

VALCORLE SA
Estado de Situación Financiera
Por el período terminado el 31 de diciembre de 2014
(En dólares)

Activo	Nota	2014
Activo Corriente		
Efectivo y equivalente al Efectivo	3-A	9,735.53
Cuentas por Cobrar Clientes		27,594.54
Activos por Impuestos Corrientes		220.00
Total Activo Corriente		<u>37,550.07</u>
Activo No Corriente		
Propiedad Planta y Equipo	3-B	
Equipo de Computación		1,236.50
Total Activo No Corriente		<u>1,236.50</u>
Total de Activos		<u><u>38,786.57</u></u>
Pasivo y Patrimonio		
Pasivo		
Pasivo Corriente		
Cuentas por pagar Proveedores	3-C	2,873.14
Préstamos de Accionistas		7,394.00
Otras Obligaciones Tributarias Corrientes		1,461.65
Obligaciones con el IESS		1,585.44
Total Pasivo Corriente		<u>13,314.23</u>
Patrimonio		
Capital Social	3-D	30,000.00
Pérdida del Ejercicio Corriente		-
Total Patrimonio		<u>25,472.34</u>
Total (Pasivo y Patrimonio)		<u><u>38,786.57</u></u>

VALCORLE SA
Estado del Resultado Integral
Por el período terminado el 31 de diciembre del 2014
(En dólares)

Ingresos	Nota	2014
Ventas Servicios de Producción de Cinematografía		85,325.00
Costo de Ventas de Servicios de Producción Cinematografía		28,143.30
Utilidad Bruta en Ventas de Servicios		<hr/> 57,181.70
Gastos de Operación:		
Gastos de Administración		61,709.36
Gastos		<hr/> 61,709.36
Resultado del Ejercicio		<hr/> <hr/> -4,527.66

VALCORLE SA
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2014

1. Políticas Contables Significativas

Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con los principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador (NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD), los cuales requieren que la administración efectúe estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos, la administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados.

2. Domicilio, Actividad, Registro Moneda

VALCORLE SA, está domiciliada en Guayaquil, Ecuador. La Compañía surgió como entidad el 25 de Octubre del 2011, siendo su actividad económica de Producción de Cinematografía.

Sus registros contables, se registran en dólares (\$), moneda oficial de Ecuador.

3. Detalle de Cuentas

a. Activo Corriente

Efectivo y Equivalente de Efectivo	9,735.53
Cuentas por Cobrar Clientes	27,594.54
Activos por Impuestos Corrientes	220.00
TOTAL	<u>37,550.07</u>

b. Activo No Corriente

Propiedad de Inversión	1,236.50
Equipo de Computación	
TOTAL	<u>1,236.50</u>

c. Pasivo Corriente

Cuentas por pagar Proveedores	2,873.14
Préstamos de Accionistas	7,394.00
Otras Obligaciones Tributarias Corrientes	1,461.65
Obligaciones con el IESS	1,585.44
TOTAL	<u>13,314.23</u>

d. Capital Social

Constituido por 1500 acciones comunes y nominativas de \$ 1.00 cada una. Todos los Accionistas poseen un 20% del Capital.

AURORA DEL CARMEN VALDEZ LEBRETON	1.00	
VERONICA LETICIA VALDEZ LEBRETON	29,998.00	
MARIANELA CONCEPCION VALDEZ LEBRETON	<u>1.00</u>	30,000.00
PERDIDA DEL EJERCICIO CORRIENTE		- 4,527.66
TOTAL		<u>25,472.34</u>

4. OTRAS REVELACIONES IMPORTANTES

a. ADAPTACION A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

Con fecha 4 de septiembre del 2006, mediante Registro Oficial N° 348 se publicó la siguiente resolución N° 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, disponer que las NIIF sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

Mediante resolución N° 08.G DSC de la Superintendencia de Compañía se estableció el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La convergencia de los estados financieros a las normativas internacionales de información financiera, busca homologar los balances de las empresas con la normativa local.

La Cía. VALCORLE SA a la fecha de presentación de este informe, se encuentra aplicando las NIIF para Pymes cuyo periodo de transición fue el año 2011 y el periodo de ajuste año 2012.

b. IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con lo establecido en el artículo 94 del Código tributario, la facultad de la administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca en tres años, contados desde la fecha de la declaración, en que la ley exija determinación por el sujeto pasivo en seis años a partir de fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubiere declarado en todo o en parte y en un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

c. EVENTOS SUBSECUENTES

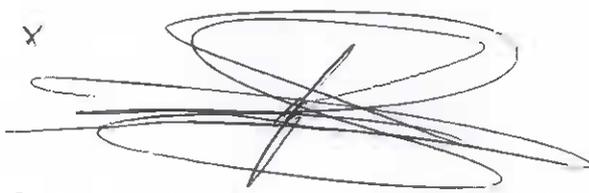
Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de junta de accionistas (9 de marzo del 2015), no se conoce la existencia de algún hecho que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los estados financieros, o que pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros.

d. PASIVOS CONTINGENTES

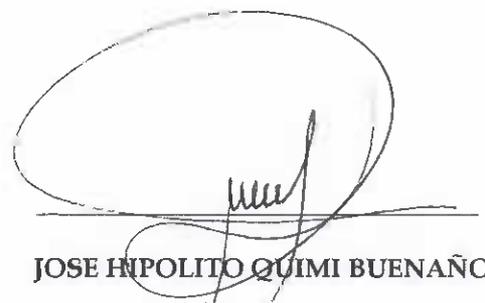
Fiscal

Las declaraciones del impuesto sobre la renta, están a disposición de las autoridades fiscales, para su revisión.

La entidad mantiene la contingencia de cualquier ajuste a las declaraciones presentadas ante la administración tributaria, que pueda resultar por revisiones futuras. Sin embargo, la gerencia considera que las declaraciones presentadas a la fecha, no serían sustancialmente ajustadas como resultado de revisiones a futuro.

x


VERONICA LETICIA VALDEZ LEBRETON
PRESIDENTE



JOSE HIPOLITO QUIMI BUENAÑO
CONTADOR