

AYALA SALCEDO C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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 2013.

PROPIEDADES Y EQUIPOS

Los Activos Fijos están valuados a costos de adquisición y se deben considerar los incremento 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:

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

3.- CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2013
EFFECTIVO EN CAJA	2957.44
TOTAL CAJA - BANCOS	2957.44

4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013, la cuenta presenta cuentas por cobrar.

	2013
ARANA BOLAÑOS MARIO	3.97
CUENTAS POR COBRAS RELACIONADOS	21.925.58
TOTAL CTAS. POR COBRAR	21.929.55

5.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2013
ANTICIPO EMPUESTO A LA RENTA	4.056.43
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	\$ 10.813.42
RETENCIONES IVA	1.680.00
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	\$ 16.549.85

6.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2013
EDIFICIOS	485.00
EQUIPO DE COMPUTACION	31.560.85
(-) DEP. ACUM. OTROS ACTIVOS	-21.261.48
TOTAL DE PROPIEDADES Y EQUIPOS	\$ 10.784.37

7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2013</u>
XILEMZA	6.00
INDEUREC	6.00
FARMAYALA	66.31
DITIG	3.00
INFINCORP	27.00
TOTAL CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ <u>108.31</u>

8.- BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES

Al 31 de diciembre del 2013, la cuenta no presenta saldos:

	<u>2013</u>
DECIMO TERCER SUELDO	164.04
DECIMO CUARTO SUELDO	2.190.35
VACACIONES	82.10
FONDO DE RESERVA	482.18
APORTES IESS	1.215.94
PRESTAMOS IESS	247.00
TOTAL BENEFICIOS A PAGAR	\$ <u>4.381.61</u>

9.- IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, la cuenta no presento los siguientes saldos:

	<u>2013</u>
RETENCIONES 1%	0.25
IVA POR PAGAR	2.640.00
RETENCIONES 2%	0.32
TOTAL IMPUESTO POR PAGAR	\$ <u>2.640.57</u>

10.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013 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
TOTAL				\$ 4.000,00

11.- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2013, se presentó de la siguiente manera:

	<u>2013</u>
Utilidad del ejercicio antes del 15% part. Trab.	\$ 3.929.82
(-)15% participación de trabajadores	-589.47
Base imponible para impuesto a la Renta	<u>3.340.35</u>

Impuesto a la Renta 22%

\$ 487.07

**Determinación de pago de mínimo de
Impuesto a la Renta 2013**

Anticipo del Impuesto calculado para
los años 2012

\$ 888.33

Impuesto a la Renta 22%

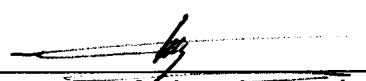
487.07

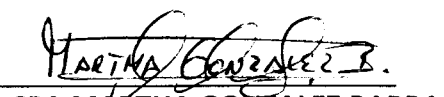
Impuesto Mínimo a pagar (mayor entre
Anticipo e Imp. a la Renta calculado)

\$ **888.33**

12.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Abril 2014), 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


CPA MARTHA GONZALEZ BARBA
Contador General
C.C.0604012260001