

COMPAÑÍA LILKIMS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2015

1.- IDENTIFICACION Y ACTIVIDAD ECONOMICA DE LA COMPAÑÍA.

(a) Identificación.

LA COMPAÑÍA LILKIMS S.A. En adelante la compañía es una empresa comercial ecuatoriana constituida el 30 de marzo del 2012 en la Provincia de Guayas, Cantón Guayaquil, Parroquia Tarqui, Republica del Ecuador, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil, el 19 de Junio del 2013, bajo el # 11.856 y anotado en el repertorio general con el número 28.149, para dar cumplimiento a la resolución # SC.II.DJC.G. 12.0002946 de la Superintendencia de Compañías de Guayaquil el 07 de junio del 2013. El domicilio legal de la compañía donde se encuentra sus oficinas administrativas, está ubicado en la Ciudadela Alborada ETAPA VII Solar 21 Manzana 730 diagonal a la Clínica Alborada.

(b) Actividad Económica.-

La actividad principal de la Compañía es la de reciclar material de plástico, cartón, papel, metales, ropas y en especial de suministros bananeros tales como: Polipropileno, Pigmentos, y toda materia prima relacionado con el plástico agropecuaria y agroindustrial y se dedicara al cultivo, procesamiento, industrialización, fertilización comercialización de productos agrícolas.

2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES.

(a) Base de Presentación Los Estados Financieros.- Adjuntos se preparan de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador que corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera, La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

El Sistema Contable actual que posee la Compañía cumple con los requisitos de la Ley de Propiedad Intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

En la preparación y presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 la Gerencia de la Compañía ha observado el cumplimiento de las NIFF vigentes en el Ecuador.

(b) Uso de Estimaciones Contables. La presentación y preparación de los Estados Financieros, siguiendo principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, requiere que la Gerencia de la Compañía realice estimaciones que afecten las cifras reportadas de los activos y pasivos de ingresos y gasto y efectuar la revelación de eventos significativos en las notas a lo Estados Financieros.

Las estimaciones y juicios son continuamente evaluadas y están basadas en experiencias y otros factores, las cifras reales que resulten en el futuro podrían diferir de las cifras estimadas incluidas en los Estados Financieros,

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.-

Al 31 de Diciembre tiene un saldo conformado por los siguientes rubros.

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<i>Bancos</i>		<i>6037.57</i>
<i>Banco Pichincha</i>	<i>6037.57</i>	
TOTAL		6037.57

La Compañía mantiene cuentas corrientes en instituciones Financieras locales donde se deposita el efectivo y equivalentes al efectivo. Estos fondos son de libre disponibilidad.

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar se las registran al valor nominal, el saldo al 31 de Diciembre de la cuenta en mención, corresponde a cobros por efectivizar de varios clientes que al momento asumieron la responsabilidad por la utilización de los servicios en la compañía,

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<i>Clientes Varios</i>		<i>3.002,76</i>
<i>Clientes</i>	<i>3.002,76</i>	
TOTAL		3.002,76

El saldo de las Cuentas por Cobrar, se determina de acuerdo con las políticas establecidas por la Gerencia, revisando periódicamente para ajustarlo a los niveles necesarios para cubrir pérdidas potenciales en la cartera de clientes.

5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

La cuenta Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta, al 31 de diciembre del 2015 corresponde a valores retenidos por los clientes en el ejercicio corriente.

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<i>Retenciones en la Fuente (I.R)</i>		310.78
TOTAL		310.78

6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2015 es como sigue, y para el cumplimiento de sus actividades cuenta con las siguientes Propiedades, Planta y Equipo

DETALLES	VALORES
<i>Muebles y Enseres</i>	155,34
<i>Equipos de Computación</i>	1.290,00
<i>Equipos de Oficina</i>	8.839,29
TOTAL	10.284,63

Los inmuebles, maquinaria y equipo adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2015, fueron registrados a valores de adquisición.

7.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2015 la Cuenta por Pagar Proveedores tiene un saldo que se compone de la siguiente manera:

DETALLES	VALORES
Cuentas por Pagar Proveedores	14.064,47
TOTAL	14.064,47

Estas obligaciones no generan intereses y están constituidas por facturas pendientes de cancelación a Proveedores locales por la adquisición de materiales, suministros y servicios necesarios para la actividad económica de la Compañía.

8.- IMPUESTOS POR PAGAR.-

El saldo de la cuenta Impuestos por Pagar son obligaciones con la Administración Tributaria por concepto de Retenciones en la Fuente, Retenciones del IVA, los mismos que están provisionados, al 31 de Diciembre del 2015 se compone de la siguiente manera:

DETALLES	VALORES
Iva por Pagar	250,06
1% Retención en la Fuente por Pagar	35,71
2% Retención en la fuente por Pagar	0,59
8% Retención en la fuente por Pagar	3,40
10% Retención en la fuente por Pagar	30,00
100% Retención en la Fuente (IVA)	36,00
TOTAL	355,76

9.- PROVISIONES POR PAGAR.-

Estas obligaciones al 31 de diciembre del 2015 son valores que debe la Compañía al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS)..

DETALLES	VALORES
Aportes al IESS por Pagar	285,66
TOTAL	285,66

10.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos Asesoramiento Jurídico, por ventas de servicios de instalación, mantenimiento y reparación de aparatos, de distribución y control de la Energía eléctrica los reconocen al momento de ser cancelados en su totalidad por los clientes.

El costo de ventas se registra cuando se entregan los servicios, en forma simultánea al reconocimiento de los ingresos. Los gastos se reconocen en los resultados cuando se devengan, independientemente del momento en que se realizan, y se registran en los períodos con los cuales se relacionan.

a) ingresos operacionales

DETALLES	VALORES
Venta de Servicios	104.739,61
TOTAL	104.739,61

b) Costos.-

El saldo de la cuenta Costos de Venta se genera por la compra de suministros y materiales , los mismos son utilizados en los servicios prestados a los clientes . Al 31 de diciembre del 2015 es de 34.975,66

c) Gastos de Operación.-

Durante el año 2015 se ocasionaron como sigue:

DETALLE	VALORES
<i>Sueldos y Salarios</i>	<i>33.820,00</i>
<i>Aporte Patronal</i>	<i>6.448,69</i>
<i>Arriendos</i>	<i>5.000,00</i>
<i>Materiales y Suministros</i>	<i>5.148,70</i>
<i>Transporte</i>	<i>96,42</i>
<i>Combustible</i>	<i>229,57</i>
<i>Mantenimiento y Reparaciones</i>	<i>11.259,19</i>
<i>Publicidad</i>	<i>169,64</i>
<i>Alimentación</i>	<i>11,91</i>
<i>Honorarios Profesionales</i>	<i>4.156,05</i>
<i>Servicios Básicos</i>	<i>140,90</i>
<i>Internet</i>	<i>136,38</i>
<i>Servicios de Monitoreo</i>	<i>272,32</i>
	<i>66.889,77</i>

c) Gastos Financieros.-

Durante el año 2015 los gastos financieros se generaron por comisiones bancarias por la suma de 118,82

11.- CAPITAL SOCIAL.-

El capital social autorizado de la compañía esta totalmente pagado , es de 800,00 Dólares de los ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA, divididos en 800 acciones ordinarias y nominativas de un dólar y distribuido de las siguiente manera.

DETALLE	VALORES
GUEVARA FARIAS MARIO ARMANDO	480 Acciones
GUEVARA BERNAL MARIO ENRIQUE	320 Acciones
TOTAL	800 Acciones


Ing. Carlos España Saavedra
CONTADOR
RUC 0800249195001