

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

La sociedad Violetacorp 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 Violetacorp 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 positivo de USD 1.720,40 , para el ejercicio 2016.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

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

CORRIENTES

1.1	Activo Corriente	\$188.533,27
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	\$17.186,57
1.1.1.1	Caja	\$9.234,14
1.1.1.4	Banco del Pacifico	\$321,30
1.1.1.5	Banco Pichincha	\$5.963,71
1.1.1.6	Banco Guayaquil	\$1.233,89
1.1.1.7	Banco Bolivariano	\$433,63
1.1.2	Activos Financieros	\$23.334,79
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	\$23.334,79
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	\$658,43
1.1.2.5.5	Compañías Relacionadas	\$19.951,54
1.1.2.5.5.1	Cuenta por Cobrar Johnny Bejar	\$19.951,54
1.1.2.5.8	Cuenta Por Cobrar Empleados	\$97,60
1.1.2.5.8.3	Supa - pensión alimenticia	\$97,50
1.1.2.7	Otras Cuentas por Cobrar	\$2.247,54
1.1.2.8	Provision para Cuentas Incobrables	\$79,78
1.1.3	Inventario	\$134.423,84
1.1.3.1	Materia Prima	\$13.615,98
1.1.3.2	Producto en Proceso	\$483,04
1.1.3.3	Suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	\$9.714,20
1.1.3.4	Suministros o materiales a ser consumidos en la prestación de servicios	\$418,58
1.1.3.5	Productos terminados y mercadería producidos por la compañía	\$55.238,31
1.1.3.6	Productos terminados y mercadería comprados a terceros	\$20.148,78
1.1.3.13	Productos importados	\$34.604,95
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	\$10.903,43
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	\$10.903,43
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	\$684,54
1.1.5.1	IVA sobre Compras	\$2,80
1.1.5.1.1	IVA sobre Compras	\$0,00
1.1.5.2	Retenciones del IVA	\$399,10
1.1.5.2.1	30% Bienes	\$399,10
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	\$285,44
1.1.5.3.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	\$196,48
1.1.5.3.2	2% Servicios	\$88,95
1.1.7	Otros Activos Corrientes	\$884,28

La mayor parte de los activos corrientes corresponden a las facturas pendientes de cobro, las cuales se encuentran cobradas en su mayoría en los primeros meses del año 2017. La cartera de compañía no presenta riesgo alguno.

NO CORRIENTES

1.2	Activos No Corrientes	\$132,418,26
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	\$131,918,26
1.2.1.4	Instalaciones	\$190,00
1.2.1.5	Muebles y Enseres	\$29,706,73
1.2.1.7	Equipos de Computación	\$3,340,24
1.2.1.8	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	\$144,989,11
1.2.1.10	Repuestos y Herramientas	\$168,75
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-\$46,476,57
1.2.2	Propiedades de Inversión	\$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

Los activos no corrientes de la compañía se desprecian al 31 de diciembre del 2016, conforme lo establecido en las Normas Internacionales de Información financieras, la NIIF 16 Propiedad Planta y Equipo.

PASIVOS

CORRIENTES

2.1	<i>Pasivo Corriente</i>	\$303.338,78
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	\$36.973,74
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	\$8.762,43
2.1.3.1.1	Proveedores	\$9.752,43
2.1.3.1.4	Cuentas Por Pagar Relacionados	\$22.684,81
2.1.3.1.4.1	Cuenta Por Pagar Jhonny Béjar	\$0,00
2.1.3.1.4.3	Cuenta Por Pagar María del Pilar García	\$11.427,95
2.1.3.1.4.4	Cuenta Por Pagar Bugalu	\$11.256,86
2.1.3.3	Cuentas por Pagar Tarjeta de Crédito	\$3.636,80
2.1.3.3.1	Pacificard Jhonny Béjar	\$3.007,77
2.1.3.3.2	Pacificard María del Pilar	\$628,73
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	\$8.558,86
2.1.4.1	Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	\$8.558,86
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	\$12.837,13
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	\$1.128,88
2.1.7.1.1	9.35% Aportes Individuales	\$446,81
2.1.7.1.2	Préstamos Quirografarios	\$674,07
2.1.7.1.4	3.41% Aportía Conyugal IESS	\$0,00
2.1.7.2	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	\$116,84
2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	\$48,73
2.1.7.2.2	2% Servicios	\$67,11
2.1.7.4	IVA Sobre Ventas	\$2.834,59
2.1.7.4.1	IVA sobre Ventas	\$2.834,59
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	\$8.786,82
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	\$363,99
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	\$3.873,50
2.1.7.6.3	Vacaciones	\$3.660,64
2.1.7.6.4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	\$527,18
2.1.7.6.5	1% Secap - Ieca	\$47,28
2.1.7.6.6	Fondos de Reservas	\$263,23
2.1.13	Otros Pasivos Corrientes	\$245.869,06

La totalidad del pasivo corriente pertenece a las facturas pendiente de pago al 31 de diciembre del 2016, fueron cancelada en los primeros meses del año 2017.

Las aportaciones realizadas por los socios en concepto de inversión para mejora de la compañía.

NO CORRIENTES

2.2	Pasivo No Corriente	\$3.073,16
2.2.2	Cuentas y Documentos por Pagar	\$3.073,16
2.2.2.1	Cuentas por Pagar	\$3.073,16
2.2.2.1.3	Cuenta por Pagar Tarjetas de Crédito	\$3.073,16

PATRIMONIO

3	Patrimonio	\$10.819,16
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	\$10.819,16
3.1.1	Capital Social	\$2.800,00
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	\$1.720,40
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	\$1.720,40
3.2	Participación No Controladas	\$0,00
	Resultado del Ejercicio	\$1.720,40

NOTA N° 4

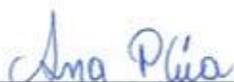
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 219.467,40 y los gastos se han ejecutado en USD 217.747, dando como resultado un Superávit presupuestario de 1.720,40.

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 superávit por un valor de USD 16.429,87.



Ana María Plua Figueroa
CONTADOR GENERAL