

## **ASCORP 100 S.A.**

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

#### **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 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>
EDIFICIOS		25	4

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

Al 31 de diciembre del 2018, la cuenta presento los siguientes saldos:

	<u>2018</u>
PRODUBANCO	\$ 17,829.90
<b>TOTAL CAJA BANCOS</b>	<b>\$ 17,829.90</b>

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

Al 31 de diciembre del 2018 la Cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2018</u>
CREDITO TRIBUTARIO RTE FTE	\$ 402.50
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>\$ 402.50</b>

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

Al 31 de diciembre del 2018 la Cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2018</u>
EMISION DE OBLIGACIONES C/P	\$ 5,390.99
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 5,390.99</b>

### **6.- PROPIEDADES Y EQUIPOS**

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas presentaron los siguientes saldos

	<u>2018</u>
EDIFICIOS	\$ 6,794.76
DEPREC. ACUM. EDIFICIO	\$ (2,378.04)
<b>TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 4,756.44</b>

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

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2018</u>
EMISION DE OBLIGACIONES L/P	\$ 2,859.94
DESCUENTO EN COLOCACION	\$ (206.58)
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>\$ 2,653.36</b>

**8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

En esta cuenta se presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2018

	<u>2018</u>
RETENCIÓN EN NÓMINA	\$ 23.18
APORTES AL IESS, SECAP, IECE	\$ 291.22
<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>\$ 314.40</b>

**9.- PROVISIONES BENEFICIOS EMPLEADOS**

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

	<u>2018</u>
DECIMA TERCERA REMUNERACIÓN	\$ 120.64
DECIMA CUARTA REMUNERACIÓN	\$ 643.30
VACACIONES	\$ 60.32
<b>TOTAL PROV. BENEF. EMPLEADOS</b>	<b>\$ 824.26</b>

**10.- CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2018 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
<b>TOTAL</b>				<b>\$2,000.00</b>

**11.- RESERVA DE CAPITAL**

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

	<u>2018</u>
RESERVA LEGAL	\$ 647.01
RESERVA FACULTATIVA	\$ 32.58
<b>TOTAL RESERVA LEGAL</b>	<b>\$ 679.59</b>

## **12.- RESERVA POR REVALORIZACION DE PATRIMONIO**

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

	<b><u>2018</u></b>
RESERVA X REVALORIZACIÓN	\$ 2,513.95
REEXPRESION MONETARIA	\$ 1,802.90
<b>TOTAL RESERVA POR REVALORIZACION DE</b>	<b>\$ 4,316.85</b>
<b>PATRIMONIO</b>	

## **13.- RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES**

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

	<b><u>2018</u></b>
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 12,266.54
PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	\$ (90.99)
<b>TOTAL EJERCICOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 12,175.55</b>

## **14.- APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES**

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

	<b><u>2018</u></b>
APORTES/SOCIOS O ACCIONISTAS	\$ 8,000.00
<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>\$ 8,000.00</b>

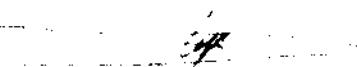
## 15.- IMPUESTO A LA RENTA

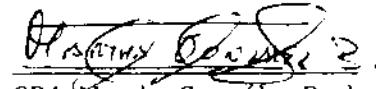
El Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2018, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2018</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de Impuesto a la Renta	\$ 2,685.42
<b><u>Menos</u></b>	
15% Participación de trabajadores	\$ 402.81
<b><u>Mas</u></b>	
Gastos no Deducibles	\$ 27.43
<b>Base imponible para impuesto a la Renta</b>	<u><u>\$ 2,310.04</u></u>
Impuesto a la Renta 22%	<u><u>\$ 508.21</u></u>

## 17.- EVENTOS SUBSECUENTES

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