

**VIRCOMNET S. A.**  
**R. U. C. 0992285206001 Exp. 110862**

**INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:**

*Razón Social: VIRCOMNET S. A. VIRTUAL COMMUNITY NETWORKS*

*Fecha de Constitución: 04 de Diciembre de 2002*

*Notaría: Notaría Vigésima Quinta del Cantón Guayaquil*

*Fecha Registro Mercantil: 29 de Enero de 2002 No. 2203*

*Domicilio Principal: Ciudadela Kennedy Norte Mz. 104 Solar 12 Calle Eleodoro Arboleda Zavaleta y Av. Fco. De Orellana.*

*R. U. C.: 0992285206001*

*Expediente Superintendencia de Compañías: No. 110862*

*Actividad Económica: Actividades de Asesoramiento en Tecnologías de la Información, Sistemas Informáticos y Computacionales*

*Representación Legal: Gerente: Verónica Cecilia Andrade Rendón*

*Presidente: Eva Rosalía Barreiro Villavicencio*

*Accionistas: José Antonio Martín Barreiro: \$240,00 pagada 100%*

*Julio Ricardo Martín Barreiro: \$160,00 pagada 100%*

*Eva Rosalía Barreiro Villavicencio: \$400,00 pagada 100%*

*Capital Social Suscrito: \$800,00*

**POLÍTICAS CONTABLES:**

*El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar considerando los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).*

- Todas las transacciones se las tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.*
- Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.*
- Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.*
- Los registros de propiedades, plantas y/o equipos, se los realizará cuando su valor sea mayor a \$1.000,00 (dólares de E.E.U.U.), caso contrario su registro se hará directamente al costo o al gasto.*
- La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.*
- Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido.*

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

**ACTIVOS:**

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Se ha efectuados las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$42.46

Cuentas por Cobrar Clientes: Factura 1603 de Goldennet S.A. \$990,00

Inventarios: Por el Inventario final de productos en proceso \$39.000,00

Crédito Tributario IVA: Corresponde al crédito tributario según las declaraciones del IVA: \$1.023,06

Crédito Tributario Impuesto a la Renta: Corresponde a las retenciones en la fuente, valor que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio: \$4.526.53

**PASIVOS:**

Proveedores Locales: Por pagar a proveedores \$7.98

Cuentas por Pagar: Se registran préstamos a accionistas locales por \$15.534,82

Cuentas por Pagar Fisco: Corresponde a las retenciones en la fuente a proveedores por \$657.29, más el impuesto a la renta por pagar \$93.38

Obligaciones con el IESS: Por planillas de aportes \$237.60

Beneficios Sociales a Empleados: Por la provisión de beneficios sociales \$681.67

Por participación 15% trabajadores \$74.90

Anticipo de clientes: Anticipo para desarrollo \$26.000.00

**PATRIMONIO:**

Capital suscrito y pagado: \$800.00

Reserva Legal: Corresponde al 10% sobre las utilidades \$1.041,66

Utilidades Ejercicios Anteriores: Corresponde a la utilidad acumulada no distribuida al 31 de diciembre 2015 por \$3.027.01

Utilidad del Ejercicio: Corresponde a la utilidad del presente ejercicio \$331.06

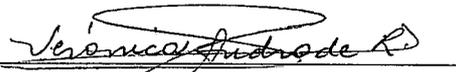
**INGRESOS:** Los ingresos con tarifa 12% por un valor de \$54.920.99

**COSTO DE VENTA:** Esta dado por la compra de bienes \$42.896,87, más el inventario inicial de productos en procesos \$14.220.69 menos el inventario final de productos en proceso \$39.000.00

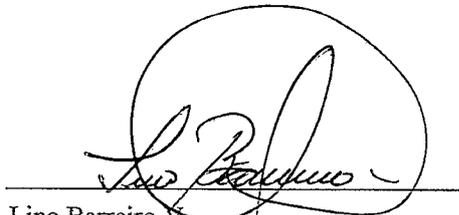
**GASTOS ADMINISTRATIVOS:** Están dados por los gastos normales de operación como honorarios a personas naturales, teléfono, depreciación de activos y otros gastos de administración. Suma que asciende a \$36.304.75

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 18 de Marzo de 2016.

Guayaquil, 18 de Marzo de 2016



Verónica Cecilia Andrade Rendón  
C. I. 130817411-7  
Gerente General



Lino Barreiro V.  
C. I. 090787978-7  
Contador Reg. 0.8111