

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE
VIRTUALINFO S.A.
AÑO 2014**

ANTECEDENTES:

VIRTUALINFO S. A se constituyó mediante Escritura Pública realizada en la Notaría Novena del cantón Cuenca con fecha 27 de Enero de 2011, aprobada según Resolución No. SC.DIC.C.11.085 de la Intendencia de Compañías de Cuenca de fecha 3 de Febrero de 2011, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cuenca bajo el número 114 de fecha 10 de Febrero de 2011, iniciando con un Capital Social de U.S. 800,00, correspondiente a 800 acciones de valor nominal de UN dólar americano cada una.

Luego, en cumplimiento a Resolución de Junta General Extraordinaria de Accionistas de la compañía de fecha 10 de Diciembre de 2014, mediante Escritura Pública celebrada en la Notaría Décimo Primera del Cantón Cuenca con fecha 19 de Diciembre de 2014, e inscrita en el Registro Mercantil de cantón Cuenca bajo el No. 13024, se incrementa el Capital Social de la compañía en U.S. 31.000,00 equivalente a 31.000 acciones de UN dólar americano cada una, incremento que se realiza por capitalización de Utilidades No Distribuidas del Ejercicio 2012. Con este incremento, el Capital Social suma U.S. 31.800,00.

NOTA 1.-

Activo Corriente Disponible.-

Este rubro se encuentra conformado por las cuentas de Caja y Bancos los cuales se encuentran conciliados mensualmente y representan el 1.28% del Activo Total que posee la empresa.

DISPONIBLE:

Caja – Bancos	3.355,94.
---------------	-----------

NOTA 2.-

Activo Corriente Exigible.-

Este grupo de cuentas representa el 60,89% del total de Activo, se encuentra conformado por Cuentas por Cobrar, y valores a favor con la Administración Tributaria (SRI), que en totalidad suman U.S. 159.061,06, que se detallan a continuación:

EXIGIBLE:

Cientes (Relacionados)	116.066,10,
Otras Cuentas por Cobrar	5.432,29,
Créditos Tributarios	33.594,09,
Seguros Pagados por Anticipado	3.968,58.

El saldo de Clientes refleja el valor neto a cobrar por servicios a empresas del grupo, y está respaldado con la respectiva facturación, luego de retención de impuestos.

El rubro "Administración Tributaria" abarca los Impuestos Retenidos por Clientes (Renta e IVA), los Impuestos Pagados en Compras pendientes de declarar, y el Crédito Tributario del IVA, según las respectivas declaraciones mensuales al SRI.

Los Seguros Anticipados corresponden a las Pólizas contratadas para cubrir riesgos de la empresa, y tienen vigencia hasta 19 Octubre/2015.

La empresa no registra Provisión para Incobrables, por cuanto su Cartera es con empresas del grupo, y no revisten riesgo de incobrabilidad.

NOTA 3.-

Propiedad, Planta y Equipo.

Estos activos suman U.S. 254.143,08 en su valor de adquisición, y una depreciación acumulada de U.S. 155.349,94, dejando un valor en libros de U.S. 98.793,14, que se detalla a continuación:

Costo Muebles y Enseres:	7.982,95
Costo Equipo de Oficina:	1.251,17
Costo Equipos de Computación:	142.056,61
Costo Programas de Computación:	102.852,35
-Depreciación Acumulada:	- 155.349,94
Total Valor en Libros	98.793,14.

NOTA 4.-

PASIVO: Pasivo Corriente:

El Balance General al 31 de diciembre del 2014, presenta las siguientes cuentas en el grupo del Pasivo:

PASIVO CORRIENTE	315.345,09
Proveedores Nacionales	14.327,36
Cuentas por Pagar	234.096,12
Obligaciones con la Administración Tributaria (SRI)	20.190,51
Sueldos por Pagar (Beneficios Sociales)	46.731,10

En el grupo de Pasivo Corriente, el rubro más importante es "Cuentas por Pagar", con un monto de U.S. 234.096,12, de los cuales U.S. 218.630,26 corresponde a Deudas con Neohyundai, por préstamos para cumplir obligaciones corrientes.

Otro rubro importante en el Pasivo es la cuenta de "Sueldos por Pagar (Beneficios Sociales, misma que registra un saldo de U.S. 46.731,10, de los cuales U.S. 20.150,76 corresponde a Sueldos por Pagar del mes de Diciembre/2014; U.S. 14.911,83 al 15% Participación Utilidad Trabajadores, y la diferencia a Provisiones Sociales.

En "Obligaciones con la Administración Tributaria (SRI)": U.S. 20.190,51, se incluye U.S. 14.025,36 por Impuesto a la Renta del ejercicio 2014. El saldo: U.S. 6.165,15 corresponde a IVA Generado por Ventas del mes: U.S. 5.765,56 y Retenciones en la Fuente: Renta e IVA: U.S. 399,59.

Finalmente, tenemos "Proveedores Nacionales" con un monto de U.S. 14.327.36, de los cuales U.S. 13.333,49 corresponde a obligaciones contraídas en el ejercicio 2014, y solamente U.S. 993,87 se arrastra de ejercicios anteriores.

NOTA 5.-

Patrimonio Neto:

Al cierre del Ejercicio 2014, la empresa registra un Patrimonio Negativo de U.S. 54.134,95, que se desglosa en los siguientes rubros:

Capital Social	31.800,00
(Acciones Suscritas No Pagadas)	- 600,00
Reserva Legal	8.417,28
(Pérdidas Acumuladas 2011 y 2013)	- 208.982,74
Utilidad Ejercicio 2012 (Utilidad No Distribuida)	44.755,53
Utilidad Neta Ejercicio 2014	70.474,98

Capital Social: Como se anota al inicio de este reporte, en el segundo párrafo de "Antecedentes", en el mes de Diciembre/2014, la empresa realizó un incremento de U.S. 31.000,00 al Capital Social, mediante capitalización de Utilidades No Distribuidas del ejercicio 2012.

Reserva Legal: en cumplimiento de la legislación vigente, la compañía debe provisionar por el menos el 10% de la Utilidad Neta del ejercicio para Reserva Legal, hasta que el saldo contable de dicha reserva alcance al menos el 50% del Capital Suscrito.

NOTA 6.-

15% Participación Trabajadores.-

De conformidad con el Código del Trabajo, se procede a provisionar el 15% sobre la Utilidad contable para la Participación de Trabajadores: U.S. 14.911,83.

NOTA 7.-

Impuesto a la Renta.-

El Impuesto a la Renta del Ejercicio 2014 se ha determinado de la siguiente manera:

Utilidad Bruta del Ejercicio:	99.412,17
(15% Participación Trabajadores)	- 14.911,83
Gastos No Deducibles locales	501,87
(Amortización Pérdidas Ejercicios Anteriores)	- 21.250,55
Utilidad Grabable del Ejercicio	63.751,66
Impuesto a la Renta Causado (22%):	14.025,36
(Retenciones Impuesto Renta en la Fuente - 2014)	- 11.336,84
(Saldo a favor Ejercicio Anterior 2013)	- 4.354,41
(Saldo a favor del Contribuyente)	- 1.665,89.

NOTA 8.-

Ingresos y Gastos .-

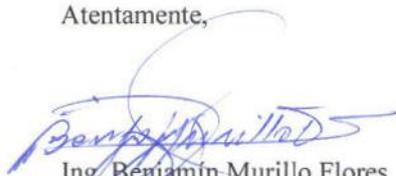
INGRESOS: Los ingresos se calculan a valor razonable de la contraprestación de servicios facturada y cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar:

Ventas	566.850,71
Otros Ingresos	656,67
Total Ingresos	567.507,38

GASTOS: Estos se registran en base a lo devengado en el ejercicio.

Gastos de Personal	298.834,37
Suministros y Materiales	4.582,42
Servicios	56.345,56
Gastos de Viajes	2.749,76
Gastos de Mantenimiento	6.347,56
Gastos por Depreciaciones	62.584,16
Otros Gastos	35.790,88
Gastos Financieros	358,63
Gastos Varios (No Deducibles)	501,87
Total Gastos	468.095,21

Atentamente,



Ing. Benjamín Murillo Flores
CONTADOR GENERAL VIRTUALINFO S.A.