JLT AFFINITY ECUADOR SOLUTION SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACION GENERAL

La Compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil mediante escritura pública celebrada en Octubre 8 del 2015, inscrita en el Registrador Mercantil con el # 4544 y con el Expediente # 705079

La entidad se regirá por las disposiciones de la Ley de Compañías, del Código de Civil, por los convenios de las partes y de las normas del derecho positivo Ecuatoriano que fueren aplicables, así como por los presentes estatutos sociales y los reglamentos que se expidieren que fueren aplicables; y su actividad principal es Asesoramiento en actividades jurídica y legales.

2. ANTECEDENTES

La Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.ICL.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que “las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF”, sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2016 es de \$68,059.16 el cual corresponde al saldo disponible en un banco local además del saldo que se encuentra en la caja administrativa.

4. ACTIVOS FINANCIERO

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	<u>2016</u> (US\$.)
Cuentas por cobrar relacionada	800.00
Otras cuentas por Cobrar	<u>3,005.44</u>
	3,805.44

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta activos por impuestos corrientes es de \$11,677.80 que corresponde principalmente al crédito tributario generado por las compras efectuadas a proveedores de bienes y servicios de la Compañía, a retenciones en la fuente y de IVA realizadas por clientes y a los anticipos de impuesto a la renta pagados al Servicio de Rentas Internas, respectivamente.

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un detalle de las cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	<u>2016</u> (US\$.)
Cuentas y documentos por pagar a proveedores no relacionados	560.00
	<hr/> 560.00

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de cuentas y documentos por pagar a proveedores no relacionados corresponde principalmente a valores pendientes de pago a proveedores locales con vencimiento a 30 días plazo, no devenga intereses.

7. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta pasivos por impuestos corrientes es de \$ 16,118.29 que corresponde principalmente al IVA generado por las ventas efectuadas a clientes y al impuesto a la renta del ejercicio, pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas, así como también los impuestos al IESS y beneficios sociales de empleados.

8. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

El saldo es de 87,308.61 que corresponde a préstamos de accionistas.

9. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Al 31 de diciembre del 2016, el capital suscrito o asignado de la Compañía está dividida en 800.0 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1.00 cada una.

10. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION TRABAJADORES

El gasto de impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 fue determinado como sigue:

	<u>2016</u>
	(US\$.)
Utilidad antes de la participación de los trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	3,282.05
(-) 15% participación trabajadores	492.31
	<hr/>
Utilidad antes de impuesto a la renta	2,789.74
Más gastos no deducibles	62.67
	<hr/>
Utilidad gravable	2,852.41
Impuesto a la renta	<hr/> <u>627.53</u>

El movimiento de la cuenta por pagar del impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

	<u>2016</u>
	(US\$.)
Provisión cargada al gasto	627.53
Anticipo No Pagado	<hr/>
	627.53
Menos:	
Anticipo Pagado	
Crédito tributario de años anteriores	
Impuestos retenidos por terceros	<hr/> <u>(1,400.00)</u>
	1400.00
Saldo al final del año	<hr/> <u>-772.47</u>

11. EVENTO POSTERIOR

Entre el 1 de enero del 2017 y la fecha del informe de las Notas a los Estados Financieros (Abril 10, 2017), no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.

Frank

CPA DANIELA RODRIGUEZ PESANTES
CONTADORA GENERAL
RUC 0920409950001