

# VALLEY ECUADOR S.A. VALLEYDORSA

## NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Guayaquil, 12 de enero del 2018

### 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 arreglos y bouquets con aditamentos tropicales, o sea enfoque es la exportación de este producto.

Al 31 de diciembre de 2017, la empresa desarrolló sus actividades a través de sus oficinas, siendo la principal la ubicada en la Avenida Juan Tanca Marengo Km 1.5 C.C. DICENTRO, piso alto oficina 17, Guayaquil – Ecuador.

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

- 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;

Desde el 2015 continúa 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	2016	2017
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	37,009.95	1,353.17

Este rubro está compuesto por los fondos de los dos bancos con los cuales operó Valley Ecuador al 31 de diciembre del 2017.

### 2.2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

DETALLE	2016	2017
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	16,677.89	12,316.86
CUENTAS POR COBRAR AL EXTERIOR RELACIONADAS	0	17,117.68
CUENTRAS POR COBRAR LOCALES RELACIONADAS	0	20,860.25

Las cuentas por cobrar se disminuyeron de un periodo 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	<u>7,908.92</u>
Total	<u>7,908.92</u>

## VALLEY ECUADOR S.A. VALLEYDORSA NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cuanto a las cuentas por cobrar relacionadas se desglosan en las locales de la siguiente Manera

CLIENTES	VALOR
Cultivagro	20,252.94
Ecuamagie	607.71
Total	20,860.65

El rubro relacionadas en el exterior encierra la factura por cobrar a la empresa Plastika Kritis por cobro de comisiones por ventas locales.

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

DETALLE	2016	2017
ANTICIPOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	3,396.41	3,197.76

La diferencia drástica en esta cuenta se da por la liquidación de los anticipos que quedaron pendientes al 2017.

### 2.4. INVENTARIO Y SUMINISTROS

DETALLE	2016	2017
INVENTARIO DE SUMINISTROS	66,825.25	53,126.06

El decremento se da por las ventas efectuadas al 2017 ..

### 2.5. ACTIVOS FIJOS

DETALLE	2016	2017	VARIACIONES
MAQUINARIAS	21,899.71	21,899.71	-
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	4449.56	4449.56	-
VEHICULOS	26,776.79	26,776.79	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-26,556.96	34,787.04	8,230.08

No existen variaciones por informar

### 2.6. CUENTOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

DETALLE	2016	2017
OBLIGACIONES CON LOCALES	16,842.85	17,419.48
OBLIGACIONES CON EL EXTERIOR	30,149.78	48,309.16

Estos pasivos albergan las deudas por las operaciones locales y las deudas contraida con los proveedores del exterior

## VALLEY ECUADOR S.A. VALLEYDORSA NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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, el incremento de las obligaciones contraídas en el exterior se da por la compra del último contenedor.

### 2.7. OTRAS RELACIONADAS LOCALES

DETALLE	2016	2017
OTRAS RELACIONADAS LOCALES	43,965.89	20,965.89

Esta es una obligación pendiente con TEILKAR la cual se ha ido abonando.

### 2.8 OBLIGACIONES CORRIENTES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

DETALLE	2016	2017
OBLIGACIONES CORRIENTES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,272.18	1,364.22

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

### 2.09 BENEFICIOS Y OBLIGACIONES CON EL IESS

DETALLE	2016	2017
APORTES AL IESS	535.68	216.00
FONDO DE RESERVA	527.07	527.07

DETALLE	2016	2017
DECIMO TERCER SUELDO	4,703.96	6,074.03
DECIMO CUARTO SUELDO	1,121.25	1,871.25
VACACIONES	3,507.41	4,192.34
SUELDOS POR PAGAR	7,172.09	4,282.55

Existen sueldos pendientes por cobrar de la administración.

### 3 Notas Declaración de responsabilidad

3.1 El presente documento contiene información veraz sobre el desarrollo del negocio de AVALLEY ECUADOR S.A. VALLEYDORSA al 31 de diciembre del 2017. 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,

  
 LUISA TORRES MENDOÇA  
 GERENTE

  
 MARIA ELVIRA TEUFEL MATHIES  
 C.I. No. 0910780956  
 GERENTE