

ASCORP 100 S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

La Compañía **ASCORP 100 S.A.** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 18 de marzo de 1993 su objetivo es: 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 prácticas contables más 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 Auditoría 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.

PROPIEDADES Y EQUIPOS

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

La depreciación esta 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 2015, la cuenta presento los siguientes saldos:

	2015
PRODUBANCO	1,018.29
TOTAL CAJA BANCOS	<u>1,018.29</u>

4.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2015 la Cuenta presentó los siguientes saldos:

	2015
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	1,135.95
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>1,135.95</u>

5.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas presentaron los siguientes saldos

EDIFICIOS	6,794.76
(-) DEPREC. ACUMULADA	-1,358.88
TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS	5,435.88

Se encuentran al valor de libros.

6.- INVERSIONES

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2015
INVERSIONES INFINCORP	14,000.00
TOTAL INVERSIONES	<u>14,000.00</u>

7.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En esta cuenta se presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2015.

	2015
MARIO RAFAEL AYALA LOZADA	3,295.48
TOTAL OTRAS CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR	<u>3,295.48</u>

8.- OBLIGACIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2015</u>
15% PARTICIPACION UTILIDADES	1,033.97
IVA POR PAGAR	600.00
APORTE IESS, SECAP,IECE	<u>78.47</u>
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u>1,712.44</u>

9.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015 el Capital Social de la Compañía **ASCORP 100 S.A.** está conformado de la siguiente manera:

IDENTIFICACION	NOMBRE SOCIOS	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL
0902628775	AYALA LOZADA MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$560.00
0907742274	AYALA SALCEDO MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$660.00
0908402688	AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$660.00
0909002594	AYALA SALCEDO ROBERTO ANDRES	ECUATORIANA	NACIONAL	\$120.00
TOTAL				\$2,000.00

10.- RESERVA DE CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2015</u>
RESERVA LEGAL	460.57
RESERVA FACULTATIVA	<u>32.58</u>
TOTAL RESERVA DE CAPITAL	<u>493.15</u>
	<hr/>

11.- RESERVA POR REVALORIZACION DE PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2015</u>
RESERVA X REVALORIZACION	2,513.95
REEXPRESION MONETARIA	<u>1,802.90</u>
TOTAL RESERVA POR REVALORIZACION DE PATRIMONIO	<u>4,316.85</u>

12.- IMPUESTO A LA RENTA

El Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta presentó los siguientes saldos:

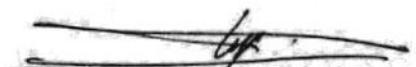
	<u>2015</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	2,060.60
<u>Menos</u>	
15% participación de trabajadores	309.09
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	<u>0.00</u>
Base imponible para impuesto a la Renta	<u>1,751.51</u>
Impuesto a la Renta 22%	<u>385.33</u>

Determinación de pago de mínimo de Impuesto a la Renta 2015

Impuesto a la Renta 22%	385.33
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	<u>258.17</u>
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado	127.16
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	258.17
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	748.06
(-) Crédito tributario de años anteriores	<u>387.89</u>
Saldo a favor del contribuyente	-750.62

13.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (06 de Abril del 2016), no se produjeron eventos significativos para la Administración de la Compañía **ASCORP 100 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 Lozada
Representante Legal
C.I. 0902628775



CPA. Martha González Barba
Contador General
C.I. 0604012260