

AYALA SALCEDO COMPAÑÍA ANONIMA

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

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

La Compañía **AYALA SALCEDO C.A** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 29 de enero del 1981 sus objetivos son: La venta al por mayor y menor de productos farmacéuticos y medicinales, 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 2016.

PROPIEDADES Y EQUIPOS

Los Activos Fijos estas calculados a costos de adquisición y se deben considerar incrementos que por ley corresponde.

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	%
EDIFICIOS	25	4

3.- CAJA BANCOS

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

PRODUBANCO		<u>2016</u>
		65.505.82
TOTAL CAJA - BANCOS	\$	<u><u>65.505.82</u></u>

4.- PAGOS ANTICIPADOS

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

RETENCIONES DE IVA		<u>2016</u>
		392.00
CREDITO TRIBUTARIO RENTA		16.203.88
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	\$	<u><u>16.595.88</u></u>

5.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

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

BIENES	VALOR BRUTO	(-) DEPRECIACION	VALOR NETO
EDIFICIOS	485	485	0
TOTAL			0

6.- INVERSIONES A LARGO PLAZO:

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

INVERSIONES INDEUREC L/P		<u>2016</u>
		200.000.00
TOTAL INVERSIONES L/P	\$	<u><u>200.000.00</u></u>

7.- OTROS ACTIVOS L/P:

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

		<u>2016</u>
EMISION DE OBLIGACIONES L/P		165.392.12
DESCUENTOS EN COLOCACION		-6076.57
TOTAL OTROS ACTIVOS A L/P	\$	<u><u>159.315.55</u></u>

8.- BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES

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

		<u>2016</u>
APORTES AL IESS		123.97
DECIMO TERCER SUELDO		63.64
15% PARTICIPACION DE UTILIDADES		647.13
DECIMO CUARTO SUELDO		305.00
VACACIONES		31.81
TOTAL BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES	\$	<u><u>1.171.55</u></u>

9.- RETENCIONES POR PAGAR:

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

		<u>2016</u>
IVA POR PAGAR		560.00
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR	\$	<u><u>560.00</u></u>

10.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

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

		<u>2016</u>
ITALFARMA		12.000.00
XILEMZA CTA INTERNA		434.13
ITALMARKET CTA INTERNA		87.58
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	<u><u>12.521.71</u></u>

11.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016 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

12.- 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 del ejercicio antes del 15% part. Trab.	8.955.02
(-) 15% participación de trabajadores	-1.343.25
(-) Otras rentas	0.00
Base imponible para impuesto a la Renta	<u>7.611.77</u>
Impuesto a la Renta 22%	<u>1.674.58</u>

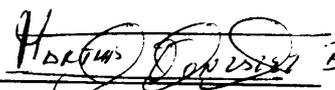
**Determinación de pago de mínimo de
Impuesto a la Renta 2016**

Anticipo del Impuesto calculado para los años 2016	855.91
Impuesto a la Renta 22%	<u>1.674.58</u>
Impuesto Mínimo a pagar (mayor entre Anticipo e Imp. a la Renta calculado)	<u><u>855.91</u></u>

13.- 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 **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


C.P.A. Martha González
Contador General
0604012260001