

LYCKATILL ECUADOR HOLDING (LYCKATILL-EC) S.A.

LYCKATILL ECUADOR HOLDING (LYCKATILL-EC) S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en Dólares)

A. LYCKATILL S.A.:

Fue constituida el 9 de diciembre del 2015 teniendo una vida de 100 años para ejercer el comercio, su actividad económica principal es: "ACTIVIDADES DE SOCIEDADES DE CARTERA". Su comercio lo ejerce en la dirección ubicada en el Km 6.5 de la vía Daule junto a la compañía IVAN BOHMAN C.A.

B. POLITICAS CONTABLES UTILIZADAS

La compañía mantiene sus registros contables en USD dólares de los Estados Unidos de Norte América, y maneja sus libros contables de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, de conformidad con la Resolución de la No. 06.Q.ICI.004 emitida por la Superintendencia de Compañías el 21 de agosto del 2006.

A continuación mencionamos las prácticas contables más importantes que utilizó la Administración:

Base de preparación y presentación: Por disposición de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, la Compañía adoptó para el ejercicio 2016, las Normas internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el comité Internacional sobre normas de Contabilidad (IASB) de la Federación Internacional de Contadores (IFAC).

Adopción de las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF): La compañía en cumplimiento a lo establecido por la Superintendencia de Compañía maneja su información bajo NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.

Consecuentemente, los estados financieros cumplen con las Normas Internacionales de información Financiera aplicables a los periodos que inician el 1 de enero del 2016, como se describen en estas políticas contables. En la preparación de los estados financieros, la Compañía adoptó como período de transacción, las transacciones registradas desde el 1 de enero del 2016.

Las propiedades, maquinarias y equipos: La compañía no mantiene propiedades de planta de equipo, sin embargo, si la misma se adquirieran esta serán registradas al costo de adquisición. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones que se llegarán a realizarse se cargarán a gastos al incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. Las depreciaciones se calcularán por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados que es como base la vida útil estimada de los activos relacionados

LYCKATILL ECUADOR HOLDING (LYCKATILL-EC) S.A.

Los ingresos gastos: Se contabilizan por el método del devengado; esto es los ingresos cuando se conocen y los gastos cuando se causan.

Provisión para despido o desahucio y para jubilación patronal: Se determina sobre la base de un estudio actuarial.

Moneda Local: A partir del 10 de enero del 2000 el US Dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

C. EFECTIVO

	AL 31 DICIEMBRE	
	2016	2015
Efectivo y Equivalentes	257,800.10	0.00
TOTAL	257,800.10	0.00

D. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

	AL 31 DICIEMBRE	
	2016	2015
Cuentas por cobrar relacionados	753,928.86	276,449.04
TOTAL	753,928.86	276,449.04

E. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO

	AL 31 DICIEMBRE	
	2016	2015
Cuentas por cobrar relacionados	1'737,520.00	1'693,150.00
TOTAL	1'737,520.00	1'693,150.00

ANEXO DOCUMENTOS LP

	AL 31 DICIEMBRE	
	2016	2015
Ivan Bohman C.A.	1'709,570.00	1'676,250.00
Preflosa S.A.	23,950.00	15,900.00
Taller Scan	4,000.00	1,000.00
TOTAL	1'737,520.00	1'693,150.00

LYCKATILL ECUADOR HOLDING (LYCKATILL-EC) S.A.

F. PASIVO A LARGO PLAZO

	AL 31 DICIEMBRE	
	2016	2015
Cuentas por pagar Relacionado LP (1)	1'599,795.48	1'555,425.48
TOTAL	1'599,795.48	1'555.425,48

ANEXO PASIVO LARGO PLAZO

	AL 31 DICIEMBRE	
	2016	2015
Ivan Bohman C.A.	33,320.00	0.00
Preflosa S.A.	8,050.00	0.00
Taller Scan	3,000.00	0.00
Johanna Bohman Amador	564,237.00	564,237.00
Marcia Bohman Amador	426,731.48	426,731.48
Viveka Bohman Amador	564,457.00	564,457.00
TOTAL	1'599.795,48	1'555.425,48

(1) Corresponde a la adquisición de acciones adquiridas, y se encuentran pendiente de pago.

G. PATRIMONIO

Capital Social: Representa 1.000 acciones comunes, emitidas y en circulación al valor nominal de US\$1,00 cada una.

Utilidad del Ejercicio: Corresponde a ingresos por dividendos percibidos por el valor de \$735.279,92

H. PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA

Hasta el año 2010, el impuesto a la renta se determinó sobre la base del 25% de las utilidades tributables. El código Orgánico de la Producción, Comercio e inversiones, emitido en noviembre del 2010, contemplaba la reducción de un punto porcentual del impuesto a la renta durante los siguientes tres años a partir de la emisión del Código, por lo que se modificó la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, estableciendo que las sociedades constituidas en el Ecuador así como sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes se

LYCKATILL ECUADOR HOLDING (LYCKATILL-EC) S.A.

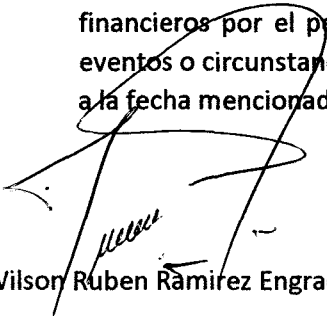
sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estén sujetas a la tarifa impositiva del 24% sobre su base imponible para el año 2011. Para los años 2012 y 2013 la tarifa del impuesto a la renta será de 23% y 22%, respectivamente.

Las leyes laborales vigentes establecen como beneficio para los trabajadores el pago del 15% de las utilidades liquidas de las sociedades, antes del cálculo del impuesto de la renta. La Administración calculó la participación de los trabajadores directamente de la utilidad contable del ejercicio.

La base de cálculo para determinar la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía y base imponible del impuesto a la renta de la compañía, fue el siguiente:

	2016	2015
RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO	735,279.92	413,173.56
(+) Gastos No deducibles	0.00	0.00
(-) Ingresos exentos no deducibles	735,279.92	413,173.56
UTILIDAD INTEGRAL ANTES DEL 15% PARTIC. EMPLEADOS	0.00	0.00
(-)15% Participación Empleados	0.00	0.00
UTILIDAD INTEGRAL ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	735,279.92	413,173.56
(+) Gastos No deducibles	0.00	0.00
Gastos no Deducibles JUB PATRONAL	0.00	0.00
Deducciones Especiales para Discapacitados	0.00	0.00
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0.00	0.00
(+) Participación Trabajadores atribuible a Ingresos Exentos	0.00	0.00
BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA 22%	0.00	0.00
22% IMPUESTO A LA RENTA	0.00	0.00

- I. De acuerdo a la información disponible a la fecha de la presentación de los estados financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2016, no han ocurrido eventos o circunstancias que pueden afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.


Wilson Ruben Ramirez Engracia

CONTADOR