

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA J. ADVISER AND PARTNERS CIA. LTDA.

1.- La administración de la compañía ha sido manejada de acuerdo a las normas legales, estatutarias y reglamentarias y sus estados financieros bajos las normas internacionales de presentación de reportes financieros (NIIF).

2.- La empresa tuvo el respaldo de la administración para el cumplimiento de sus actividades.

3.- Se realizó únicamente la junta general ordinaria de socios en el mes de marzo.

4.- Los libros de actas, juntas generales y de directorio, talonario y libros de acciones y accionistas de los socios, comprobantes y libros de contabilidad se encuentran llevados conforme disposiciones legales. Igualmente la contabilidad está expresada en dólares americanos.

5.- La empresa ha cumplido con sus obligaciones tributarias así como con las que se refieren los aportes sociales.

6.- Todos los bienes de la compañía se conservan y custodian de la manera más adecuada.

7.- El control interno de la Compañía se lleva mediante sistema computarizado. Los balances de Estado de Situación y de Resultados son consistentes con los principios de la contabilidad generalmente aceptados y aplicados. Los balances se anexan al presente informe.

8.- Los Estados Financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la real situación de la empresa, las cifras y resultados son confiables.

9.- **El Estado de Situación para el año 2018 con relación al 2017 es:**

ACTIVOS	US \$	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
TOTAL ACTIVOS	241.531	222.320
Corriente (Bancos)	139.899	106.514
No corriente	101.632	115.806
PASIVOS Y PATRIMONIO	241.532	222.320
TOTAL PASIVOS	19.727	32.756
Corriente:	19.727	17.329
No corriente y provisión beneficios	-0 -	15.427
Patrimonio neto	221.804	189.565

Los activos corrientes lo constituyen depósitos en banco y los no corrientes la propiedad de un vehículo y un bien inmueble.

Las provisiones por beneficios sociales tales como para la jubilación patronal, desahucio, son los principales valores que se registran en los pasivos no corrientes.

En los pasivos corrientes lo concerniente a las obligaciones con el SRI tales como el IVA, impuesto a la renta por pagar, participación en la utilidades de trabajadores por pagar.

La Reserva Legal asciende a US\$ 5.000,00 y la reserva Facultativa US\$ 167.299,38.

El estado de resultados para el año 2018 con relación al 2017 es:

	US \$	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
☐ Ingresos totales	110.238	122.389
- Ingresos actividad ordin.	98.000	120.000
- Otros ingresos	12.238	2.389
☐ Egresos totales	58.274	78.847
- Gastos administrativos	58.274	78.847
Resultado período	51.964	43.542

Los ingresos totales corresponden a los servicios de auditoría y seguimiento de los sistemas de calidad bajo las normas ISO, principalmente.

Los egresos están constituidos por remuneraciones, obligaciones y beneficios laborales, honorarios, comisiones, pago por cuotas de condominio, depreciaciones de vehículos y del inmueble.

10.- Indices.-

Capital de trabajo: US\$ 120.172

Liquidez: 7.09

Endeudamiento: 12%

Atentamente,

Alex Erazo

Quito, marzo del 2019