

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

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 2017.

### **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 15.134,16, para el ejercicio 2016.

### NOTA Nº 3

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

##### ACTIVOS

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

##### CORRIENTES

<b>1.1</b>	<b>Activo Corriente</b>	<b>393,64</b>
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	393,64
1.1.5.1	IVA sobre Compras	393,64
1.1.5.1.1	IVA sobre Compras	393,64

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

##### NO CORRIENTES

<b>1.2</b>	<b>Activos No Corrientes</b>	<b>420.600,84</b>
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	399.183,56
1.2.1.1	Terrenos	397.564,90
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 Equipo	-15.023,45
1.2.1.11		-15.023,45
1.2.7	Otros Activos No Corrientes	21.417,28

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

## PASIVOS

### CORRIENTES

<b>2.1</b>	<b>Pasivo Corriente</b>	<b>28.556,40</b>
<b>2.1.3</b>	<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>26.669,10</b>
<b>2.1.3.1</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>26.669,10</b>
2.1.3.1.1	Proveedores	26.669,10
<b>2.1.4</b>	<b>Obligaciones Con Instituciones Financieras</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1.7</b>	<b>Otras Obligaciones Corrientes</b>	<b>1.887,30</b>
<b>2.1.7.6</b>	<b>Beneficios Sociales por Pagar</b>	<b>1.887,30</b>
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	758,20
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	750,00
2.1.7.6.3	Vacaciones	379,10
<b>2.1.8</b>	<b>Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1.12</b>	<b>Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados</b>	<b>0,00</b>

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

### NO CORRIENTES

<b>2.2</b>	<b>Pasivo No Corriente</b>	<b>407.464,10</b>
<b>2.2.2</b>	<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>407.464,10</b>
2.2.2.1	Accionistas Locales	82.540,82
2.2.2.2	Fernando Sanchez	324.923,28
<b>2.2.7</b>	<b>Provisiones por Beneficios a Empleados</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2.8</b>	<b>Pasivo Diferido</b>	<b>0,00</b>

### PATRIMONIO

<b>3</b>	<b>Patrimonio</b>	<b>-15.026,02</b>
<b>3.1</b>	<b>Patrimonio Atribuible a Propietarios</b>	<b>-15.026,02</b>
<b>3.1.1</b>	<b>Capital Social</b>	<b>800,00</b>
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	800,00
<b>3.1.4</b>	<b>Reservas</b>	<b>8,90</b>
3.1.4.1	Legal	8,90
<b>3.1.6</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>-700,76</b>
3.1.6.1	Resultados Acumulados	-700,76
<b>3.1.7</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>-15.134,16</b>
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	-15.134,16
	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>-15.134,16</b>

#### **NOTA N° 4**

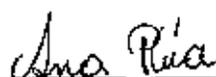
#### **ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

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 15.134,16 dando como resultado un Déficit presupuestario de USD 15.134,16.

#### **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 2017 existe un déficit ya que tiene valor de USD 0.



---

Ana María Piua Figueroa

CONTADOR GENERAL