

31008

23667

QUITO, 22 DE JULIO 2014

**SRS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
REGISTRO DE SOCIEDADES
PRESENTE.-**

De mis consideraciones:

Adjunto al presente sírvase encontrar documentos originales como anexos a los estados financieros de los años 2012 y 2013 de la Compañía Divalle Cia. Ltda., expediente 53412, puesto que fue eliminado de la base de datos de la Superintendencia de Compañías., según TRAMITE No. **23667** con fecha 09 de Junio 2014.:

- Informe de gerente año 2012. ✓
- Informe de gerente año 2013. ✓
- Informe de auditoría del año 2012. ✓
- Informe de auditoría del año 2013. ✓
- RUC del año 2012. ✓
- RUC del año 2013. ✓
- Informe de notas a los estados financieros del año 2012. ✓
- Informe de notas a los estados financieros del año 2013. ✓
- Informe de acta de junta general del año 2012. ✓
- Informe de acta de junta general del año 2013. ✓

no se usaban

Sin otro particular.

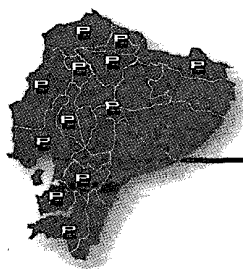
Atentamente,


JORGE PINOS CORDERO
REPRESENTANTE LEGAL
DIVALLE CIA. LTDA.

RECIBIDO
23 JUL 2014

Gerente 12 Gerente 13
Audi 12 Audi 13
RUC 12 RUC 13
Notas 12 Notas 13
r. Santiago Rodríguez N.
C.A.U. - QUITO

www.pydaco.com



|| PYDACO Cía. Ltda.

Quito - Guayaquil - Ambato - Esmeraldas - Machala

|| P Y M Cía. Ltda.

Cuenca - Loja

|| DISOR Cía. Ltda.

Lago Agrio - Portoviejo - Santo Domingo - Quevedo

|| DIVALLE Cía. Ltda.

Ibarra

DIVALLE CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013****1. INFORMACION GENERAL**

Divalle Cía. Ltda., es una compañía de nacionalidad ecuatoriana constituida en la ciudad de Quito el 21 de marzo de 1996 mediante escritura pública celebrada en la Notaría Quinta del Cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el 12 de abril del mismo año; su domicilio principal se encuentra localizado en la ciudad de Ibarra Provincia de Imbabura.

El 02 de marzo 2006 la compañía registra un aumento de capital y reforma de estatuto por 9.600,00 USD con lo cual el capital suscrito y pagado asciende a 10.000,00 USD. La Superintendencia de Compañías resuelve el aumento de capital y la reforma de estatutos mediante Resolución No. O6. Q.I.J.005141 del 28 de diciembre 2006.

Los objetivos de la compañía, se resumen a continuación:

Podrá ejercer el comercio en los campos de importación, exportación, compra y venta comercialización y distribución de toda clase de bienes de cualquier naturaleza tales como: productos en todas las ramas alimenticias, bebidas gaseosas y alcohólicas, cigarrillos papelería y útiles de oficina, artículos de bazar y perfumería. Además la elaboración, transformación e industrialización de materias primas. Para el cumplimiento de su objeto la compañía podrá asociarse o intervenir como socio en la formación de toda clase de sociedades o compañías. En general podrá realizar toda clase de actos, contratos, y operaciones permitidas por las leyes ecuatorianas.

2. POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables adoptadas por la Compañía en el periodo terminado el 31 de diciembre del 2013, se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), para el registro de transacciones, elaboración y presentación de estados financieros.

A continuación se resume las principales políticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Revela el efectivo disponible en las cuentas: caja, caja chica y bancos, que es utilizado en las actividades financieras de la compañía.

2.2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Registra los saldos de cuentas por cobrar a clientes locales que son recuperables en los plazos de 30 a 45 días. La compañía mantiene sus registros de conformidad con las normas y prácticas contables vigentes y términos normales del comercio en general.

2.3 INVENTARIOS

Los inventarios de la compañía están constituidos por mercaderías adquiridas a proveedores locales. Estos se presentan valorados al costo de adquisición, cuyo valor ajustado no excede el valor de mercado.

2.4 OTROS ACTIVOS

Registra la cuenta de Activos por Impuestos Diferidos por efecto de aplicación de NIIF en el periodo 2013.

2.5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de la compañía; se revelan al costo histórico de adquisición más los efectos del sistema de corrección monetaria y los ajustes efectuados por los índices de corrección de brecha hasta la fecha de transición; para la conversión de sucres a dólares según la norma de contabilidad (NEC) 17.

Los activos fijos se deprecian sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada de acuerdo a los siguientes porcentajes:

Bienes Inmuebles	5 %
Muebles y enseres, Maquinaria y Equipo, Equipo de oficina	10 %
Equipos de computación.	33 %

2.6 PATRIMONIO

Revela el capital social de la compañía más las reservas acumuladas por reserva legal y las reservas de capital adicional. También incluye los resultados de ejercicios económicos anteriores y del ejercicio actual.

2.7 INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos operacionales de la Compañía son reconocidos y registrados en el estado de Resultados Integrales, una vez efectuadas las transacciones correspondientes, sobre la base de facturas.

3. EFECTIVO EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	(en U.S. dólares)	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Al 31 de diciembre registra:		
Caja Chica	1.050	1.050
Saldo en Bancos Locales	120.035	72.367
TOTAL	<u>121.085</u>	<u>73.417</u>

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cientes – Oficina	683.703	349.238
Fondos Restringidos	30.565	22.127
Provisión para Cuentas Incobrables	(25.208)	(18.062)
TOTAL (NETO)	<u>689.060</u>	<u>353.303</u>

EVOLUCION DE LA PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES:

Saldo al 1 de enero	(18.062)	(14.450)
Provisión registrada en el ejercicio (1)	7.146	(3.612)
Saldo al 31 de diciembre del 2013	<u>(25.208)</u>	<u>(18.062)</u>

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	(en U.S. dólares)	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Al 31 de diciembre registra:		
Pydaco (sueldos)	4.104	3.467
Disor Cia. Ltda.	1.900	1.900
Saldo cuentas acreedoras		1.020
Anticipo por Acciones Divalle		350
Principal - Ibarra	10.186	11.105
Luis Gallardo		43.425
Otros	562	669
TOTAL	<u>16.753</u>	<u>61.936</u>

6. INVENTARIOS

Mercadería en Bodegas	<u>424.847</u>	<u>184.691</u>
TOTAL	<u>424.847</u>	<u>184.691</u>

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Impuesto a la renta años anteriores	52.427	5.915
Impuesto a la renta año 2014	6.282	52.427
12% IVA compras	50692	41.074
IVA 12% gastos	543	710
TOTAL	<u>109.943</u>	<u>100.126</u>

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Saldo al 1 de enero	703.826	244.707
Adiciones registradas en el periodo	27.231	459.119
SUMAN	<u>731.057</u>	<u>703.826</u>
Depreciación Acumulada	<u>(103.811)</u>	<u>(41.155)</u>
TOTAL (NETO)	<u>627.246</u>	<u>662.671</u>

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Zaimella	-	113.815
Licoram S.A.	-	220.267
Proveedores gastos	18.058	-
Proveedores mercadería Vinfaca	967.109	153.031
TOTAL	<u>985.167</u>	<u>487.113</u>

10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	(en U.S. dólares)	
Al 31 de diciembre registra:	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cheques girados y no cobrados	176.356	174.939
Carlos Cabrera	-	2.461
William Dueñas	-	1.201
Coop. Seguros del Ecuador	-	2.306
Ponce Grijalva María Elena	-	1.629
Otros	-	366
TOTAL	<u>176.356</u>	<u>182.902</u>

11. OBLIGACIONES CON EL IESS

Aportes - IESS	3.346	2.218
TOTAL	<u>3.346</u>	<u>2.218</u>

12. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Impuesto al valor agregado	299	411
IVA ventas	41.352	21.279
Retenciones impuesto a la Renta	6.464	5.707
TOTAL	<u>48.115</u>	<u>27.397</u>

13. POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Decimotercero –suelo	951	690
Decimocuarto – suelo	2.782	2360
Vacaciones	13.715	9.782
Fondos de reserva	1.541	1.006
Indemnización al personal	-	-
15% Utilidad empleados	22.854	
TOTAL	<u>41.843</u>	<u>13.838</u>

14. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Provisión para jubilación patronal (1)	62.012	52.324
Reserva para Desahucio (2)	2.714	1.948
TOTAL	<u>64.727</u>	<u>54.272</u>

1) Según el Art. 219 del Código de Trabajo, los trabajadores que por 25 años o más hubieren prestado servicios, continuada o ininterrumpidamente a ser jubilados por sus empleadores. La pensión de jubilación será determinada siguiendo las normas fijadas por el IESS, respecto de los coeficientes, tiempo de servicio y edad, una vez cumplido los 25 años de servicios.

(2) Asignación para la terminación de la relación laboral por desahucio, a pedido del empleador o trabajador; el empleador bonificara al trabajador de conformidad con lo que establece el Art. 185 del Código de trabajo.

15. CAPITAL SOCIAL

	(en U.S. dólares)	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Al 31 de diciembre registra:		
Capital Social	10.000	10.000
TOTAL	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

El capital social de la compañía está constituido actualmente por 10.000 participaciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.

16. RESERVAS

Incluye:

Reserva legal (1)	2.600	2.600
Capital adicional (2)	17.399	17.399
TOTAL	<u>19.999</u>	<u>19.999</u>

(1) La ley de Compañías establece que de las utilidades líquidas, se destine un porcentaje no menor de un 5 %, para formar la Reserva Legal hasta alcanzar el 20% del Capital Social, esta reserva no está disponible para el pago de dividendos pudiendo ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

(2) Incluye los saldos de las cuentas reserva por revalorización del patrimonio y re expresión monetaria, originadas en la aplicación del sistema de corrección monetaria y la aplicación de la Norma Ecuatoriana NEC 17, en vigencia a partir del 1 de abril del 2000, para la aplicación del esquema de dolarización en nuestro país.

17. RESULTADOS ACUMULADOS

Incluye:

Resultados acumulados	(26.367)	(26.367)
Resultados acumulados aplicación NIIF	353.606	353.606
TOTAL	<u>327.239</u>	<u>327.239</u>

18. VENTAS

Incluye:

AÑO 2013	VENTAS	DEV. Y DESC.	VENTAS N.
Principal - Ibarra	5.873.721	(326.840)	5.546.881
TOTAL	<u>5.873.721</u>	<u>(326.840)</u>	<u>5.546.881</u>
AÑO 2012	VENTAS	DEV. Y DESC.	VENTAS N.
Principal - Ibarra	4.844.787	227.397	4.617.390
TOTAL	<u>4.844.787</u>	<u>227.397</u>	<u>4.617.390</u>

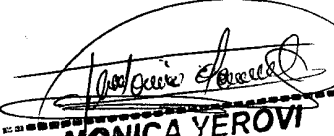
19. INGRESOS / GASTOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre registra:

	(en U.S. dólares)	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Intereses Ganados	38	179
Otros Ingresos	1.612	9.335
Impuestos Diferidos	-	925
Suman INGRESOS	1.650	10.439
Gastos no Deducibles	(15.175)	(6.005)
Gastos Jubilación Patronal no Deducible	-	(4.203)
Otros	(2)	-
Suman EGRESOS	(15.177)	(10.208)
TOTAL	13.527	231

22. INFORMACION COMPLEMENTARIA

A la fecha de emisión del presente informe no se han producido eventos importantes que a criterio de la Administración de la compañía puedan tener algún efecto en los estados financieros examinados.


MONICA YEROVI
 CONTADORA

SUPERINTENDENTE
 DE COMPAÑIA
 4 - AGO. 2014
 OPERADOR
 QUITO