

## **AYALA SALCEDO C.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

#### **1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA**

La Compañía **AYALA SALCEDO C.A.** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 20 de marzo del 1981 sus objetivos son: administración de bienes inmuebles; 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 2012.

Además la Compañía **AYALA SALCEDO C.A.** una vez que realice ciertas enmiendas, se aplicaran efectiva y totalmente dichas NIIF. Por lo tanto no existe un impacto significativo en los Estados Financieros del ejercicio de su aplicación inicial 2012.

#### **PROPIEDADES Y EQUIPOS**

Los Activos Fijos están valuados a costos de adquisición y se deben considerar los incrementos que por ley corresponda.

La depreciación está calculada por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados. Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<b>ACTIVOS</b>	<b>AÑOS</b>	<b>%</b>
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10	10
EDIFICIOS	25	4
VEHICULOS	5	20
MUEBLES Y ENSERES	10	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	3	33.33

### **ACTIVOS DIFERIDOS**

Los Activos diferidos están amortizados a costos de adquisición y se deben considerar los cálculos que por ley corresponda.

Los gastos de constitución de la compañía **AYALA SALCEDO C.A.** se adquirieron en el año 1999 el cual tiene una duración de 5 años de vida útil a partir de su adquisición.

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

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<b>2012</b>
EFFECTIVO EN CAJA	\$ 2.752.69
<b>TOTAL CAJA - BANCOS</b>	<b>\$ <u>2.752.69</u></b>

### **4.- CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta presenta cuentas por cobrar.

	<b>2012</b>
ARANA MARIO	26.03
ANDRADE MARCOS	0.50
AVILES ALEJANDRO CARRLOS	89.95
CUENTAS POR COBRAS RELACIONADOS	13.374.07
<b>TOTAL CTAS. POR COBRAR</b>	<b>\$ <u>13.490.55</u></b>

### **5.- PAGOS ANTICIPADOS**

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<b>2012</b>
ANTICIPO EMPUESTO A LA RENTA	2.467.35
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	\$ 10.328.94
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>\$ <u>12.796.29</u></b>



DECIMO CUARTO SUELDO	4.278.55
VACACIONES	191.07
FONDO DE RESERVA	147.42
APORTES IESS	1.215.94
PRESTAMOS IESS	530.94
<b>TOTAL BENEFICIOS A PAGAR</b>	<b>\$ 5.530.12</b>

## 10.- IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta no presento los siguientes saldos:

	<b><u>2012</u></b>
RETENCIONES 1%	0.35
IVA POR PAGAR	30.09
<b>TOTAL IMPUESTO POR PAGAR</b>	<b>\$ <u>30.44</u></b>

## 11.- PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta no presento deuda a largo plazo:

## 12.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012 el Capital Social de la Compañía **AYALA SALCEDO C.A.** está conformado de la siguiente manera:

IDENTIFICACION	NOMBRE SOCIOS	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL
0902628775	AYALA LOZADA MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 3.000

0907742274	AYALA SALCEDO MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 40.00
0908402688	AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 40.00
0902607175	SALCEDO FAGGIONI DE AYALA MARIA CECILIA	ECUATORIANA	NACIONAL	\$840.00
0900160755	SALCEDO FAGGIONI JUAN AUGUSTO	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 40.00
0904805561	SALCEDO SALCEDO	ECUATORIANA	NACIONAL	\$40.00
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 4.000,00</b>

### 13.- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2012, se presentó de la siguiente manera:

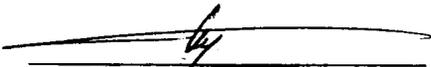
	<b><u>2012</u></b>
Utilidad del ejercicio antes del 15% part. Trab.	\$ 5.092.05
(-)15% participación de trabajadores	<u>-763.81</u>
<b>Base imponible para impuesto a la Renta</b>	<b><u>4.328.24</u></b>
Impuesto a la Renta 23%	\$ <u><u>995.50</u></u>

#### **Determinación de pago de mínimo de Impuesto a la Renta 2012**

Anticipo del Impuesto calculado para los años 2012	\$ 1.589.08
Impuesto a la Renta 23%	<u>995.50</u>
Impuesto Mínimo a pagar (mayor entre Anticipo e Imp. a la Renta calculado)	\$ <u><u>1.238.00</u></u>

#### **14.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2012 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Abril 2013), no se produjeron eventos significativos para la Administración de la Compañía **AYALA SALCEDO C.A.** que hayan ocasionado o sufrido algún efecto significativo sobre dichos Estados Financieros; o que se requiera de ellos revelación alguna.



**Mario Rafael Ayala Lozada**  
**Representante Legal**  
**C.C.0902628775**



**Econ. Elke Norisz Flores**  
**Contador General**  
**C.C.0918720228001**