

## **Redeval Red de Mercado de Valores S. A.**

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre del 2011

#### 1.- Operaciones:

**Redeval Red de Mercado de Valores S. A.**, fue constituida en 1996 y su actividad principal es la de brindar el servicio de soporte técnico del sistema computarizado de la Corporación Bolsa de Valores de Guayaquil desde junio del 2002. Su domicilio está ubicado en la ciudad de Guayaquil, Pichincha 334 y Elizalde.

La Compañía es subsidiaria de la Corporación Civil Bolsa de Valores de Guayaquil, la que es propietaria del 99,90% de su patrimonio.

La Compañía se encuentra inscrita en el Registro de Mercado de Valores como emisor privado del sector no financiero bajo el N° 2003-2-01-000240 y sus 10.000 Títulos de acciones bajo el N° 2003-2-02-00449.

#### 2.- Resumen de las políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

##### a) Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. La Superintendencia de Compañías, es la entidad encargada de su control y vigilancia, y está regulada por el Consejo Nacional de Valores.

Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

##### Aplicación uniforme de la última versión de las NIIF

La Compañía estará obligada a aplicar las NIIF en la versión vigente, traducida oficialmente al idioma castellano por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASCF), al elaborar y presentar sus Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2011. La versión en español vigente es la del 2011.

#### 1.- Cuentas por cobrar

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2011 y 2010, es el siguiente:

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Operacionales			
Clientes	US\$	1.457.00	4.205
Funcionarios y empleados		584.14	1.383
Impuestos		<u>6.398.22</u>	<u>2.686</u>
Total cuentas por cobrar	US\$	<u>8.439.36</u>	<u>8.274</u>

## 2.- Muebles y equipos

El movimiento de muebles y equipos, al 31 de diciembre del 2011 y 2010, es como sigue:

		<u>Muebles y Enseres</u>	<u>Equipo de Computación</u>	<u>Total</u>
<b>Costo:</b>				
31-dic-10	US\$	3.684.55	13.818.40	17.502.95
Adiciones			6.416.00	6.416
31-dic-11	US\$	<u>3.684.55</u>	<u>20.234.40</u>	<u>23.918.95</u>
<b>Depreciación acumulada:</b>				
31-dic-10	US\$	2.275.00	11.449.60	13.724.08
Depreciación anual		368.46	1334.91	1.703.37
31-dic-11	US\$	<u>2.642.94</u>	<u>12.784.51</u>	<u>15.427.45</u>
Saldo neto en libros	US\$	<u>1.041.61</u>	<u>7.449.89</u>	<u>8.491.50</u>

## 3.- Inversiones permanentes

Las inversiones permanentes al 31 de Diciembre de 2011 y 2010:

			<u>US\$</u>	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>
	<u>% Particip.</u>	<u>Número de Acciones y Particip.</u>	<u>Valor Nominal</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Decevale	5%	<u>44.000</u>	<u>44.000</u>	<u>0</u>	<u>58.358</u>

El movimiento de las inversiones permanentes es como sigue:

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Saldo al inicio del año	US\$	58358.19	70678.19
Ajuste por método patrimonial		7318.42	0
Reclasificación		-1626.44	0
Cobros de dividendos		-5266.3	-12320
Venta de acciones		-58783.87	0
Saldo neto al final de año	US\$	<u>0</u>	<u>58358.19</u>

La Compañía recibió de dividendos por US\$ 5.266.30 (2011) y US\$ 12.320 (2010) por estas inversiones, las cuales fueron transferidas en noviembre 30 del 2011.

#### 4.- Cuentas por pagar

Un detalle de cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2011 y 2010 es el siguiente:

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Operacionales	US\$	14	0
Impuestos		538.7	1425
Otros		68.31	167
	US\$	<u>621.01</u>	<u>1592</u>

#### 5.- Dividendos por Pagar

Al 31 de diciembre del 2011 la Compañía registró dividendos por Pagar a accionistas por un monto de US\$ 32.700, según Acta de Junta de Accionistas celebrada el 30 de noviembre/2011.

#### 6.- Impuesto a la renta

El movimiento de impuesto a la renta por pagar por los años que terminaron al 31 de diciembre del 2010 y 2011 es el siguiente:

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Saldo al inicio del año	US\$	-6371	-3674
Impuesto pagado		6371	3674
Retenciones de Impuesto a la renta		4057	4039.44
Impuesto a la renta causado		<u>-1721.93</u>	<u>-10409.83</u>
Total del Impuesto a la Renta			
Pagado en exceso (por pagar)	US\$	<u>2335.07</u>	<u>-6370.39</u>

#### 7.- Capital social

El capital asciende a US\$20.000 y el capital suscrito y pagado asciende a US\$ 10.000 que está representado por 10.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$1,00 cada una.

#### 8.- Aporte para futuras capitalizaciones

La Administración resolvió en el 2011, devolver los Aportes para futuras Capitalizaciones por US\$ 40.000.