

# ASCORPCUATROCIENTOS S.A.

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

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

La Compañía **ASCORPCUATROCIENTOS S.A.** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 11 de Agosto de 1995 sus objetivos son: Compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

### **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, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas uniformemente al ejercicio 2016.

### **PROPIEDADES Y EQUIPOS**

La Propiedad, planta y equipo 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:

<b>ACTIVOS</b>	<b>AÑOS</b>	<b>%</b>
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10	10
EDIFICIOS	25	4
VEHICULOS	5	20
MUEBLES Y ENSERES	10	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	3	33.33

### 3.- CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta presento los siguientes saldos:

	<b>2016</b>
PRODUBANCO	\$ 25,534.11
<b>TOTAL CAJA BANCOS</b>	<b><u>\$ 25,534.11</u></b>

### 4.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2016 la Cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b>2016</b>
CREDITO FISCAL IVA	117.60
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	880.08
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b><u>997.68</u></b>

### 5.- OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2016 la Cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b>2016</b>
EMISION DE OBLIGACIONES C/P	\$ 3,450.87
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b><u>\$ 3,450.87</u></b>

### 6.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

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

	<b>2016</b>
EDIFICIOS	\$ 5,274.55
(-) DEPREC. ACUM. EDIFICIO	\$ 2,662.48
<b>TOTAL PROP. PLANTA Y EQ.</b>	<b><u>\$ 2,612.07</u></b>

### 7.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

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

	<b>2016</b>
EMISION DE OBLIGACIONES L/P	\$ 9,923.53
DESCUENTO EN COLOCACION	\$ 361.58
<b>TOTAL OTROS ACT. NO CORRIENTES</b>	<b><u>\$ 9,561.95</u></b>

## 8.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

En esta cuenta se presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2016

	<u>2016</u>
MARIA CECILIA SALCEDO	<u>\$6,000.00</u>
<b>TOTAL OTRAS CTAS. POR PAGAR</b>	<b><u>\$6,000.00</u></b>

## 9.- OBLIGACIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 0.18
IVA POR PAGAR	\$168.00
15% PARTICIPACION UTILIDADES	\$ 840.11
SUELDOS POR PAGAR	\$ 5,419.00
APORTE IESS, SECAP, IECE	<u>\$ 81.13</u>
<b>TOTAL OBLIGACIONES POR PAGAR</b>	<b><u>\$ 6,508.42</u></b>

## 10.- PROVISIONES BENEFICIOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
DECIMA TERCERA REMUNERACION	\$ 375.60
DECIMA CUARTA REMUNERACION	\$ 305.00
VACACIONES	<u>\$ 187.80</u>
<b>TOTAL PORCION CTA. PROV. POR BENEFICIOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 868.40</b>

## 11.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016 el Capital Social de la Compañía **ASCORPCUATROCIENTOS S.A.** está conformado de la siguiente manera:

IDENTIFICACION	NOMBRE SOCIOS	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL
0907742274	AYALA SALCEDO MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 968.00
0908402688	AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 968.00
0909002594	AYALA SALCEDO ROBERTO ANDRES	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 64.00
<b>TOTAL</b>				<b>\$2,000.00</b>

## 12.- RESERVA DE CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b><u>2016</u></b>
RESERVA LEGAL	\$216.52
RESERVA FACULTATIVA	<u>\$ 26.60</u>
<b>TOTAL RESERVA DE CAPITAL</b>	<b><u>\$ 243.12</u></b>

## 13.- RESERVA POR REVALORIZACION DE PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b><u>2016</u></b>
RESERVA X REVALORIZACION	\$ 933.24
REEXPRESION MONETARIA	<u>\$ 384.75</u>
<b>TOTAL RESERVA POR REVALORIZACION DE PATRIMONIO</b>	<b><u>\$ 1,317.99</u></b>

#### 14.- UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 5,680.78
(-) PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORE	<u>\$ 341.64</u>
<b>TOTALUTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 5,339.14</b>

#### 15.- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
APORTES/SOCIOS O ACCIONISTAS	<u>\$ 16,000.00</u>
<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAP.</b>	<b>\$ 16,000.00</b>

#### 16.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>\$ 3,879.61</u>
<b>TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 3,879.61</b>

#### 17.- IMPUESTO A LA RENTA

El Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2016</u>
Utilidad del ejercicio	\$ 3,879.61
(-)15% participación de trabajadores	\$ 581.94
(+) Gastos no deducibles	<u>\$7,300.90</u>
<b>Base imponible para impuesto a la Renta</b>	<b>\$ 4,855.36</b>
Impuesto a la Renta 22%	<u><u>\$ 1,068.18</u></u>

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

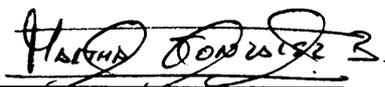
Impuesto a la Renta 22%	\$ 1,068.18
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	\$ 236.83
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado	\$ 831.35
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	\$ 236.83
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	\$ 488.19
(-) Crédito tributario de años anteriores	\$ 391.90
<b>Impuesto a la Renta por pagar</b>	<b>\$ 188.09</b>

**18.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Abril del 2017), no se produjeron eventos significativos para la Administración de la Compañía **ASCORPCUATROCIENTOS S.A.**, que hayan ocasionado o sufrido algún efecto significativo sobre dichos Estados Financieros; o que se requiera de ellos revelación alguna.



Mauricio Raúl Ayala Salcedo  
Representante Legal  
C.C. 0908402688



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