescado Entero Tipo B | 17,717.05 |
| Malanga Blanca Large | 3,115.69 |
| Malanga Blanca Small | 2,715.66 |
| Malanga Lila | 2,715.66 |
| Eddo | 8,838.38 |
| | <u>35,102.44</u> |

5. Inv. Inicial de Materias Primas

| | |
|---|------|
| Inventario De Materias Primas Balc Langostina 35 Inicio 25K | 0.00 |
|---|------|

6. Compras de Materias Primas

| | |
|---|------|
| Compras Netas Balc Langostina 35 Inicio 25K | 0.00 |
|---|------|

7. Importaciones de Materias Primas

8. (-) Inv. Final de Materias Primas

| | |
|---|------|
| Inventario De Materias Primas Balc Langostina 35 Inicio 25K | 0.00 |
|---|------|

11. Inv. Inicial de Productos Elaborados

12. Inv. Final de Productos Elaborados

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 23) COSTOS POR MANO DE OBRA DIRECTA E INDIRECTA

| Costos por Mano de Obra Directa e Indirecta | Nota 23 |
|---|----------|
| Sueldos, Salarios y demás IESS | 1 |
| Vacaciones | 2 |
| Fondo de Reserva | 3 |
| Beneficios Sociales | 4 |
| Aporte a la Seguridad Social | 5 |
| Jubilación Patronal | 6 |
| Desahucio | 7 |
| Decimó Tercer Sueldo | 8 |
| Decimó Cuarto Sueldo | 9 |
| | |
| <u>1. Sueldos, Salarios y demás IESS</u> | |
| Zevallos Layana Maria Cristina | 413.33 |
| Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 6,000.00 |
| | 6,413.33 |
| <u>2. Vacaciones</u> | |
| Zevallos Layana Maria Cristina | 16.69 |
| Zambrano Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 249.96 |
| | 266.65 |
| <u>3. Fondo de Reserva</u> | |
| Zevallos Layana Maria Cristina | 33.32 |
| Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 212.42 |
| | 245.74 |
| <u>4. Beneficios Sociales</u> | |
| <u>5. Aporte a la Seguridad Social</u> | |
| Zevallos Layana Maria Cristina | 50.63 |
| Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 735.00 |
| | 785.63 |
| <u>6. Jubilación Patronal</u> | |
| <u>7. Desahucio</u> | |
| Zevallos Layana Maria Cristina | 100.00 |
| | 100.00 |
| <u>8. Decimó Tercer Sueldo</u> | |
| Zevallos Layana Maria Cristina | 33.37 |
| Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 500.04 |
| | 533.41 |
| <u>9. Decimó Cuarto Sueldo</u> | |
| Zevallos Layana Maria Cristina | 33.24 |
| Zambrano Naranjo Gerardito Guillermo | 393.96 |
| | 427.20 |

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 24) COSTOS INDIRECTOS DE PRODUCCIÓN

| Costos Indirectos de Producción | Nota 24 |
|---|----------|
| Inv. Inicial de Materiales Indirectos de Fabricación | 1 |
| (+) Compras de Materiales Indirectos de Fabricación | 2 |
| (+) Importaciones de Materiales Indirectos de Fabricación | 3 |
| (-) Inv. Final de Materiales Indirectos de Fabricación | 4 |
| Otros Costos Indirectos de Fabricación | 5 |
| | |
| <u>1. Inv. Inicial de Materiales Indirectos de Fabricación</u> | |
| | |
| <u>2. (+) Compras de Materiales Indirectos de Fabricación</u> | |
| Carton C/T Mapu | 4,340.00 |
| | |
| <u>3. Importaciones de bienes no producidos</u> | |
| | |
| <u>4. (-) Inv. Final de bienes no producidos</u> | |
| Carton C/T Mapu | 2,518.44 |
| | |
| <u>5. Otros Costos Indirectos de Fabricación</u> | |
| Transporte De Materias Primas | 470.00 |
| Alimentos Varios | 100.00 |
| Servicio De Logistica | 426.12 |
| Profesioanles Y Dietas | 0.00 |
| | 996.12 |
| | 996.12 |

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 26) GASTOS EN GESTIÓN Y TRANSACCIÓN

Los gastos administrativos, al cierre del ejercicio económico, esto es mayo 31 del 2019 se desglosan de la siguiente manera:

| Gasto en Gestión y Transacción | Nota 26 |
|--|------------------|
| Gasto en Gestión y Transacción | 1 |
| <u>1. Gasto en Gestión y Transacción</u> | |
| Transporte | 5,840.00 |
| Consumo De Combustible Y Lubricantes | 31.25 |
| Gastos De Viaje | 479.00 |
| Gastos De Gestion | 13,600.96 |
| Arriendos | 600.00 |
| Gasto De Suministros, Herramientas, Materiales Y Repuestos | 439.66 |
| Seguros Y Reaseguros | 4,796.09 |
| Impuestos Contribuciones Y Otros | 1,869.38 |
| Otros Gastos | 1,740.49 |
| | <u>29,396.83</u> |

(NOTA 27) GASTOS FINANCIEROS

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

| Gastos Financieros | Nota 27 |
|--|------------------|
| Intereses con Instituciones Financieras | 1 |
| Intereses Pagados a Terceros | 2 |
| Otros Gastos Financieros | 3 |
| <u>1. Intereses con Instituciones Financieras</u> | |
| Banco Pacifico Cta.Cte. 777116-9 | 2,083.05 |
| Banecuador Cta Cte 3001-05195-9 | 1,255.43 |
| Banco Pichincha Cta Cte 2100167149 | 3,348.31 |
| Banco Machala Cta Cte 13412502-5 | 10,960.14 |
| | <u>17,646.93</u> |
| <u>2. Intereses Pagados a Terceros</u> | |
| <u>3. Otros Gastos Financieros</u> | |

NEOLSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 DE DICIEMBRE del 2019

(NOTA 28) COMISIONES BANCARIAS Y MERCANTILES

| Comisiones Bancarias y Mercantiles | Nota 28 |
|---------------------------------------|---------|
| Comisiones Bancarias | 1 |
| | |
| <u>1. Comisiones Bancarias</u> | |
| Banco Pacifico Cta.Cte. 777116-9 | 161.46 |
| Banecuador Cta Cte 3001-05195-9 | 9.11 |
| Banco Pichincha Cta Cte 2100167149 | 102.40 |
| Banco Machala Cta Cte 13412502-5 | 140.91 |
| Visa Banco Pichincha Empresarial | 5.37 |
| Mastercard Banco Pichincha | 23.40 |
| Mastercard Pacificard | 4.89 |
| | 447.54 |

(NOTA 29) PAGO IR Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

| Pago de Impuesto a la Renta y Participación de Trab: | Nota 29 |
|--|---------|
| Participación de Trabajadores | 1 |
| Pago de Impuesto a la Renta | 2 |
| | |
| <u>1. Participación de Trabajadores</u> | 8138.84 |
| <u>2. Pago de Impuesto a la Renta</u> | 8332.23 |