

Vallafe S.A.

Notas a los Estados Financieros

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015

a) Constitución y organización

La compañía denominada "Vallafe S.A.", funciona en la Avenida Juan Tanga 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, República 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, República 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.

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 Vallafe S.A., del año terminado al 31 de Diciembre del 2015, 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.

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		
CAJA	28.78	24.41
BANCOS	157.18	109.72
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>185.96</u>	<u>134.13</u>

El efectivo y equivalente del efectivo corresponden al valor total de \$185,96 que corresponden a \$28.78 saldo de caja chica en dinero con su arqueo respectivo con el saldo en libros y en la cuenta de Banco \$ 157,18 correspondiente a la cuenta corriente N.-02006006694 de Produbanco cuadrada con la Conciliación bancaria que se encuentra al día al 31 de Diciembre del 2015.

Vallafe S.A.**Notas a los Estados Financieros****Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015****e) Cuentas y documentos por Cobrar**

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR COBRAR CÍAS. RELAC.		
Alireysol	1,859.51	1,856.83
Resnorte	<u>2,726.10</u>	<u>95.60</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CÍAS. RELACIONADAS	<u>4,585.61</u>	<u>1,952.43</u>

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

Las cuentas con clientes relacionados registran valores por \$4.585,61 de los cuales corresponde al valor de \$ 2.726,10 a la compañía Resnorte S.A., \$1.859,51 a la compañía Alireysol S.A.

f).-Activos por Impuestos anticipados

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
PAGOS ANTICIPADOS		
12% Iva por Servicio	132.42	862.11
70% Retención Iva	7,031.33	5,703.67
8% Sobre Compras	6,725.28	5,151.11
2% Sobre Compras	<u>0.00</u>	<u>14.00</u>
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>13,889.03</u>	<u>11,730.89</u>

Las cuentas de Activos por Impuestos anticipados registran un valor total de \$ 13.889,03 que corresponden al valor de \$ 7.031,33 al 70% de retención en la fuente del impuesto al valor agregado, al valor de \$ 6.725,28 que corresponde al 8% de Retención del impuesto a la Renta, al valor de \$132,42 que corresponde al 12% del impuesto al valor agregado por servicios.

Vallafe S.A.**Notas a los Estados Financieros****Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015****g) Otros activos no corrientes**

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTROS ACTIVOS		
Edificio (Derecho Fid.)	78,278.45	78,278.45
Depreciación Acumulada de edificio	<u>1,596.02</u>	<u>0.00</u>
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u><u>76,682.43</u></u>	<u><u>78,278.45</u></u>

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 Alitap 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 \$76.682,43.

h) Pasivos**b1) Pasivo corriente**

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR PAGAR CLIENTES NO RELACIONADOS		
Centro Comercial Dicientro	276.52	276.52
Interagua	<u>11.10</u>	<u>11.10</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CLIENTES NO RELAC.	<u><u>287.62</u></u>	<u><u>287.62</u></u>

El valor de \$287,62 corresponde a las alicuotas al Centro Comercial Dicientro \$276,52, el valor de \$11,10 por el consumo del mes de agua a la empresa Interagua.

Vallafe S.A.**Notas a los Estados Financieros****Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015****h2) Pasivo no corriente**

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR PAGAR CÍAS. RELAC.		
Dialfa S.A.	841.06	841.06
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CÍAS. RELC.	<u>841.06</u>	<u>841.06</u>

Corresponde al valor de \$ 841.06 por pagar a la compañía relacionada Dialfa S. A.

i) Patrimonio

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2015 se efectuaron los siguientes movimientos del Patrimonio:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
PATRIMONIO		
Capital Social	800.00	800.00
Adopción NRE Primera vez	77,436.78	77,436.78
Reservas	1,929.30	1,896.22
Utilidades Acumuladas	10,728.37	10,545.31
Utilidad/Pérdida del Ejercicio	3,319.90	288.91
TOTAL PATRIMONIO	<u>94,214.35</u>	<u>90,967.22</u>

Vallafe S.A.

Notas a los Estados Financieros

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015

j) Ingresos

Los ingresos generados por las actividades ordinarias del negocio corresponden a \$23.766,86.

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
INGRESOS		
Ventas	<u>23.766,86</u>	<u>20.520,15</u>
TOTAL INGRESOS	<u>23.766,86</u>	<u>20.520,15</u>

k) Gastos

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
GASTOS		
Gastos de Ventas	<u>20.485,67</u>	<u>20.513,27</u>
TOTAL GASTOS	<u>20.485,67</u>	<u>20.513,27</u>

Los gastos que suscitaron de acuerdo a las actividades operacionales de la compañía fueron de \$20.485,67 y corresponden a los siguientes:

Servicios de Mantenimiento	\$ 408,14
Impuesto contribuciones y otros.	\$ 822,87
Arriendos	\$15746,02
Otros servicios	\$14698,88
IVA que se carga al gasto	\$ 257,13

l) Otros Ingresos no Operacionales

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos	<u>38,71</u>	<u>282,03</u>
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>38,71</u>	<u>282,03</u>

Vallafé S.A.

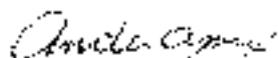
Notas a los Estados Financieros

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015

m) Ganancia antes de impuesto a la renta

La ganancia antes del impuesto a la renta por operaciones continuadas correspondiente al ejercicio 2015 dio como resultado \$3.319,90.

Guayaquil, 31 de Diciembre del 2015



ING. ANDRES ASPIAZU FALCONI
Representante legal



ECON. RENE CAMBA
CONTADOR REG.0.17673