NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

La sociedad VIOLETACORP SA, 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 2015.

NOTA Nº 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad VIOLETACORP SA, 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 Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 1.650,26, para el ejercicio 2015.

NOTA Nº 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad VIOLETACORP SA se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

1.1	**Activo Corriente**	**205.814,94**
1.1.1	**Efectivo y Equivalentes a Efectivo**	**14.228,35**
1.1.1.1	Caja	524,56
1.1.1.3	Bancos	13.703,79
1.1.2	**Activos Financieros**	**84.796,95**
1.1.2.7	Otras Cuentas por Cobrar	84.796,95
1.1.3	**Inventario**	**94.113,48**
1.1.3.1	Materia Prima	4.460,87
1.1.3.5	Productos terminados y mercaderia producidos por la compañía	54.847,66
1.1.3.13	Productos Importados	34.804,95
1.1.4	**Servicios y otros Pagos Anticipados**	**912,81**
1.1.5	**Activos por Impuestos Corrientes**	**11.691,88**
1.1.5.1	**IVA sobre Compras**	**6.193,51**
1.1.5.1.1	12% IVA sobre Compras	6.193,51
1.1.5.2	**Retenciones del IVA**	**1.644,37**
1.1.5.2.1	30% Bienes	1.644,37
1.1.5.3	**Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta**	**3.854,00**
1.1.5.3.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	3.854,00
1.1.7	Otros Activos Corrientes	984,28

LARGO PLAZO

1.2	**Activos No Corrientes**	**68.347,95**
1.2.1	**Propiedad, Planta y Equipos**	**67.847,95**
1.2.1.5	Muebles y Enseres	29.706,73
1.2.1.7	Equipos de Computación	3.234,00
1.2.1.8	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	75.509,11
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-40.601,89
1.2.2	**Propiedades de Inversion**	**0,00**
1.2.3	**Activos Biológicos**	**0,00**
1.2.4	**Intangibles**	**500,00**
1.2.4.6	Otros Activos Intangibles	500,00
1.2.6	**Activos Financieros No Corrientes**	**0,00**

Se observa que algunos de los bienes y activos mantenidos por la compañía, estar por llegar al cumplimiento de su vida útil. No obstante, todos los activos se encuentran en perfectas condiciones y son depreciados acordes a las tablas establecidas por ley.

PASIVOS

CORRIENTES

2.1	**Pasivo Corriente**	**257.823,95**
2.1.3	**Cuentas y Documentos por Pagar**	**0,00**
2.1.4	**Obligaciones Con Instituciones Financieras**	**11.798,48**
2.1.4.1	Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	11.798,48
2.1.5	**Provisiones**	**291,22**
2.1.7	**Otras Obligaciones Corrientes**	**1.872,01**
2.1.7.1	**Retenciones del I.E.S.S.**	**1.872,01**
2.1.7.1.1	9.35% Aportes Individuales	1.872,01
2.1.8	**Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas**	**21.420,24**
2.1.8.2	Cuenta por Pagar Funcionarios y/o Empleados	21.420,24
2.1.12	**Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados**	**0,00**
2.1.13	Otros Pasivos Corrientes	222.442,00

La totalidad de salarios pendientes de pago, son debidamente cotizados y declarados acorde con los contratos de trabajo que la sociedad mantiene con sus empleados.

LARGO PLAZO

2.2	**Pasivo No Corriente**	**4.782,31**
2.2.2	**Cuentas y Documentos por Pagar**	**0,00**
2.2.3	**Obligaciones con Instituciones Financieras**	**0,00**
2.2.4	**Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas**	**0,00**
2.2.7	**Provisiones por Beneficios a Empleados**	**0,00**
2.2.8	**Pasivo Diferido**	**0,00**
2.2.9	Otros Pasivos No Corrientes	4.782,31

Explicar detalle de principales rubros.

Mención siempre al cuadro de activos.

PATRIMONIO

3	**Patrimonio**	**12.469,44**
3.1	**Patrimonio Atribuible a Propietarios**	**12.469,44**
3.1.1	**Capital Social**	**2.000,00**
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	2.000,00
3.1.4	**Reservas**	**1.114,59**
3.1.4.1	Legal	1.000,00
3.1.4.2	Facultativa y Estatutaria	114,59
3.1.5	**Otros Resultados Integrales**	**0,00**
3.1.6	**Resultados Acumulados**	**7.704,59**
3.1.6.1	Resultados Acumulados	7.704,59
3.1.7	**Resultado del Ejercicio**	**1.650,26**
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	1.650,26
3.2	**Participación No Controladas**	**0,00**
	Resultado del Ejercicio	**1.650,26**

NOTA Nº 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 568.346,52 y los gastos se han ejecutado en USD 567.317,85, dando como resultado un Superávit/Déficit presupuestario de USD 1.650,26.

NOTA Nº 5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2015 existe un superávit por un valor de USD 14.228,35.

Ángel Moreno Baño

CONTADOR GENERAL