

VALMON S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2012 EN BASE A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.

NOTA 1.- OPERACIONES.

La Compañía VALMON S.A. con su RUC número 0992211598001 con domicilio Legal en Km 1.5 Vía Samborondon Edificio Samborondon Business Center Piso 2 Oficina 211, canton Samborondon Provincia del Guayas, su actividad principal es la de Actividades de Operadora Portuaria.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

2.1. **Bases de preparación.-** Los estados financieros se han elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimados contables.

2.2. **Moneda Funcional y moneda de presentación.-** Los estados financieros adjuntos de la Compañía están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000. Consecuentemente, la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la Compañía y la moneda de presentación de las partidas incluidas en los estados financieros, es el Dólar de los Estados Unidos de América.

2.3. **Efectivo y equivalentes de efectivo.-** Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos.

2.4. **Propiedades y Equipos. -** Las propiedades y equipos son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos. Las tasas de depreciación anual de los activos, son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Muebles y enseres	10%
Vehículos	20%

3. **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre del 2012 comprende saldo disponible en Banco de Pichincha S.A en la Cuenta Corriente # 3131252104.

4. **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR – OTROS**

Al 31 de Diciembre del 2012 corresponde a:

<u>CUENTAS</u>	<u>SALDOS</u>
Cuentas por Cobrar	\$ 11,654
Crédito Tributario IVA	\$ 4,777
Retenciones en la Fuente IR	\$ 597
<b>Total</b>	<b><u>\$ 17,028</u></b>

## 5. PROPIEDAD. PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre del 2012 corresponde a:

### CUENTAS

Muebles y Enseres

Vehículos

**Total**

(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo

**Total**

### SALDOS

\$ 1,891

52,737

**\$ 54,628**

( 34,791)

**\$ 19,837**

## 6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012 corresponde principalmente a proveedores por provisiones de facturas originadas por adquisiciones de bienes y servicios de la Compañía. Las cuentas por pagar a proveedores locales no devengan intereses y tienen vencimiento promedio en 30 días.

## 7. PRESTAMO COMAPAÑIAS RELACIONADAS - ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a préstamos a accionistas por \$ 86,042 los cuales no devengan intereses.

## 8. CAPITAL

<u>Nombre</u>	<u>Valor</u>	<u>Porcentaje</u>
ACEVEDO ROJAS MATILDE DE LAS MERCEDES	9,000.00	90.00
COFRE ACEVEDO EDUARDO	1,000.00	10.00
TOTAL	10,000.00	100.00

## 9. GASTOS OPERATIVOS.

Al 31 de Diciembre del 2012 corresponde principalmente a :

### CUENTAS

Depreciaciones

Sueldos y beneficios sociales

**Total**

### SALDOS

\$ 3,253

33,818

**\$ 37,071**

## 10. EVENTOS SUBSECUENTES

En el periodo comprendido entre el 1 de enero del 2012 y la fecha de emisión de los estados financieros, no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa sus saldos o interpretaciones.



SR. JAIME ROMERO HERRERA  
GERENTE GENERAL

Gabriela Peralta A.  
CPA. GABRIELA PERALTA A.  
CONTADORA GENERAL