

OPINION DE LOS AUDITORES EXTERNOS
A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE LA
COMPAÑÍA " VIA VENETTO" S. A.

- 1.- Auditamos el Estado de Situación Financiera que se acompaña de la COMPAÑÍA: VIA VENETTO S. A. por el periodo fiscal cortado al 31 de diciembre de 2015 y los Estados: de Resultados, de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo por el periodo 1 de enero y 31 de diciembre del mismo año.
- 2.- Nuestra auditoría base del presente dictamen se efectuó de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría aplicables a la auditoría de los estados financieros dispuesto mediante Resolución No. 06.Q.ICI.003 de 21 de agosto de 2006, publicado en el Registro Oficial No 348 de 4 de septiembre de 2006.
- 3.- La preparación y presentación de los estados financieros, de acuerdo con el marco de referencia de información financiera aplicable, son responsabilidad de la administración de la Compañía por consiguiente la auditoría de los estados financieros no releva a la administración ni a los encargados del gobierno corporativo de sus responsabilidades.
- 4.- La seguridad razonable (no absoluta) de la información contable se obtiene mediante el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables de acuerdo a las circunstancias
- 5.- Nuestra responsabilidad es la de formar y expresar una opinión sobre los estados financieros, efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, planificando la intervención de auditoría mediante una "Evaluación de su control interno" como demanda una de las normas de Auditoría Internacional.
- 6.- Por tanto se aplicaron procedimientos destinados a la obtención de evidencias de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye una evaluación de riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Esta evaluación considera los controles internos de la Compañía, como relevantes en la preparación y presentación razonable de sus estados financieros; y, se diseñó procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad interna de la Compañía. Asimismo se evaluó las prácticas y principios de contabilidad utilizados, mismas que son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.
- 7.- La compañía contabiliza los pedidos al exterior (Permisos de importación) sin incluir en ellos los valores correspondientes a los derechos arancelarios (Ad valoren y específicos) así como salvaguardias y otros cargos a los que están gravados; esta estimación contable aplicada por USD 587.547.19 podría incidir en la determinación del inventario y en consecuencia del costo.

OPINION DE LOS AUDITORES EXTERNOS
A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE LA
COMPAÑÍA " VIAVENETTO" S. A.

Auditoria recomienda seguir los procedimientos que la práctica contable respaldada en las respectivas normas internacionales de contabilidad e información financiera, como la legislación tributaria y otras afines lo disponen.

8.- La compañía, en concordancia con las NIIF, aplica una estimación por un valor de 782.749.72 que incluye los elementos: Amortización de concesiones, Deterioro de inventario y, Adecuaciones de locales; considerando que estos no son activos fijos sujetos a depreciación, la Compañía los define como activos que pueden ser desmotalados y de esta actividad no se obtendría ningún valor de recuperación, por lo cual los constituye como gastos corrientes y así los aplica en su Estado de resultados.

9.- Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base sobre la cual expresamos nuestra opinión.

10.- Normas internacionales de Información Financiera.- NIIF.

La Compañía: VIAVENETTO S: A: con relación a la aplicación de las NIIF, en el año 2011 presentó a la Superintendencia de Compañías el Plan de Implementación de las NIIF, que contienen el Diagnostico Conceptual, Evaluación del impacto, Planificación de la Conversión e Impactos de desarrollo.

De conformidad con el listado de compañías que aplicarán NIFF a partir de enero de 2012, emitido por la Superintendencia de Compañías. La COMPAÑÍA: VIA VENETTO S. A.no registra resultados a consecuencia de la implementación de las NIIF por primera vez, de igual manera en los estados financieros de la compañía no incluyen esta información.

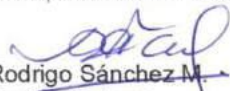
10.- En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados, salvo el número 7, presentan razonablemente los aspectos importantes de la COMPAÑÍA: VIA VENETTO S. A. por el periodo fiscal cortado al 31 de diciembre de 2015, además de los resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año que termina en esta fecha y que fueron preparados bajo responsabilidad de la administración de la Compañía de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera.

El presente informe se dirige hacia la administración de la COMPAÑÍA: VIA VENETTO S. A. quién está en la responsabilidad de precautelar los intereses de los accionistas.

Cumplimiento de obligaciones tributarias.

La COMPAÑÍA: VIA VENETTO S. A. ha presentado sus obligaciones tributarias, de las cuales se presentará el informe de cumplimiento correspondiente.

Quito, 30 de marzo de 2016


Rodrigo Sánchez M.
Auditor Externo
Registro SC RNAE No 501.

1.- CONSTITUCION

La compañía VIAVENETTO S. A. fue constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador en la Notaría Décima Suplente mediante escritura pública el 5 de mayo de 2010. bajo la condición de Sociedad Anónima,

El plazo de duración de la Compañía es de cincuenta años, fecha de terminación 5 de mayo de 2060, pudiendo anticiparse su terminación.

Su principal actividad económica es " ...La industria textil, desde hilatura, tejeduría, confección, hasta la comercialización,.... de textiles confeccionados y productos terminados, etc...."

" de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio será el Distrito Metropolitano de Quito...podrá constituir sucursales, en otras ciudades de Ecuador y del extranjero."

El capital pagado es de USD 10.000, mediante 10.000 acciones indivisibles, ordinarias y nominativas de USD 1 c/u, numeradas del 0001 al 10000

El capital autorizado es de UDS 20.000, mediante acciones autorizadas por el Gerente General...

..... el propietario es la persona que aparezca en el libro de acciones y accionistas,..."

La Junta General de Accionistas es el organismo de gobierno de la Compañía, su Administración está presidida por el Presidente y el Gerente General y la representación legal, judicial y extrajudicial lo está en la persona del Gerente General.

Tanto el Gerente General como el Presidente de la Compañía son nombrados, el 28 de mayo de 2010, por la Junta General de accionistas por un periodo de cinco años.

2.- ENFOQUE ECONOMICO

El Gobierno de Ecuador en enero de 2000 decreta "La dolarización" mediante la cual el Ecuador adoptó como moneda funcional el dólar de Estados Unidos de Norte América; la tasa de inflación en el año 2015 se ubica alrededor del 4%; la balanza comercial presenta saldo negativo, la variación del precio de petróleo; entre otros eventos pudieron haber influido en la actividad productiva del país así mismo podrían afectar en los resultados de los Estados Financieros de la Compañía

Hasta la fecha de emisión del informe, se mantiene paralizadas las negociaciones sobre los aranceles que se aplicarán (liberación futura) a los productos de intercambio con Estados Unidos de Norte América lo que constituye el Tratado de Libre Comercio decretado por el Congreso de Estados Unidos en el año 1993.

Igualmente, hasta esta misma fecha Ecuador mantiene renovado el (ATPDA) Tratado de Preferencias Arancelarias Andinas

3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES BASES DE PRESENTACION

Los estados financieros a saber: Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2015, Estado de resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio, y el Estado de Flujo de Efectivo por el periodo 1 de enero y el 31 de diciembre de 2015; han sido preparados bajo la responsabilidad de la administración de la Compañía en base a sus registros contables y en aplicación de las Normas Internacionales De Información Financiera,

En Ecuador a partir del año 2009 rigen las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF". En el caso de la Compañía VIAVENETTO S. A. rigen a partir del año 2011 (Periodo de transición) en atención a lo cual la Compañía " ...no procedió el año

COMPAÑÍA: VIAVENETTO S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
Expresado en dólares de E.U. de N. A.

2011 a presentar a la Superintendencia de Compañías el Plan de Implementación de las Normas NIIF. El mismo que debía contener el Diagnóstico Conceptual, Evaluación del Impacto, Planificación de Conversión e Impactos de Desarrollo, de igual manera.

Así mismo no ha registrado en Contabilidad ningún ajuste de las cuentas que producirían los resultados de la implementación por primera vez de las Normas internacionales de Información Financiera.

Principios de Contabilidad

Política laboral:

El personal ocupado por la compañía forma parte de su estructura comercial, reconociendo para ellos los derechos laborales contemplados en el Código de Trabajo.

Provisión para Beneficios Sociales:

La compañía aplica la provisión que cubre los beneficios sociales como: sobresueldos, Fondos de Reserva; la Compañía no realizó el estudio actuarial, tampoco ha creado la reserva para jubilación Patronal; entre otras.

Impuestos Fiscales:

Impuesto a la Renta de la Compañía:

El impuesto a la renta de la compañía se determina sobre la base imponible ó utilidad gravable a la tasa reducida del 22%. La Ley de Régimen Tributario Interno considera entre otras deducciones para la determinación de la base imponible el 15% como participación de las utilidades para los trabajadores.

Agente de Retención:

La compañía actúa como agente de retención de los impuestos a la renta y al valor agregado sobre los pagos por compra de bienes y servicios

Ingresos, Costos y Gastos:

Los ingresos se generan por la venta de los productos importados por la compañía.

Los costos y gastos deben efectuarse para conservar y mantener la renta y se contabilizarán sobre la base de lo devengado amparándose, además, en los soportes que la Ley de Régimen Tributario Interno y otras afines así lo disponen.

Los costos revelados por la entidad no incluyen otros cargos de importación, los otros cargos incurridos hasta la liquidación del pedido se revela en una sola cuenta de resultados como "impuestos de importación", los valores señalados corresponden a todos los pedidos ingresados al sistema contable; por lo cual, tanto el costo de venta revelado en el estado de resultado integral así como el inventario revelado en el estado de situación financiera se reflejan bajo esta modalidad

Propiedad planta y equipo: NIC 16.

Activos destinados para uso en la administración, comercialización y distribución y su vida útil sea mayor a un año. La política monetaria, debe ser garantizada mediante la evaluación de un monto razonable para su adquisición de activos sea en grupo o conjunto observando su utilización e importancia

COMPAÑÍA: VIAVENETTO S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
Expresado en dólares de E.U. de N. A.

Se contabilizan al costo de adquisición menos descuentos más otros costos de diferente naturaleza de acuerdo a la de los activos, necesarios para que los activos sean considerados útiles.

Los componentes de Propiedad, Planta y Equipo, posterior al reconocimiento inicial, se registran al costo menos depreciación acumulada y el importe por deterioro de valor si se hubiera producido.

Los gastos corrientes por reparaciones, mantenimiento, etc. Se imputan a resultados del mismo periodo. Cuando un elemento significativo requiere ser reemplazado, debe ser dado de baja tomando en cuenta sus efectos en resultados y el reemplazado se reconoce como nuevo activo

Los elementos de Propiedad Planta y Equipo se deprecian de acuerdo al método de línea recta de acuerdo con los años de vida útil y el porcentaje que lo determina, estos no son definitivos, es una guía de un promedio normal y razonable de su utilización, por lo expuesto deben ser revisados al final de cada periodo del cual se informa, cualquier cambio debe reconocerse como estimación contable.

Método de Depreciación de vida útil y valor residual

Vidas útiles de los grupos significativos de Propiedad planta y Equipo:

Activos Fijos:	Vida Util (años)	
Terrenos		0 %
Inmuebles	30	5 %
Equipo de oficina; Muebles y Enseres	10	10 %
Vehículos	5	20 %
Sistemas de cómputo	3	33 %
Maquinaria	15	

La entidad en el año 2015 aplica una estimación contable y procede a cambiar de la modalidad de activo fijo sujeto a depreciación en línea recta según los procesos detallados a considerar a todos sus elementos como gastos deducibles para el año 2015.

La Compañía considera que los valores considerados como activos fijos son valores de instalaciones que pueden ser modificados sin que estos puedan ser recurados, por lo cual se los define como gastos corrientes.

Inventarios.-

La compañía determina su costo de venta y sus inventarios sin aplicar el proceso a seguirse de acuerdo con las NIC 2.2, que dispone crearla cuenta "inventario en tránsito" en la cual se debitarían absolutamente todos los elementos incurridos en sus pedidos al exterior hasta su nacionalización, cuenta de la cual se acreditarían los pedidos liquidados que ingresarían al sistema contable como inventario y los saldos (pedidos) no liquidados al final del periodo fiscal se mantendrían en la cuenta "inventarios en tránsito".

Los inventarios de la Compañía deben ser valorados al menor entre el costo y su valor neto de realización (VNR). El importe obtenido así, representa el precio de venta estimado menos los costos de terminación y los otros necesarios para su venta. Los inventarios en tránsito deben valorarse de acuerdo a los costos que se efectúan hasta la liquidación y nacionalización de los mismos y serán revelados en su estado de situación financiera. NIC 2.2

COMPAÑÍA: VIAVENETTO S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
Expresado en dólares de E.U. de N. A.

Los rubros de los inventarios deben ser costeados de acuerdo al costo promedio ponderado de adquisición

El costo de venta debe ser igual al costo de reposición de inventarios al momento de la venta.

Los inventarios podrían incluir provisiones frente a estimaciones de pérdida por desperdicio, determinada en función de estudios sobre desperdicios reales en la utilización, en la producción o la venta registradas en resultados del ejercicio anterior.

Pagos anticipados.-

Durante el año contabilizan bajo este rubro: las retenciones en la fuente y anticipos de impuestos a la renta, son superiores al impuesto a la renta causado lo cual arroja diferencia que se constituye en crédito fiscal, a favor de la Compañía por el periodo fiscal 2015

Cumplimiento de Obligaciones Tributarias.-

En nuestra opinión que de acuerdo con el informe de Cumplimiento Tributario se emitirá oportunamente, y cumpliendo con las obligaciones legales vigentes La Compañía " VIAVENETTO S. A. ha presentado ante el SRI sus obligaciones tributarias en su condición de agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015.

EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la preparación de los estados financieros presentados por la Administración, no se produjeron eventos significativos que, en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener un efecto negativo sobre dichos estados financieros.

Abreviaturas:

USD : Dólares de Estados Unidos de Norte América.
NIIF: Normas Internacionales de Información Financiera.
NIAS: Normas Internacionales de Auditoría.
NIC: Normas Internacionales de Contabilidad

COMPAÑIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

	2014	2015
ACTIVO	2.585.185	2.980.285
4.- CAJA Y EQUIVALENTES	284.497	394.788
El rubro se detalla en las siguientes cuentas: Valores de inmediata disponibilidad		
CAJA	10.103	9.436
CAJA GENERAL	8.693	7.616
CAJAS CHICAS	1.410	1.820
BANCOS	274.395	385.352
GUAYAQUIL CTA CTE 29202770	17.301	30.329
PICHINCHA CTA CTE 3469491204	167.674	219.547
PRODUBANCO CTA CTE 2005166000	43.239	68.506
PACIFICO CTA CTE 7331673	46.180	66.971
5.- ACTIVOS FINANCIEROS	121.076	352.031,47
El rubro se detalla en las siguientes cuentas: Valores de recuperación y conciliación a corto plazo Sobre empleados, proveedores, garantías, y conciliación de tributos por liquidar:		
MERCADERIAS DEL EXTERIOR.- EARRING PLAZA INC	234	2.794

COMPAÑIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

EMPLEADOS	1.868		
PRESTAMOS EMPLEADOS	1.718		
DESCUENTOS EMPLEADOS	150		
FORMAS DE PAGO - VISA ELECTRON			199
CUENTAS POR COBRAR - PROVEEDORES	6.094		144.901
ANTICIPOS GASTOS IMPORTACION	890		2.450
ANTICIPO MERCADERIAS DEL EXTERIOR			134.230
SEPHANTESTIQUE	5.000		2.285
ARRENDADORES	204		
VARIOS			5.936
GARANTIAS	6.278		6.278
LILIAN ROMERO - BODAME	360		360
ADMINISTRADORA DEL PACIFICO	5.918		5.918
TRIBUTOS POR LIQUIDAR	106.602		128.844
RETENCION DE RENTA	59.947		
CREDITO TRIBUTARIO IVA			63.183
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	46.655		65.662
Saldos de cuentas a favor de la compañía			
DOCUMENTOS POR COBRAR SRI			69.015

CD.1,01,02,05,02; 23-12-2015; DIA; REGISTRO CIERRE DE CREDITO TRIBUTARIO AÑO 2013-2014 RECONOCIDO POR EL SRI MEDIANTE RESOLUCIÓN No. 117012015RDEV169204 POR RECLASIFICACION ; COMPROBANTE No. 30556

6.- INVENTARIOS

La Compañía mantiene el SISTEMA CONTABLE POSCYE que abastece a todos los puntos de venta, al momento de facturar en forma automática el referido sistema genera el asiento contable de venta y el de costo de venta contra el co-

COMPAÑIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

rrrespondiente rubro del inventario.

La compañía en la contabilización de las compras al exterior (permisos de importación) no incluye los valores correspondientes a derechos arancelarios (ad valores y específicos) así como salvaguardias y otros cargos de diferentes conceptos a los cuales están obligados, modalidad que puede incidir en la determinación del inventario y en consecuencia del costo.

Los valores descritos y no considerados en las compras al exterior, se revelan en el estado de resultados, en la cuenta "impuestos por importaciones"

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

Existencias físicas en los diferentes puntos de venta destinadas a comercialización

INVENTARIO DE MERCADERIAS. (UOMO)	1.106.378		2.159.597
ANDES	72.209		92.419
BOSQUE	86.235		91.737
CCI	104.171		130.040
GRANADOS	59.996		81.230
SAN LUIS	108.311		127.857
QUICENTRO	139.862		162.653
RECREO	96.594		82.264
SOL	94.087		113.699
CONDADO	96.703		124.405
SUCRE	61.333		101.034
LAGUNA	83.026		105.564
RIOBAMBA	51.060		108.228
CITY	52.790		92.429
VILLAGE			96.511
SUR			115.635
RIO			77.345

COMPAÑIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

BODEGA MATRIZ	570.288		511.921
MATERIALES			453
DETERIORO ACUM, DEL VALOR DE INVENTARIO AL VNR			(55.826)
GRANADOS			(16.246)
RECREO			(16.453)
SUR			(23.127)

7.- PAGOS ANTICIPADOS	778		778
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	778		778

8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	344.482		30.792
--------------------------------	---------	--	--------

Activos destinados para uso de la administración, comercialización y distribución, su vida útil será considerada de acuerdo a su naturaleza.
 La depreciación efectuada se registra según porcentajes de depreciación establecidos, el procedimiento puede ser modificado de acuerdo a la realidad de las actividades.

En el año 2014, la compañía efectua inversion en activos fijos por \$ 226,133, que se de talla a continuación: cuadro adjunto 2014
 En el año 2015, la compañía efectua inversion en activos fijos por 256,890, que se detalla. Cuadro adjunto 2015.

Año 2015 la Compañía efectua estimaciones contables sobre los elementos de propiedad, planta y equipo, considerando que los valores contabilizados como tales no son activos fijos, a excepción de edificios y vehiculos, son instalaciones que pueden ser desmontadas y que de

COMPAÑIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

esta actividad no tendría valor de recuperación, por lo cual se consideran como gastos corrientes.

El rubro se analiza medianre las siguientes cuentas:

AÑO 2014

	2013	2013		2014	2014	2014
Depreciables:	Valor historico	Depreciac		Valor historico	Depreciac	Sal. Valor Hist.
	1.059.172	(671.910,01)		1.285.306	(940.823)	344.482
Muebles y enseres	412.206,69	(356.786,05)		492.784	(397.124)	95.660
Maquinaria y equipo	212.580,56	(160.284,67)		252.073	(203.680)	48.393
Adec e instal	363.756,22	(124.839,29)		469.820	(310.020)	159.801
Edificios	52.444,27	(30.000,00)		52.444	(30.000)	22.444
Vehiculos	18.184,70	-		18.185	-	18.185
	1.059.172	(671.910)		1.285.306	(940.823)	344.482

INCREMENTOS DE VALOR H. Y DEP. ACUMUL.	226.133	(268.913)
---	----------------	------------------

AÑO 2015

	2014	2014		2015	2015	2015
Depreciables:	Valor historico	Depreciac		Valor historico	Depreciac	Sal. Valor Hist.
	1.285.306	(940.823,49)		1.542.195	(1.511.403)	30.792
Muebles y enseres	492.783,56	(397.123,70)		587.048	(585.448)	1.600
Maquinaria y equipo	252.072,96	(203.680,28)		298.658	(286.803)	11.855
Adec e instal	469.820,12	(310.019,51)		585.860	(584.160)	1.700
Edificios	52.444,27	(30.000,00)		52.444	(47.200)	5.244
Vehiculos	18.184,70	-		18.185	(7.792)	10.393

COMPAÑIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

	1.285.305,61	(940.823,49)	1.542.195,11	(1.511.403,02)	30.792
		344.482		30.792	
INCREMENTOS DE VALOR H. Y DEP. ACUMUL.			256.890	(570.580)	

9.-	ACTIVO DIFERIDO	116.722		-
-----	------------------------	----------------	--	----------

Valores sujetos a amortización futura en concordancia con el plazo de arrendamiento.

CONCESIONES	116.722		
MALL DEL SOL	29.625		
CCI	33.260		
LAGUNA MALL	27.843		
FIDEICOMISO CITY MALL	10.546		
VILLAGE PLAZA	8.381		
MAL DEL SUR	7.067		

10.-	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	40.963		42.750
	DEPOSITO EN TRANSITO	40.963		42.750

De carácter transitorio por efectos de conciliación bancaria, esta cuenta aparece para registrar los pagos con tarjetas de crédito pendientes, que por lo general son los últimos días del mes y en los pagos diferidos máximo hasta quince días se los acredita, esta cuenta contable se alimenta y depura en forma mensual

PASIVO MAS PATRIMONIO	2.585.184	-	2.980.285
------------------------------	------------------	----------	------------------

PASIVOS	2.178.200		2.584.387
----------------	------------------	--	------------------

COMPañIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

11.-	PROVEEDORES LABORALES	548.298	552.792
	Se distribuye en las siguientes cuentas		
	REMUNERACIONES Y DIETAS	41.089	44.820
	COMPONENTE FIJO	24.724	28.901
	Incluye los pagos por sueldos, beneficios sociales y demas remuneraciones al personal administrativo y de ventas.		
	COMPONENTE VARIABLE	16.366	15.918
	Incluye un programa de incentivos por cumplimiento de metas y objetivos al personal, el incentivo no es fijo ni constante.		
	BENEFICIOS SOCIALES	(62)	435
	FONDOS DE RESERVA	(62)	435
	OBLIGACIONES PATRONALES IESS	3.671	3.938
	APORTE INDIVIDUAL 9.35%	1.902	2.349
	APORTE PATRONAL 12.5%	1.138	966
	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	631	623
	NOMBRAMIENTOS	503.600	503.600
	BONOS POR PAGAR -.- XAVIER DAVALOS	503.600	503.600
	Saldo a 31 de diciembre de 2012	333.795	
	Bono acreditado con debito a gastos 2013	376.566	
	Transferencia a Aportes Futura Capitaliz	(200.000)	
	Pagos efectuados en año 2014	(6.761)	

El año 2013, se acreditó a la cuenta de Xavier Dávalos un bono por USD 376,566, mediante acta de junta de accionistas (como único soporte contable) " .. por la representación legal de la Compañía....." transacción corregida en relacion con el asiento original.

COMPAÑIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS,
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

Transacción que adolece de soportes contables y legales, para su contabilización.

12.-	PRESTAMOS BANCARIOS	26.076		150.746
------	----------------------------	---------------	--	----------------

Los prestamos bancarios se mantienen en su totalidad al corto plazo (12 meses).
 Detalle de los saldos de los movimientos de crédito, con las instituciones financieras.

CORTO PLAZO., DETALLE DE OPERACIONES	22.701		150.000
DINERS CLUB DEL E.	22.701		
AUSTROBANCK			150.000
TARJETAS DE CREDITO	3.375		746
AMEX W	310		393
MASTERCARD B. PACIFICO	118		
MASTERCARD PACIFICAR V. V.	2.947		353

13.-	PRESTAMOS DE TERCEROS	1.406.724	X	1.785.260
------	------------------------------	------------------	----------	------------------

Prestamos efectuados por los proveedores stephanstetique y Xavier Davalos, el mayor accionista de la Compañía, destinados a financiamiento.
 El accionista Xavier Davalos percibe USD 796,724, por "SERVICIOS PRESTADOS" que se acredita a la cuenta "PRESTAMOS DE TERCEROS" y se debita a gastos. - Esta transacción tiene como unico respaldo contable el "DIARIO CONTABLE". Esta transaccion se revela también en el INFORME DE AUDITORIA, Numero 8.

STEPHANSTETIQUE	360.000		452.536
XD PRESTAMOS	250.000		536.000
XAVIER DAVALOS SERVICIOS PRESTADOS	796.724		796.724

14.-	PROVEEDORES	82.707		54.980
------	--------------------	---------------	--	---------------

PROVEEDORES INMOBILIARIOS	3.780		(30)
----------------------------------	--------------	--	-------------

Saldo de valores: proveedores inmobiliarios de la Compañía

COMPAÑIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

	DK MANAGEMENT SERV. S. A.	129	(30)
	CENTRO COMERCIAL EL CONDADO	98	
	INMOBUSSINES S. A.	206	
	FIDEICOMISO CITY	3.348	
	PROVEEDORES MERCADERIAS	57.522	51.493
	MANUFACTURAS ANDREU S. A.	57.472	50.283
	XTREME STYLZ	50	
	SAMI MARINA INC		1.210
	PROVEEDORES VARIOS	21.405	3.517
	Saldo de valores de varios proveedores de la Compañia		
	MARCO SANCHEZ	322	1.768
	CARRERA LEGISAMO	392	392
	VARIOS	16.036	1.002
	TELECHECK SERVICE	294	
	ACLIMATIC CIA. LTDA	4.249	40
	VACA VITERI	112	
	LAAR COURIER EXPRES S. A.		65
	ALMACEN EL FOCO		251
15.-	PARTICIPACION DE TRABAJADORES	10.177	10.205
	UTILIDAD 2014	67.848	68.034
	15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	10.177	10.205
16.-	PROVEEDORES ESTATALES	77.313	4.186
	TRIBUTOS POR LIQUIDAR		
	SRI POR PAGAR	77.313	4.186
17.-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	26.905	26.217
	En la conciliación bancaria no se toma el valor de cheques girados y no cobrados,		

COMPAÑIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

valor que se contabiliza en esta cuenta. - (procedimiento no tan regular)

CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	3.952		2.831
PROVISIONES VARIAS	22.953		23.385

PATRIMONIO **406.985** **-** **395.898**

18.- **CAPITAL SOCIAL** **20.000** **20.000**

El capital suscrito de USD. 20.000, el capital pagado es USD 10,000 y se distribuye a los socios:
 Las acciones tiene como valor USD 1 por cada acción.
 Su numeración se inicia con 00001 al 20000

ACCIONISTAS	IDENTIFICACION	ACCIONES	CAPITAL	CAPITAL
Dávalos Carrasco Mayra E.	1708680952	2	2	2
Dávalos Carrasco Xavier F	1709438095	19.998	19.998	19.998

TOTAL CAPITAL **20.000** **20.000**

19.- **APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION** **200.000** **200.000**

Socios aportantes			
Davalos Carrasco Xavier F		200.000	200.000
Aporte. Transferencia de la Cuenta Bonos por Pagar			

La cuenta APORTES FUTURA CAPITALIZACION, socio XAVIER DAVALOS, se constituye por una transferencia de la cuenta BONOS POR PAGAR XAVIER DAVALOS, esta última cuenta se incrementa al saldo del 31 de diciembre de 2012, mediante bonos: (USD 3000 contabilizados y pagados cada mes), y, un bono anual de USD 378,566,10 con debito a cuenta de Gastos Remuneraciones y dietas.

COMPAÑIA VIAVENETTO S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

Cuenta relacionada con la nota No 9 (nombramiento) del Informe de auditoria.

20.-	RESEVA LEGAL	10.000		10.000
	La Reserva legal del año 2014 en relación con el capital social es de 50 % La reserva Legal puede provisionarse anualmente al 10% del capital hasta alcanzar el 50% del capital social pagado; la reseva así constituida con las utilidades no distribuidas no debe destinarse al pago de dividendos en efectivo puede ser capitalizada o utilizada para absover pérdidas.			
21.-	OTRAS RESERVAS DE CAPITAL	142.500		142.500
	CUENTA OTRAS RESERVAS DE CAPITAL, <i>Activos de la Compañia "VIA MODA" que por su liquidacion fueron absorbidos por la compañia " VIA VENETTO "</i>			
	Socio Xavier Dávalos	142.500		142.500
	Saldo 31 de diciembre de			
	Resultados			
22.-	UTILIDAD DEL AÑO	34.485		23.398
	Utilidades en operaciones obtenidas durante el año despues de la participación para trabajadores y el impuesto a la renta causado.			