

ASCORP 100 S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2019**

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 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.

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 2019, la cuenta presento los siguientes saldos:

PRODUBANCO	<u>\$ 25,151.35</u>
TOTAL CAJA BANCOS	<u>\$ 25,151.35</u>

4.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2019 la Cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
CREDITO TRIBUTARIO RTE FTE	\$745.89
CREDITO FISCAL IVA	<u>\$336.00</u>
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u><u>\$1,081.89</u></u>

5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019 la Cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
FARMAYALA S.A.	<u>\$200.00</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u><u>\$200.00</u></u>

6.- OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
EMISION DE OBLIGACIONES C/P	\$2,859.94
DESCUENTO EN COLOCACION C/P	<u>\$-68.82</u>
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u><u>\$2,653.36</u></u>

7.- ACTIVOS NO FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas presentaron los siguientes saldos

	<u>2019</u>
INDEUREC CTA POR COBRAR L/P	<u>\$150,000.00</u>
TOTA ACTIVOS NO FINANCIEROS	<u><u>\$150,000.00</u></u>

8.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas presentaron los siguientes saldos

	<u>2019</u>
EDIFICIOS	\$6,794.76
DEPREC. ACUM. EDIFICIO	<u>\$-2,717.76</u>
TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO	<u><u>\$4,077.00</u></u>

9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

En esta cuenta se presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2019

	<u>2019</u>
IVA POR PAGAR	\$480.00
APORTES AL IESS, SECAP, IECE	\$178.16
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	<u><u>\$658.16</u></u>

10.- PROVISIONES BENEFICIOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
DECIMA TERCERA REMUNERACIÓN	\$87.66
DECIMA CUARTA REMUNERACIÓN	\$656.70
VACACIONES	\$43.83
TOTAL PROV. BENEF. EMPLEADOS	<u><u>\$788.19</u></u>

11.- IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADOS

En esta cuenta se presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2019

	<u>2019</u>
AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL	\$207.53
AYALA LOZADA MARIO RAFAEL	\$192.66
TOTAL IMPUESTO RTA EMPLEADOS	<u><u>\$400.19</u></u>

12.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2019 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

13.- RESERVA DE CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
RESERVA LEGAL	\$824.45
RESERVA FACULTATIVA	\$32.58
TOTAL RESERVA LEGAL	<u><u>\$857.03</u></u>

14.- RESERVA POR REVALORIZACION DE PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
RESERVA X REVALORIZACIÓN	\$ 2,513.95
REEXPRESION MONETARIA	\$ 1,802.90
TOTAL RESERVA POR REVALORIZACION DE PATRIMONIO	<u><u>\$ 4,316.85</u></u>

15.- RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	\$13,863.50
PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	\$-90.99
TOTAL EJERCICIOS ANTERIORES	<u><u>\$13,772.51</u></u>

16.- APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
APORTES/SOCIOS O ACCIONISTAS	\$158,000.00
TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	<u><u>\$158,000.00</u></u>

17.- IMPUESTO A LA RENTA

El Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2019</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de Impuesto a la Renta	\$ 2,508.43
Menos	
15% Participación de trabajadores	\$ 376.26

Mas

Gastos no Deducibles	\$ 371.00
Base imponible para impuesto a la Renta	\$ 2,503.17
Impuesto a la Renta 22%	\$ 550.70
Retenciones en la fuente ejercicio fiscal	\$ 549.00
Crédito tributario años anteriores	\$ 196.89
Saldo a favor de Contribuyente	\$ 195.19

18.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2019 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (09 de marzo del 2020), 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