

MENARINI ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

La Compañía **MENARINI ECUADOR S.A** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 01 de noviembre del 2007 sus objetivos son: La venta al por mayor y menor de productos farmacéuticos y medicinales, naturales; la cual se mantiene hasta la actualidad.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se resumen las principales políticas, principios y / o practicas contables mas importantes seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, conforme a los Principio de Contabilidad, Normas Internacionales de Contabilidad Y Normas de Auditoria Generalmente aceptadas en el Ecuador, Además se han considerado en la preparación con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), emitidas por el IASB (INTERNATIONAL ACCOUNTING STANDARD BOARD) que han sido adoptadas en el Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas uniformemente al ejercicio 2016.

3.- CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2016
PRODUBANCO	65.030.95
TOTAL CAJA - BANCOS	\$ 65.030.95

4.- CUENTAS POR COB. CIAS. RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
CUENTA INTERNA XILEMZA	12.000.00
CUENTA INTERNA ASCORP 200	8.000.00
TOTAL CTAS. COB. RELACIONADAS	\$ 20.000.00

5.- GASTOS ANTICIPADOS IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
CREDITO TRIBUTARIO IVA	392.00
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	2.640.60
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	\$ 3.032.60

6.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
EMISION DE OBLIGACION C/P	2.300.59
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	\$ 2.300.59

7.- OTROS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
INDEUREC CTA POR COBRAR L/P	350.000.00
TOTAL OTRAS CTAS. POR COBRRA	\$ 350.000.00

8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

EMISION DE OBLIGACION L/P		<u>2016</u>
DESCUENTO EN COLOCACION		6.615.68
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	\$	<u>-241.05</u>
		<u><u>6.374.63</u></u>

9.- CUENTAS POR PAGAR CIAS RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

CUENTAS INTERNA ITALMARKET		<u>2016</u>
		5.000.00
TOTAL CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$	<u><u>5.000.00</u></u>

10.- BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

APORTES AL IESS		<u>2016</u>
		123.92
FONDO DE RESERVA		47.81
DECIMO TERCER SUELDO		63.64
SUELDOS POR PAGAR		6.13
DECIMO CUARTO SUELDO		438.63
VACACIONES		<u>31.81</u>
TOTAL BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES	\$	<u><u>711.94</u></u>

11.- OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

IVA POR PAGAR		<u>2016</u>
		560.00
15% PARTICIPACION DE UTILIDADES		504.91
TOTAL CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$	<u><u>1.064.91</u></u>

12.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016 el Capital Social de la Compañía **MENARINI ECUADOR S.A** está conformado de la siguiente manera:

IDENTIFICACION	NOMBRE SOCIOS	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL
0902628775	AYALA LOZADA MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 1.500.00
0907742274	AYALA SALCEDO MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 1.000.00
0908402688	AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 2.500.00
TOTAL				\$ 5.000.00

13.- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta presento los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	6.408.75
<u>Menos</u>	
15% participación de trabajadores	-961.31
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	0.00
<u>Mas</u>	
Gastos no deducibles	5.685.83
Base imponible para impuesto a la Renta	<u>11.133.27</u>
Impuesto a la Renta 22%	<u>2.449.32</u>

**Determinación de pago de mínimo de
Impuesto a la Renta 2016**

Anticipo del Impuesto calculado para los años 2016	393.86
Impuesto a la Renta 22%	<u>2.449.32</u>
Impuesto Mínimo a pagar (mayor entre Anticipo e Imp. a la Renta calculado)	<u><u>393.86</u></u>

14.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Abril 2017), no se produjeron eventos significativos para la Administración de la Compañía **MENARINI ECUADOR S.A.**, que hayan ocasionado o sufrido algún efecto significativo sobre dichos Estados Financieros; o que se requiera de ellos revelación alguna.



Mario Rafael Ayala Salcedo
Representante Legal
C.C. 0907742274



C.P.A. Martha González
Contador General .
0604012260001