

VALLAFE S. A.

Notas a los Estados Financieros Al 31 de Diciembre del 2.012

a) Principios de Contabilidad

Los estados financieros de la compañía "Vallafe S. A." han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y sus interpretaciones adoptadas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad ("IASB", por sus siglas en inglés).

Los estados financieros incorporan las conciliaciones de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC" a las Normas Internacionales de información Financiera "NIIF", de acuerdo a lo determinado en el párrafo 24 de la NIIF 1 y de la Sección 35 de la Norma Internacional de - 1 - Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), siendo el punto de partida para la contabilización según NIIF por una sola vez en el año de adopción.

b) Organización

La compañía denominada "Vallafe S.A., funciona en la Avenida Juan Tanca Marengo Km. 1.5 en el Centro Comercial Dicientro Oficina N.-13 y se constituyo el 23 de Junio de 1.994, ante el Abg. Nelson Gustavo Cañarte Arboleda, Notario décimo séptimo del cantón Guayaquil de conformidad con las Leyes en el Ecuador.

El domicilio principal de la compañía es la ciudad de Guayaquil, Republica del Ecuador, de acuerdo a la Junta General de Socios, la compañía es de nacionalidad ecuatoriana. Su actividad principal es la compra venta distribución, importación, exportación, arrendamiento, consignación y trueque de materiales, maquinarias o accesorios para la industria de la construcción.

La compañía arrienda una oficina en el Centro Comercial Dicientro oficina N.-12 para su funcionamiento de la misma, al Banco Central del Ecuador con su correspondiente contrato de arrendamiento suscrito por las partes.

El capital suscrito de la compañía "Vallafe S.A." es de \$ 800,00 y los accionistas son los siguientes:

Aspiazu Falconi Andrés Gustavo	\$ 1,00
Dialfa S.A.	\$ 799,00

VALLAFE S. A.

**Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2.012**

c) Unidad Monetaria

Los Estados financieros y sus anexos son expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

d) Efectivo equivalente del Efectivo

El efectivo y equivalente del efectivo corresponden al valor total de \$405,58 que corresponden a \$20,95 saldo de caja chica en dinero con su arqueado respectivo con el saldo en libros y en la cuenta de Banco \$ 384,63 correspondiente a la cuenta corriente N.-02006006694 de Proubanco cuadrada con la Conciliación bancaria que se encuentra al día al 31 de Diciembre del 2.012. Total \$405,58

e) Cuentas y documentos por Cobrar

e.1.- Documentos y cuentas por cobrar con clientes relacionados.-

Las cuentas con clientes relacionados registran valores por \$4.411,09 de los cuales corresponde a \$ 3.435,69 a la empresa relacionada Alirap S.A., el valor de \$250,00 como anticipo por un trabajo legal al Estudio Falconi, el valor de \$ 142,50 a la compañía Vrunoli S.A., \$583,00 a la compañía Resnorte S.A.

f).- Activos por Impuestos corrientes.-

Las cuentas de Activos por Impuestos corrientes registran un valor total de \$ 8.151,24 que corresponden al valor de \$ 3.885,04 al 70% de retención en la fuente del Impuesto al valor agregado, al valor de \$ 3.736,16 que corresponde al 8% de Retención del Impuesto a la Renta, al valor de \$20.80 que corresponde al 2% de Retención del Impuesto a la Renta, al valor de \$509,24 que corresponde al crédito tributario por el Impuesto al valor agregado de compras.

VALLAFE S. A.

Notas a los Estados Financieros Al 31 de Diciembre del 2.012

g) Otros activos no corrientes.-

La compañía es parte del Fideicomiso Vallafe registrado mediante escritura pública otorgado por el Notario Décimo Tercero del cantón Guayaquil. Dr. Virgilio Jarrín Acunzo, el 13 de Diciembre del 2005 e inscrita el Registro de la propiedad del cantón Guayaquil el 29 de Marzo del 2006, se constituyó el Fideicomiso Mercantil de Garantía y segunda fuente de pago entre las personas jurídicas: i) La compañía Vallafe S.A., con su bien en garantía la oficina N.-13 del Centro Comercial Dicientro y estacionamientos N.-29,31 ubicados los bienes en el Km. 1.5 Av. Juan Tanca Marengo, y Tall Teak Inc., como la parte constituyente; ii) la compañía Administradora de Fondos Fodevasa S.A., Fodevasa, como la Fiduciaria; iii) La compañía Alimentos Rápidos Alirap S.A., como la deudora garantizada y iv) La compañía Keystone Distribución Ecuador S.A., como beneficiaria. Se registra este derecho fiduciario por el valor de \$78.278,45.

Los Inmuebles corresponden a los bienes que se transfirió al patrimonio del Fideicomiso Vallafe S. A. son de una oficina y terreno \$11.781.62 ubicada en la Avenida Juan Tanca Marengo Km. 1.5 en el Centro Comercial Dicientro en el primer piso oficina #13 cuyo valor haciende a \$ 66.278.45, y a dos parqueos #29 y #31 ubicados en el mismo Centro Comercial y el valor es de 6.000 c/u de la parroquia Tarqui de la ciudad de Guayaquil de acuerdo al balance presentado por el fideicomiso.

h) Pasivo corriente.-

Corresponde al valor de \$1.436,04 que son \$ 841,06 por pagar a la compañía relacionada Dialfa S. A., \$ 594,98 correspondiente al impuesto a la Renta al servicio de rentas Internas.

i) Patrimonio.-

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2.012 se efectuaron los siguientes movimientos del Patrimonio:

El capital a inicios del 01 de Enero del 2.012 arranco con \$ 800,00 capital suscrito de la compañía, a las ganancias acumuladas de años anteriores por \$7.224,09 y el valor de \$ 77.436.78 por adopción de las NIIF por primera y con su reserva legal de \$1.528,23 y a otras reservas \$ 160,42 y con la ganancia del ejercicio actual de \$2.660,80 dio como resultado un Patrimonio de la compañía de \$ 89.810,32.

VALLAFE S. A.

**Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2.012**

j) Ingresos.-

Los ingresos generados por las actividades ordinarias del negocio corresponden a \$ 17.471,08.

k) Gastos.-

Los gastos que suscitaron de acuerdo a las actividades operacionales de la compañía fueron de \$ 14.810,28 y corresponden a los siguientes:

Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales \$ 200,00
Transporte \$ 29,78
Mantenimiento y Reparaciones \$ 295,28
Arrendamiento operativo \$ 13.800,00
Notarios y registradores de la propiedad mercantiles \$ 25,52
Impuestos contribuciones y otros \$ 400,32
Otros gastos \$ 59,38

l) Ganancia antes de impuesto a la renta de operaciones continuadas.-

La utilidad operacional correspondiente al ejercicio 2.012 dio como resultado \$ 2.660,80.

Guayaquil, 04 de Marzo del 2.013


ING. ANDRES ASPIAZU FALCONI
Representante legal


ECON. RENE CAMBA
CONTADOR REG.0.17673