

**Vallafe S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.013**

**a) Constitución y 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 constituyó 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 |

**b) Actividad de la compañía**

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 de compraventa, distribución, importación, exportación, arrendamiento, consignación y trueque de materiales o accesorios de la industria de la construcción.

**Vallafe S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.013**

**c) Bases de elaboración de Estados Financieros**

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 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.

**ch) Aprobación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros de la compañía Dialfa S.A., del año terminado al 31 de Diciembre del 2.013, han sido emitidos con la autorización de la Gerencia General y presentados al Directorio para la aprobación de su emisión y puestos en consideración de la Junta General de accionistas que se realiza dentro de los plazos de la Ley para su aprobación definitiva.

**d) Unidad Monetaria**

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

**e) Activos Corrientes**

**\$15.275,43**

**e.1) Efectivo equivalente del Efectivo**

**\$ 520,19**

El efectivo y equivalente del efectivo corresponden al valor total de \$520,19 que corresponden a \$8,64 saldo de caja chica en dinero con su arqueado respectivo con el saldo en libros y en la cuenta de Banco \$ 511,55 correspondiente a la cuenta corriente N.-02006006694 de Produbanco cuadrada con la Conciliación bancaria que se encuentra al día al 31 de Diciembre del 2.013.

**Vallafe S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.013**

**f) Cuentas y documentos por Cobrar \$ 4.814,99**

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

Las cuentas con clientes relacionados registran valores por \$4.814,99 de los cuales corresponde a \$ 2.861,22 a la empresa relacionada Alirap S.A. , el valor de \$ 382,40 a la compañía Resnorte S.A., \$1.571,37,00 a la compañía Alireysol S.A.

**g).-Activos por Impuestos anticipados \$9.940,25**

Las cuentas de Activos por Impuestos anticipados registran un valor total de \$ 9.940,25 que corresponden al valor de \$ 5.343,90 al 70% de retención en la fuente del Impuesto al valor agregado, al valor de \$ 4.390,22 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 \$185,33 que corresponde al crédito tributario por el Impuesto al valor agregado de compras.

**g) Otros activos no corrientes \$78.278,45**

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 constituyo 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.

**Vallafe S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.013**

h1) **Pasivo corriente** **\$2.034,51**

Corresponde al valor de \$2.034,51 que son \$ 3,82 por pagar al Servicio de Rentas Internas por impuestos que son \$1,53 por valores de retenciones de Impuesto a la renta y \$2,29 por retenciones de IVA en la declaración de Diciembre 2.013 que se cancelaran en enero del 2.014, \$ 1.382,60 por alícuotas al Centro Comercial Dicentro, \$12,82, por consumo a Interagua y el valor correspondiente al Impuesto a la Renta 2.013 por \$635,27.

h2) **Pasivo no corriente** **\$ 841,06**

Corresponde al valor de \$ 841,06 por pagar a la compañía relacionada Dialfa S. A.

i) **Patrimonio.-** **\$90.678,31**

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2.013 se efectuaron los siguientes movimientos del Patrimonio:

j) Capital Social \$ 800,00

k) **Reservas** **\$1.896,22**

Reserva Legal \$ 1.735,80

Reserva Facultativa \$ 160,42

l) **Resultados por adopción de NIIF** **\$ 77.436,78**

m) **Utilidades acumuladas** **\$ 10.545,31**

Ganancias acumuladas \$ 9.042,05

Ganancia neta del Periodo \$ 1.503,26

n) **Ingresos** **\$ 19.985,67**

Los ingresos generados por las actividades ordinarias del negocio corresponden a \$ 17.367,36, y por otras rentas el valor 2.618,31.

ñ) **Gastos** **\$ 18.482,41**

Los gastos que suscitaron de acuerdo a las actividades operacionales de la compañía fueron de \$18.482,41 y corresponden a los siguientes:

**Vallafe S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.013**

|  |             |
|--|-------------|
| o) <u>Honorarios profesionales</u>         | \$ 444,44   |
| p) <u>Impuestos contribuciones y otros</u> | \$ 587,38   |
| q) <u>Arriendos</u>                        | \$13.800,00 |
| r) <u>Mantenimiento y reparaciones</u>     | \$ 403,55   |
| s) <u>Otros Servicios</u>                  | \$ 3.247,04 |
| Servicios de imprenta                      | \$ 36,00    |
| Cargos bancarios                           | \$ 1,22     |
| Varios                                     | \$ 265,00   |
| Alícuotas expensas                         | \$2.611,02  |
| Fletes y acarreos                          | \$ 23,94    |
| Legales                                    | \$ 309,86   |

l) Ganancia antes de impuesto a la renta \$ 1.503,26

La ganancia antes del impuesto a la renta por operaciones continuadas correspondiente al ejercicio 2.013 dio como resultado \$ 1.503,26, la utilidad tributaria 660.42 con un impuesto a la renta por pagar por \$635.27 y por aumento del 10% de la reserva legal el valor de 207,57.

Guayaquil, 31 de Diciembre del 2.013



**ING. ANDRES ASPIAZU FALCONI**  
Representante legal



**ECON. RENE CAMBA**  
CONTADOR REG.0.17673