

DIALFA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2017

a) Constitución y organización

La compañía denominada "Dialfa S.A.", funciona en el Km. 1.5 Av. Juan Tanca Marengo en el Centro Comercial Dicientro Oficina N.-11 y se constituyó el 22 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 capital suscrito de la compañía "Dialfa S.A." es de \$ 800,00 y los accionistas son los siguientes:

Aspiazu Falconi Andrés Gustavo	\$ 1,00
Vallafe 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) Eventos Subsecuentes

La compañía Dialfa S. A., mantiene una hipoteca abierta a la presente fecha a favor de Diners Club del Ecuador S. A., por un préstamo realizado por la compañía relacionada Alirap. S.A., como garantía los inmuebles descritos a continuación la oficina N.-11 y los estacionamientos treinta y treinta tres del Centro Comercial, ubicado a la altura del Km. 1.5 de la Avenida Juan Tanca Marengo, de la parroquia Tarqui del cantón Guayaquil.

d) Bases de elaboración de Estados Financieros

Los estados financieros de la compañía "Dialfa 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).

DIALFA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Del año terminado al 31 de Diciembre del 2017**

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.

e) Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la compañía Dialfa S.A., del año terminado al 31 de Diciembre del 2017, 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.

f) Unidad Monetaria

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

Activos**Activo corriente****Efectivo y equivalente del Efectivo****\$ 673.64**

El efectivo y equivalente del efectivo corresponden los siguientes valores:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		
CAJA	83.47	6.33
BANCOS	<u>590.17</u>	<u>117.90</u>
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u><u>673.64</u></u>	<u><u>124.23</u></u>

DIALFA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Del año terminado al 31 de Diciembre del 2017

Cuentas por cobrar clientes relacionados.- **\$ 3,291.47**

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
CUENTAS POR COBRAR CÍAS. RELAC.		
Alirap	0.00	2,600.16
Vallafe	1,055.87	517.09
Alireysol	0.00	244.88
Resnorte	2,235.60	3,733.26
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CÍAS. RELACIONADAS	<u>3,291.47</u>	<u>7,095.39</u>

Pagos anticipados **\$347,06**

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
PAGOS ANTICIPADOS		
12% Iva por Servicio	0.00	0.00
Anticipo Impuesto a la Renta	195.20	0.00
70% Retención Iva	0.00	0.00
8% Sobre Compras	151.86	335.39
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>347.06</u>	<u>335.39</u>

Propiedad, Planta y equipo **\$ 47,916.82**

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Edificio	47,916.82	47,916.82
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<u>47,916.82</u>	<u>47,916.82</u>

DIALFA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Del año terminado al 31 de Diciembre del 2017

Depreciación acumulada **-\$ 973,79**

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
DEPRECIACIONES ACUMULADAS P.P.E.		
Depreciación Acumulada de Edificio	-973.79	-662.70
TOTAL DEPRECIACIONES ACUMULADAS P.P.E.	-973.79	-662.70

Inversión en asociadas **799,00** **799,00**

Total Activos **\$52.054,20** **\$55.608,13**

Pasivos

Pasivo corriente

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
CTAS POR PAGAR CLIENTES NO RELACIONADOS		
Superintendencia de compañía		38.75
Sri 12%IVA	18.00	19.60
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CLIENTE RELAC.	18.00	58.35

DIALFA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Del año terminado al 31 de Diciembre del 2017

Pasivos no corrientes

Corresponde a \$ 1,377.17 por pagar al señor Andrés Aspiazu Falconi.

Pasivos no corrientes

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
CUENTAS POR PAGAR CLIENTE RELAC.		
Andrés Aspiazu Falconí	578.17	3,555.21
Vallafe S.A.	799.00	0.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CLIENTE RELAC.	<u>1,377.17</u>	<u>3,555.21</u>
TOTAL PASIVO	1.395,17	3.613,56

Patrimonio

\$ 50,659.03

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2.017 se efectuaron los siguientes movimientos del Patrimonio:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
PATRIMONIO		
Capital Social	800.00	800.00
Adopción NIIF	46,991.50	46,991.50
Reservas	1,057.70	1,057.70
Utilidades/Pérdidas Acumuladas	2346.37	2,005,90
Pérdida del Ejercicio	-536.54	340.47
TOTAL PATRIMONIO	<u>50,659.03</u>	<u>51.195,57</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$52.054,20	

DIALFA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2017

j) Ingresos

\$1,800.00

Los ingresos generados por las actividades ordinarias del negocio corresponden a \$ 1,800.00.

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
INGRESOS		
Ventas	<u>1,800.00</u>	<u>1,680.00</u>
TOTAL INGRESOS	<u><u>1,800.00</u></u>	<u><u>1,680.00</u></u>

k) Gastos

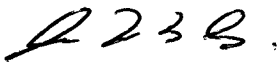
\$ -2,336.54

Los gastos que suscitaron de acuerdo a las actividades operacionales de la compañía fueron de \$-2,336.54 y corresponden a los siguientes:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
GASTOS		
Gastos de Ventas	<u>-2,336.54</u>	<u>-1,512.05</u>
TOTAL GASTOS	<u><u>-2,336.54</u></u>	<u><u>-1,512.00</u></u>

Guayaquil, 31 de Diciembre del 2017


ING. ANDRES ASPIAZU FALCONI
Representante Legal


ECON. RENE CAMBA
CONTADOR REG.0.17673