

# **MENARINI ECUADOR S.A.**

---

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

### **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, explicita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas uniformemente al ejercicio 2017.

### **3.- CAJA BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<b>2017</b>
PRODUBANCO	7.393.36
<b>TOTAL CAJA - BANCOS</b>	<b>\$ <u>7.393.36</u></b>

#### **4.- CUENTAS POR COB. CIAS. RELACIONADAS**

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

		<u>2017</u>
MARIA CECILIA SALCEDO		6.000.00
<b>TOTAL CTAS. COB. RELACIONADAS</b>	<b>\$</b>	<u><u>6.000.00</u></u>

#### **5.- GASTOS ANTICIPADOS IMPUESTO A LA RENTA**

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

		<u>2017</u>
CREDITO TRIBUTARIO IVA		2.111.74
CREDITO TRIBUTARIO RENTA		2.916.34
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>\$</b>	<u><u>5.028.08</u></u>

#### **6.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

		<u>2017</u>
EMISION DE OBLIGACION C/P		2.490.23
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$</b>	<u><u>2.490.23</u></u>

#### **7.- OTROS CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

		<u>2017</u>
INDEUREC CTA POR COBRAR L/P		375.000.00
<b>TOTAL OTRAS CTAS. POR COBRRA</b>	<b>\$</b>	<u><u>375.000.00</u></u>

## 8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2017</u>
EMISION DE OBLIGACION L/P	4.125.45
DESCUENTO EN COLOCACION	-175.17
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>\$ <u>3.953.28</u></b>

## 9.- BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2017</u>
APORTES AL IESS	220.27
FONDO DE RESERVA	48.94
DECIMO TERCER SUELDO	100.86
DECIMO CUARTO SUELDO	564.62
VACACIONES	50.42
<b>TOTAL BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES</b>	<b>\$ <u>985.11</u></b>

## 10.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017 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
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 5.000.00</b>

## 11.- IMPUESTO A LA RENTA

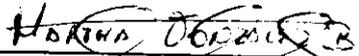
Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2017, la cuenta presento los siguientes saldos:

	<b><u>2017</u></b>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	7.303.55
<b><u>Menos</u></b>	
15% participación de trabajadores	-1.095.53
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	0.00
<b><u>Mas</u></b>	
Gastos no deducibles	<u>7.114.12</u>
<b>Base imponible para impuesto a la Renta</b>	<b><u>13.322.14</u></b>
Impuesto a la Renta 22%	<u><u>2.930.87</u></u>

## 12.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2017 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Marzo 29 del 2018), 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