

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

La sociedad VELIENTI S.A., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad VELIENTI S.A., aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

NOTA N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo negativo de USD 780.87, para el ejercicio 2016.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad Velenti S.A. se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

1.1	Activo Corriente	\$80,88
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	\$0,00
1.1.2	Activos Financieros	\$0,00
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	\$0,00
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	\$80,88
1.1.5.1	IVA sobre Compras	\$80,88
1.1.5.1.1	IVA sobre Compras	\$80,88

En el activo corriente de la compañía, no ha tenido movimiento alguno.

NO CORRIENTES

1.2	Activos No Corrientes	\$420.600,84
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	\$399.183,56
1.2.1.1	Terrenos	\$397.564,80
1.2.1.5	Muebles y Enseres	\$9.117,02
1.2.1.6	Maquinarias y Equipos	\$7.114,01
1.2.1.7	Equipos de Computación	\$411,08
	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y	
1.2.1.11	Equipo	-\$15.023,45
1.2.7	Otros Activos No Corrientes	\$21.417,28

Los activos no corrientes de la compañía se desprecian conforme lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financieras, NIIF 16 Propiedad Planta y Equipo.

PASIVOS

CORRIENTES

2.1	Pasivo Corriente	\$25.337,63
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	\$25.337,63
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	\$25.337,63
2.1.3.1.1	Proveedores	\$25.337,63
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	\$0,00
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	\$0,00
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	\$0,00
	Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a	
2.1.12	Empleados	\$0,00

El pasivo corriente de compañía pertenece las facturas pendientes de pago, los cuales fueron cancelados en el primer trimestre del año 2017.

NO CORRIENTES

2.2	Pasivo No Corriente	\$395.235,73
2.2.2	Cuentas y Documentos por Pagar	\$395.235,73
2.2.2.1	Accionistas Locales	\$82.540,82
2.2.2.2	Fernando Sánchez	\$312.694,91
2.2.7	Provisiones por Beneficios a Empleados	\$0,00
2.2.8	Pasivo Diferido	\$0,00

El pasivo no corriente de la compañía pertenece, a las aportaciones realizadas por uno del accionista, en concepto de inversiones para mejora de la compañía en los primeros años de su actividad.

PATRIMONIO

3	Patrimonio	\$108,14
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	\$108,14
3.1.1	Capital Social	\$800,00
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	\$800,00
3.1.4	Reservas	\$8,90
3.1.4.1	Legal	\$8,90
3.1.6	Resultados Acumulados	\$80,11
3.1.6.1	Resultados Acumulados	\$80,11
3.1.7	Resultado del Ejercicio	-\$780,87
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	-\$780,87
	Resultado del Ejercicio	-\$780,87

NOTA N° 4

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 0 y los gastos se han ejecutado en USD 780,87, dando como resultado un Déficit presupuestario de USD 780,87.

NOTA N° 5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2016 existe un déficit ya que tiene valor de USD 0.



Ana María Plua Figueroa

CONTADOR GENERAL