

DIALFA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2018

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 2018**

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 2018, 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**

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE		
EFFECTIVO		
CAJA		83.47
BANCOS	790,23	590.17
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>790,23</u>	<u>673.64</u>

DIALFA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Del año terminado al 31 de Diciembre del 2018****Cuentas por cobrar clientes relacionados.-**

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
CUENTAS POR COBRAR CÍAS. RELAC.		
Alirap		0.00
Vallafe	1.108,47	1,055.87
Alireysol		0.00
Resnorte	2.381,6	2,235.60
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CÍAS. RELACIONADAS	3.490.07	3,291.47

Pagos anticipados

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
PAGOS ANTICIPADOS		
12% Iva por Servicio	13,62	0.00
Anticipo Impuesto a la Renta	213,1	195.20
70% Retención Iva	23,91	0.00
8% Sobre Compras	295,86	151.86
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	546,49	347.06

Propiedad, Planta y equipo

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Edificio	47.916.82	47,916.82
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	47.916.82	47,916.82

DIALFA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Del año terminado al 31 de Diciembre del 2018
Depreciación acumulada

DETALLE DEPRECIACIONES ACUMULADAS P.P.E.	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
Depreciación Acumulada de Edificio	-1.853,47	-973.79
TOTAL DEPRECIACIONES ACUMULADAS P.P.E.	-1.853,47	-973.79

Inversión en asociadas Vallefe

799,00

799,00

Total Activos

51.689

Pasivos

Pasivo corriente

DETALLE CTAS POR PAGAR CLIENTES NO RELACIONADOS	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
Sri 12%IVA	0.00	18.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CLIENTE RELAC.	0.00	18.00

Pasivos no corrientes

DETALLE CUENTAS POR PAGAR CLIENTE RELAC.	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
Andrés Aspiazu Falconí	388.40	578.17
Vallafe S.A.	799.00	799.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CLIENTE RELAC.	1.187.40	1,377.17

DIALFA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Del año terminado al 31 de Diciembre del 2018

TOTAL PASIVO **\$ 1.187,40**

Patrimonio **\$50.501**

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2.018 se efectuaron los siguientes movimientos del Patrimonio:

DETALLE	31-12-18	31-12-17
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	2346.37
Pérdida del Ejercicio	-536.54	-536.54
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$51.689	\$50.659

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 **\$ -1.957.29**

DIALFA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2018

Los gastos que suscitaron de acuerdo a las actividades operacionales de la compañía fueron los siguientes:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
GASTOS		
Gastos de Ventas	<u>-1,957.29</u>	<u>-1,512.05</u>
TOTAL GASTOS	<u><u>-1,957.29</u></u>	<u><u>-1,512.00</u></u>

Guayaquil, 31 de Diciembre del 2018


ING. ANDRES ASPIAZU FALCONI
Representante Legal


ECON. RENE CAMBA
CONTADOR REG.0.17673