

DIALFA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2019

a) Constitución y organización

La compañía denominada “Dialfa S.A., funciona en el Km. 1.5 Av. Juan Tanca Marengo en el Centro Comercial Dicentro 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	\$400,00
Aspiazu Falconi Felipe	\$400,00

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.

b1 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.

b2Bases 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 2019

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.

b3Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la compañía Dialfa S.A., del año terminado al 31 de Diciembre del 2019, 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.

b4 Unidad Monetaria

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

ANÁLISIS DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19		SALDO AL 31-12-18	DIFERENCIA
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES				
CAJA- BANCOS	1,491.08	C-1	790.23	700.85
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,491.08		790.23	700.85

C

PREPARADO
POR: RCP
REVISADO POR:
FECHA: 02-may-20

DIALFA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Del año terminado al 31 de Diciembre del 2019**

ANÁLISIS DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR
COBRAR
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	DIFERENCIA
CUENTAS POR COBRAR			
Vallafe S. A.	1,108.47	1,108.47	-
Resnorte S.A.	-	2,381.60	(2,381.60)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	1,108.47	3,490.07	(2,381.60)
CRÉDITO TRIBUTARIO IVA			
Anticipo de Impuesto a la Renta	-	213.10	(213.10)
12% IVA X SERVICIOS	21.16	13.62	7.54
70% RTE.IVA.	46.53	23.91	22.62
TOTAL CRED. TRIBUTARIO IVA	67.69	250.63	(182.94)
CRÉDITO TRIBUTARIO I.R.			
8% SOBRE COMPRAS	355.86	295.86	60.00
TOTAL CRED. TRIBUTARIO I.R.	355.86	295.86	-
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	1,532.02	4,036.56	(2,564.54)

ANÁLISIS DE CUENTAS POR PAGAR
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
CUENTAS POR PAGAR			
ANDRES ASPIAZU FALCONI	-	388.40	388.40
VALLAFE S.A.	-	799.00	799.00
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	0.00	1,187.40	1,187.40

D
PREPARADO
POR:
REVISADO POR:
FECHA: 02-may-20

RCP

SALDO AL 31-12-18
DIFERENCIA

E
PREPARADO
POR:
REVISADO POR:
FECHA: 02-may-20

RCP

SALDO AL 31-12-18
VARIACIÓN

DIALFA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Del año terminado al 31 de Diciembre del 2019**ANALISIS DE PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACION
PATRIMONIO			
Capital Social	800.00	800.00	0.00
Reserva Legal	1,057.70	1,057.70	0.00
Adopción NIIF por primera vez	46,991.50	46,991.50	0.00
Utilidades Retenidas	2,346.37	2,346.37	0.00
Pérdidas Acumuladas	(693.83)	(536.54)	-157.29
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	(47,478.64)	(157.29)	-47,321.35
	3,023.10	50,501.74	(47,478.64)

F

PREPARADO

POR:

RCP

REVISADO POR:

FECHA:

02-may-20

ANALISIS DE INGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
INGRESOS			
Alquiler Oficina	750.00	1,800.00	-1,050.00
Ingresos por Reembolso	48.05	0.00	48.05
Otros Ingresos Gravados			
TOTAL INGRESOS	798.05	1,800.00	-1,001.95

G

PREPARADO

POR:

RCP

REVISADO POR:

FECHA:

02-may-20

DIALFA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Del año terminado al 31 de Diciembre del 2019

**ANALISIS DE ASTOS OPERACIONALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>			
ASESORIA ADMINISTRATIVA			
FINANCIERA	596.19	707.99	-111.80
MOVILIZACION	152.71	48.23	104.48
SERVICIOS BASICOS	48.05	0.00	48.05
SUMINISTROS DE OFICINA	47.45	35.77	11.68
IMPUESTOS Y AFILIACIONES	1,510.21	280.35	1,229.86
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	13.23	0.00	13.23
DEPRECIACIONES	998.30	879.68	118.62
OTROS GASTOS	65,665.47	0.00	65,665.47
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	<u>69,031.61</u>	<u>1,952.02</u>	<u>67,079.59</u>

H
PREPARADO
POR: RCP
REVISADO POR:
FECHA: 02-may-20

**ANALISIS DE OTROS INGRESOS Y EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
OTROS INGRESOS			
Utilidad en venta de activo	20,600.42	-	20,600.42
Otros Ingresos	175.30		175.30
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>20,775.72</u>	<u>-</u>	<u>20,775.72</u>
OTROS EGRESOS			
Financieros	20.80	5.27	15.53
TOTAL OTROS EGRESOS	<u>20.80</u>	<u>5.27</u>	<u>15.53</u>
TOTAL NETO	<u>20,754.92</u>	<u>(5.27)</u>	<u>31.06</u>

I
PREPARADO
POR: RCP
REVISADO POR:
FECHA: 02-may-20

Guayaquil, 31 de Diciembre del 2019


ING. ANDRES ASPIAZU FALCONI
Representante Legal


ECON. RENE CAMBA
CONTADOR REG.0.17673