

# **VALLEMAX S.A.**

## **NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DICIEMBRE 31 DEL 2017**

**(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)**

### **NOTA 1. DESCRIPCION Y ENTORNO ECONOMICO DE LA COMPAÑÍA**

*La Compañía tiene vigencia jurídica desde el 10 de Junio del 2008, y tiene por objeto social las actividades de Compra, Venta, Alquiler y Explotación de Bienes Inmuebles, entre otras actividades más según su estatuto.*

### **NOTA 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

*Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros son uniformes a partir de su primera presentación y se detallan a continuación.*

#### **a) PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

*Los Estados Financieros fueron elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades (NIIF-PYMES) que involucra el uso de estimaciones contables para determinar los activos, pasivos y resultados, así como de la representación de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones de acuerdo con las definiciones y criterios de Reconocimiento de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos. A juicio de la Administración, las estimaciones y revelaciones indicadas son relevantes y fiables, y estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.*

*Mediante Resolución N° 06.Q.ICL.004 del 21 de Agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías determinó la aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las Compañías y Entidades sujetas al control y vigilancia.*

*Según Resolución N° SC.Q.ICL.CPAIFRS.11.01 del 12 de Enero del 2011, la Superintendencia de Compañías estableció condiciones para la aplicación de NIIF-PYMES; Condiciones que La Compañía cumple, motivó por el cual adopta las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas NIIF-PYMES.*

*Con Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre del 2008, resolvió establecer el Cronograma de Aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las Compañías y Entidades sujetas al control y vigilancia. De acuerdo con la resolución antes indicada y según el artículo segundo esta compañía cumplió con la elaboración de un Cronograma de Implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, siendo el año 2011 su periodo de transición y el año 2012 el período de aplicación de tales Normas.*

*A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros.*

**b) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

*La Compañía en esta cuenta incluye un valor de Caja del cual dispone la entidad para sus operaciones regulares, y están relacionados con el Estado de Flujos de Efectivo.*

**c) IMPUESTOS CORRIENTES**

*Incluye las Retenciones en la Fuente del ejercicio económico 2017 y el Saldo a Favor que queda en el Impuesto a la Renta del año 2016 para el año 2017.*

**d) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

*Se reconocen las partidas de Propiedades, Planta y Equipo (Terrenos) en base a su costo histórico, conociendo que es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros asociados con los elementos, los mismos que pueden medirse con fiabilidad; caso contrario deben ser reconocidos como un Gasto en el período que son incurridos.*

*Las depreciaciones en este caso no se cargaran a los resultados del periodo debido a que el activo fijo de propiedad de la Compañía No es depreciable.*

**NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO**

*La compañía incluye en esta cuenta un valor de Bancos por \$1.971,17 (Cta.Cte. Banco Guayaquil) que son de libre disponibilidad y están relacionados con la presentación de flujos de efectivo, por un valor de al 31 de Diciembre del 2017.*

#### **NOTA 4. IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2017 comprende:

<i>Retenciones en la Fuente Renta año 2017</i>	\$	96,00
<i>Retenciones Acumuladas</i>	"	<u>571,84</u>
<i>Total</i>	\$	<u><u>667,84</u></u>

#### **NOTA 5. TERRENO**

Estos Activos Fijos experimentaron variaciones en periodo 2017. Los saldos son los siguientes:

**(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)**

	<b>Saldo Inicial</b>	<b>Incrementos y/o Retiros</b>	<b>Saldo Final</b>	<b>Tasa Anual de Depreciaciones</b>
<i>Terreno</i>	\$ 9.600,66	\$ 1.919,34	\$ 11.520,00	No Depreciable
<b>Total Costo</b>	<b>\$ 9.600,66</b>	-	<b>\$ 11.520,00</b>	
<i>Depreciación Acumulada</i>	0,00	-	0,00	
<b>Total</b>	<b>\$ 9.600,66</b>	-	<b>\$ 11.520,00</b>	

#### **NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR**

Esta cuenta al 31 de Diciembre del 2017 las cuentas por pagar de la compañía son las siguientes:

<i>Impuesto IVA por Pagar</i>	\$	121,19
<i>Retenciones por Pagar</i>	"	4,30
<i>Deuda I.E.S.S.</i>	"	<u>37,80</u>
<i>Total</i>	\$	<u>163,29</u>

#### **NOTA 7. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS**

Al 31 de Diciembre del 2017 el saldo que presenta esta cuenta es de \$ 9.144,25 y son entregas realizadas por los accionistas en préstamos, los que no están afectados por ninguna carga financiera.

#### **NOTA 8. CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO**

Al 31 de Diciembre del 2017 el Capital Suscrito o Asignado es de \$ 800,00 y está dividido en Ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas con un valor nominal cada una de Un Dólar (\$1.00) de los Estados Unidos de América.

#### **NOTA 9. RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF**

Según resolución No.SC.ICL.CPAIFRS.G.11.007 dictada por la Superintendencia de Compañías el 09 de Septiembre del 2011 en su artículo segundo dispone que el saldo de la cuenta Resultados provenientes de la adopción de NIIF debe ser transferida a la cuenta Resultados Acumulados, la misma que presenta de \$(200.00) al 31 de Diciembre del 2017.

#### **NOTA 10. UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO**

Luego de la deducción del 22% de Impuesto a la Renta, La Compañía al 31 de Diciembre del 2017 presenta una Utilidad neta del Ejercicio es \$1.602,24.

- El 15% de Participación Trabajadores del año 2017 no fue calculado ni deducido debido a que dentro de la nómina del personal de Vallemax S.A. solo existe una

*persona durante el período que al mismo tiempo es uno de los accionistas Y Presidente de la compañía; Por lo tanto no tiene derecho a éste beneficio (Sg.Art.308 del Código de Trabajo).*

**NOTA 11. INGRESOS**

*Los Ingresos de la Compañía provienen de la Prestación de Servicios de Arrendamiento de Bienes Inmuebles entre otros servicios.*

**NOTA 12. CONTINGENCIAS**

*Al 31 de Diciembre del 2017 la Compañía no presenta saldos en Activos y Pasivos Contingentes.*

**NOTA 13. EVENTOS SUBSECUENTES**

*Posterior a la fecha del Estado de Situación Financiera no ha ocurrido ningún evento que amerite un Ajuste o Revelación en los Estados Financieros de la Compañía.*

**GERENTE GENERAL**



---

SRA. ING. NERY STEFANIA PARRALES OCHOA

C.I. 0924766660