

VALLEY ECUADOR S.A. VALLEYDORSA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I. Notas de Carácter General:

Nota 1.- Actividad Económica y de Operaciones

La VALLEY ECUADOR S.A. VALLEYDORSA., es una sociedad anónima constituida en el agosto del 2013, iniciando sus operaciones septiembre del mismo año.

El objetivo social de la empresa en su RUC es la venta al por mayor y menor de maquinaria y equipo agropecuario, mediante la importación de insumos de calidad orientados a mejorar las actividades productivas en el área agrícolas en distintas partes del país, siendo su mercado meta, las compañías y personas naturales a nivel nacional que estén interesados en adquirir insumos y maquinarias agrícolas.

Al 31 de diciembre de 2016, la empresa desarrolló sus actividades a través de sus oficinas, siendo la principal la ubicada en la Avenida Juan Tanga Marengo Km 1.5 C.C. DICENTRO, piso alto oficina 17, Guayaquil – Ecuador, la compañía tenía una sucursal en la ciudad de Cayambe que se cerró en septiembre del 2016 por no justificar su operación por las bajas ventas registradas.

El personal empleado para desarrollar sus actividades comerciales desde el inicio de sus actividades en el 2016 con 1 personas quienes se encargan de vender y administrar la operación de la compañía,

1.1. Declaración sobre cumplimiento de las NIIF.

Se debe revelar que la empresa ha observado el cumplimiento de las NIIF en la preparación y presentación de sus Estados Financieros.

Nota 02: Principios y Prácticas Contables

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las NIIF para Pymes, las cuales rigen desde el 2012, mismo que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías.

- Existencias
- Inversiones
- Inmuebles maquinaria y equipo
- Arrendamientos
- Costo de financiamiento
- Activos intangibles
- Reconocimiento de ingresos
- Provisiones
- Costo de beneficios sociales
- Impuesto a la Renta
- Otros.

1.2. Cambios y Políticas Contables.

Se debe revelar los cambios de políticas contables que se hayan realizado para la elaboración de los Estados Financieros del ejercicio corriente, con respecto a los utilizados en el ejercicio anterior, señalando la siguiente información:

VALLEY ECUADOR S.A. VALLEYDORSA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.3. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES – OTRAS NO RELACIONADAS

DETALLE	2015	2016
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES – OTRAS NO RELACIONADAS	37,852.23	3,396.41

La diferencia drástica en esta cuenta se da por la liquidación de los anticipos que quedaron pendientes al 2015.

2.4. INVENTARIO Y SUMINISTROS

DETALLE	2015	2016
INVENTARIO DE SUMINISTROS	254,636.55	66,825.25

El decremento se da por las bajas ventas y la ya no importación y adquisición de material en los últimos meses del año.

2.5. ACTIVOS FIJOS

DETALLE	2015	2016	VARIACIONES
MAQUINARIAS	21,899.71	21,899.71	-
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	4,449.56	4,449.56	-
VEHICULOS	26,776.79	26,776.79	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-18,142.08	-26,556.96	8,414.88

No existen variaciones por informar

2.6. CUENTOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

DETALLE	2015	2016
OBLIGACIONES CON LOCALES	149,925.50	16,842.85
OBLIGACIONES CON EL EXTERIOR	139,968.60	30,149.78

Estos pasivos albergan las deudas por las operaciones locales y las deudas contraída con los proveedores del exterior por la compra de suministros de riego mismos que están en negociación con estos últimos para dar de baja a estos pasivos porque estos bienes llegaron con defectos al país.

2.7. OTRAS RELACIONADAS LOCALES

DETALLE	2015	2016
OTRAS RELACIONADAS LOCALES	92,247.54	43,965.89

El origen de estas obligaciones con las relacionadas nace por el financiamiento para el pago del último contenedor pendiente.

VALLEY ECUADOR S.A. VALLEYDORSA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- No hay nada que revelar

No se encontraron errores sustanciales, presentando los estados financieros la realidad financiera de la compañía.

1.3. Situaciones posteriores a la fecha de los Estados Financieros.

Se debe revelar cualquier transacción y otros eventos económicos que ocurren entre la fecha de los Estados Financieros y la fecha en que se autoriza su emisión, que afecte o pudiera afectar la situación financiera y las perspectivas de la empresa, describiendo su naturaleza y montos, si su importancia lo amerita, como: una fluctuación cambiaria; cambios en los precios de realización de los valores negociables respecto a los valores de mercado; pérdidas resultante de incendios, inundación y otros desastres; compra de un negocio, de inmuebles, maquinaria y equipo; cambios de las normas legales aplicables a la empresa o sus operaciones;

En enero del 2015 se puso la denuncia por estafa en la venta a un cliente en Cuenca, lo cual demostrará el verdadero valor a cobrar por la compañía.

II. Notas de Carácter Específico:

A continuación las notas con la descripción de sus contenidos y principales movimientos

2.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

ACTIVO	2015	2016
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10,411.97	37,009.95

Este rubro está compuesto por los fondos de caja chica, y por los valores tenidos en las cuentas corrientes de los bancos del pichincha y bolivariano hasta el 31 de diciembre del 2016.

2.2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

DETALLE	2015	2016
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	107,716.44	16,677.89

Las cuentas por cobrar se disminuyeron de un período por las bajas ventas registradas y el cierre de la sucursal en Cayambe, como se notificó en las notas 2015 en este rubro continúa pendiente la cartera a la cliente Quezada Quezada Karla Cristina, por la cual hay un litigio civil para generar el cobro del mismo:

CLIENTES	VALOR
Quezada Quezada Karla Cristina	7,908.92
Total	7,908.92

VALLEY ECUADOR S.A. VALLEYDORSA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.8 OBLIGACIONES CORRIENTES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

DETALLE	2015	2016
OBLIGACIONES CORRIENTES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	9,773.72	4,272.18

En este rubro se reportan las demandas corrientes con las tarjetas de crédito.

2.09 BENEFICIOS Y OBLIGACIONES CON EL IESS

DETALLE	2015	2016
APORTES AL IESS	414.00	535.68
FONDO DE RESERVA	465.06	527.07
TOTAL	879.06	1,062.75

DETALLE	2015	2016
DECIMO TERCER SUELDO	2,659.69	4,703.96
DECIMO CUARTO SUELDO	1,415.80	1,121.25
VACACIONES	2,577.25	3,597.41
SUELDO POR PAGAR	1,898.61	7,172.09
TOTAL	8,551.35	16,504.71

Existen sueldos pendientes por cobrar de la administración.

3. Notas Declaración de responsabilidad

El presente documento contiene información veraz sobre el desarrollo del negocio de VALLEY ECUADOR S.A. VALLEYDORSA al 31 de diciembre del 2016. Los firmantes se hacen responsables por los daños que puedan generar la falta de veracidad o insuficiencia de los contenidos, dentro del ámbito de su competencia.

Atentamente,


C.P.A. LUISA TORRES MINDIOCA
CONTADORA


MARIA ELVIRA DELFINI MATHEUS
C.I. No. 0910780956
GERENTE

Guayaquil, 10 de marzo del 2017