

VELLETRI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

**1. Información general**

Velletri S.A., fue constituida en el Ecuador en el 2000 y su actividad principal es la tercerización de personal. Para el desarrollo de sus actividades, la compañía se encuentra ubicada en Av. Las Monjas #10 y Av. Carlos Julio Arosemena, Edificio Berlin.

Actualmente la compañía está en proceso de liquidación.

**2. Políticas Contables Significativas**

**2.1 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar. El periodo de crédito promedio sobre el servicio prestado es de 30 días.

Las cuentas por cobrar a partes relacionadas se clasifican en activos corrientes, excepto aquellos cuyo vencimiento es superior a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. Se espera que las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se recuperen dentro de los 12 meses próximos.

**3. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

Diciembre 31,  
2017                    2016  
(en U.S. dólares)

Compañías Relacionadas	\$26,062.30	\$26,119.15
Otras	<u>\$434.17</u>	<u>\$434.17</u>
Total	<u><b>\$26,496.47</b></u>	<u><b>\$26,553.32</b></u>

#### 4. PATRIMONIO

**Capital Social:** Al 31 de diciembre del 2017, representa 800 acciones ordinarias, de valor nominal unitario de \$1 cada una.

**Resultados Acumulados:** Un resumen de los resultados acumulados es como sigue:

	2017 (en U.S. dólares)	2016 (en U.S. dólares)
Capital Suscrito	\$800.00	\$800.00
Utilidad no distribuida ejercicio anteriores	\$25,753.32	\$25,755.04
Perdida	<u>-\$56.85</u>	<u>-\$1.72</u>
Total	<u>\$26,496.47</u>	<u>\$26,553.32</u>

Los saldos de las siguientes cuentas surgen de la aplicación por primera vez de las NIIF y de los saldos según PCGA anteriores, los cuales según Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías el 14 de octubre

#### 9.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Total
ENERO 1,2016	800.00	0.00	25,755.04	26,555.04
Perdida Neta DICIEMBRE 31,2016	=	=	<u>-1.72</u>	<u>-1.72</u>
	800.00	0.00	25,753.32	26,553.32
Perdida del año DICIEMBRE 31,2017	=	=	<u>-56.85</u>	<u>-56.85</u>
	800.00	0.00	25,696.47	26,496.47

Cristina Coronel L.  
Cristina Coronel  
Contadora