

# **AYALA SALCEDO COMPAÑÍA ANONIMA**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017**

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

La Compañía **AYALA SALCEDO C.A.** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 20 de Marzo de 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 prácticas contables mas importantes seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, conforme a los Principios 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 en el ejercicio 2018.

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

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
PRODUBANCO	<u>16,559.13</u>	<u>24,697.32</u>
<b>TOTAL CAJA BANCOS</b>	<b><u>16,559.13</u></b>	<b><u>24,697.32</u></b>

#### **4.- PAGOS ANTICIPADOS**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las cuentas presentan los siguientes saldos:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
ANTICIPO IMP. A LA RENTA	830.16	1,339.30
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	<u>2,783.03</u>	<u>3,886.06</u>
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b><u>3,613.19</u></b>	<b><u>5,225.36</u></b>

#### **5.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se presentan los siguientes saldos:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
EMISION DE OBLIGACIONES C/P	<u>67,387.46</u>	<u>62,255.61</u>
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b><u>67,387.46</u></b>	<b><u>62,255.61</u></b>

#### **6.- ACTIVO FINANCIERO NO CORRIENTE**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
INDEUREC CTAS POR COBRAR L/P	<u>0.00</u>	<u>250,000.00</u>
<b>TOTAL ACTIVO FINANCIERO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>250,000.00</u></b>

#### **7.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
EMISION DE OBLIGACIONES L/P	35,749.04	103,136.51
DESCUENTO EN COLOCACION	<u>-2,604.25</u>	<u>-4,340.41</u>
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b><u>33,144.79</u></b>	<b><u>98,796.10</u></b>

## **8.- OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
RETENCIONES EN NOMINA	23.18	0.00
APORTES AL IESS	263.61	216.81
RETENCION EN LA FUENTE 1%	<u>0.00</u>	<u>0.25</u>
<b>TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR</b>	<b><u>286.79</u></b>	<b><u>217.06</u></b>

## **9.- PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
DECIMA TERCERA REMUNERACION	101.70	99.56
DECIMA CUARTA REMUNERACION	646.32	407.15
VACACIONES	50.85	49.78
SUELDO POR PAGAR	<u>0.00</u>	<u>1,097.92</u>
<b>TOTAL PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b><u>798.87</u></b>	<b><u>1,654.41</u></b>

## **10.- CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2018 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	3,000.00
0907742274	AYALA SALCEDO MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	40.00
0908402688	AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL	ECUATORIANA	NACIONAL	40.00
0900160755	SALCEDO FAGGIONI JUAN AUGUSTO	ECUATORIANA	NACIONAL	40.00
0902607175	SALCEDO FAGGIONI MARIA CECILIA	ECUATORIANA	NACIONAL	840.00
0904805561	SALCEDO SALCEDO PEDRO RAMON	ECUATORIANA	NACIONAL	40.00
<b>TOTAL</b>				<b>4,000.00</b>

## 16.- APOORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	56,000.00	375,000.00
REEXPRESION MONETARIA	<u>12,408.84</u>	<u>12,408.84</u>
<b>TOTAL APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b><u>68,408.84</u></b>	<b><u>68,408.84</u></b>

## 17 .- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	4,993.90	10,764.80
<u>Menos</u>		
15% participación de trabajadores	- 749.08	- 1,614.72

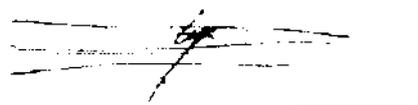
Deducción de pago de Trab. con discapacidad Mas	0.00	0.00
Gastos no deducibles	<u>7,878.04</u>	<u>8,409.87</u>
<b>Base imponible para impuesto a la Renta</b>	<b><u>12,122.86</u></b>	<b><u>17,559.95</u></b>
Impuesto a la Renta 22%	<u>2,667.03</u>	<u>3,863.19</u>

**Determinación de pago de mínimo de Impuesto a la Renta 2018 y 2017**

Anticipo del Impuesto calculado para el año 2019	830.17	1,339.30
Impuesto a la Renta 22%	<u>2,667.03</u>	<u>3,863.19</u>
Impuesto Mínimo a pagar (mayor entre Anticipo e Imp. a la Renta calculado)	<u>1,836.86</u>	<u>2,523.89</u>

**18.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2018 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Marzo 15, 2019), 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.



Ing. Mario Rafael Ayala Lozada  
Representante Legal  
C.I. 0902628775



CPA. Martha González Barba  
Contador General  
RUC. 0604012260001