

**COMPAÑÍA LILKIMS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DEL 2019**

**1.- IDENTIFICACION Y ACTIVIDAD ECONOMICA DE LA COMPAÑIA.**

**(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, República del Ecuador, é 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.U.DJC.G. 12.0002946 de la Superintendencia de Compañía de Guayaquil el 07 de junio del 2013. El domicilio legal de la compañía donde se encuentra sus oficinas administrativas actualmente, está ubicada en las Calles Mejía 220 y Sucre.

**(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 agropecuario 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 2019 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 los 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. La Compañía mantiene cuentas corrientes en instituciones Financieras locales donde se deposita el efectivo y equivalentes al efectivo. Estos fondos son de libre disponibilidad.

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<b>CAJA - BANCOS</b>		<b>650.00</b>
Banco Pichincha	650.00	
<b>TOTAL</b>		<b>650.00</b>

### 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

La cuenta Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta, al 31 de diciembre del 2019 corresponde a valores retenidos por los clientes en el ejercicio corriente.

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<b>IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>79.57</b>
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	39.97	
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Imp. A la Renta)	39.60	
<b>TOTAL</b>		<b>79.57</b>

## 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2019 es como sigue, y para el cumplimiento de sus actividades cuenta con las siguientes Propiedades, Planta y Equipo

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>45.132,41</b>
Muebles y Enseres	5.801,43	
Maquinarias, Equipo, Instalaciones	15.516,10	
Construcción en Proceso	20.067,39	
Vehículos	14.486,12	
(-) Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	10.738,63	
<b>TOTAL</b>		<b>45.132,41</b>

## 6.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2019 la Cuenta por Pagar Proveedores tiene un saldo que se compone de la siguiente manera:

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<b>CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES</b>		<b>20.612,70</b>
Proveedores por Pagar	20.612,70	
<b>TOTAL</b>		<b>20.612,70</b>

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.

#### 7.- OBLIGACIONES CON EL IESS.-

El saldo al 31 de Diciembre del 2019 son valores correspondientes a aportaciones personales y patronales, el mismo que será cancelado en Enero del 2020

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<b>APORTES AL SEGURO SOCIAL</b>		<b>137.81</b>
Aportes al IESS	137.81	
<b>TOTAL</b>		<b>137.81</b>

#### 8.- 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 periodos con los cuales se relacionan.

##### a) Ingresos operacionales

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<b>INGRESOS</b>		<b>12.051,82</b>
Ventas con Tarifa 0%	48,10	
Ventas con Tarifa 12%	12.003,72	
<b>TOTAL</b>		<b>12.051,82</b>

##### 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 2019 es de **29,45**

c) **Gastos de Operación.-**

Durante el año 2019 se ocasionaron gastos de la siguiente manera:

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>11.706,47</b>
Sueldos y Salarios	1933,33	
Aporte Patronal	607,68	
Beneficios Sociales	119,44	
Transporte	14,90	
Combustible	225,11	
Mantenimiento y Reparaciones	693,74	
Servicios Notariales	954,13	
Suministro y Materiales	2.128,38	
Honorarios Profesionales	1.100,00	
Servicios Básicos	437,84	
Arriendos	2.240,00	
Internet	310,68	
Servicios de Monitoreo	568,65	
Garaje	280,00	
Repuestos	34,39	
Gastos de IVA	4,37	
Otros Gastos	53,83	
<b>TOTAL</b>		<b>11.746,47</b>

d) **Gastos Financieros.-**

Durante el año 2019 los gastos financieros se generaron por comisiones bancarias por la suma de 9.23

- e) **GASTOS NO DEDUCIBLES.-** Al 31 de Diciembre los Estados Financieros nos da un valor de 3.516,67 por gastos no deducibles, dichos valores son por sueldos a empleados los mismos que no fueron considerados para las aportaciones de acuerdo a como dice la Ley

## 12.- CAPITAL SOCIAL.-

El capital social autorizado de la compañía está 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 la siguiente manera:

DETALLE	VALORES
GUEVARA FARRIAS MARIO ARMANDO	660 Acciones
GUEVARA BERNAL MARIO ENRIQUE	60 Acciones
GUEVARA BERNAL SOLANGE MARGARITA	60 Acciones
<b>TOTAL</b>	<b>800 Acciones</b>

## 11.- RESEVA LEGAL.-

La Ley de Compañías, requiere que las Compañías Anónimas el 10% de la utilidad neta anual sean apropiadas como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

La compañía no efectuó la provisión del 10% de Reserva Legal al 31 de Diciembre del 2019.

  
Ing. Carlos España Saavedra  
**CONTADOR**  
RUC 0800249195001