

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE
VIRTUALINFO S.A.
AÑO 2017**

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 3.52% del Activo Total que posee la empresa.

DISPONIBLE:

Caja – Bancos	7,13
---------------	------

NOTA 2.-

Activo Corriente Exigible.-

Este grupo de cuentas representa el 54,88% 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. 11.103,85, que se detallan a continuación:

EXIGIBLE:

Cientes (Relacionados)	1.688,48
Otras Cuentas por Cobrar	1.764,23
Créditos Tributarios	7.651,14

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

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

La empresa no registra Provisión para Incobrables, por cuanto su Cartera no reviste riesgo de incobrabilidad.

NOTA 3.-

Propiedad, Planta y Equipo.

Estos activos suman U.S. 131.365,46 en su valor de adquisición, y una depreciación acumulada de U.S. 122.245,87 dejando un valor en libros de U.S. 9.119,59, que se detalla a continuación:

Costo Muebles y Enseres	9.234,12
Costo Equipos y programas de Computación	122.131,34
-Depreciación Acumulada	- 122.245,87
Total Valor en Libros	9.119,59

NOTA 4.-

PASIVO: Pasivo Corriente:

El Balance General al 31 de diciembre del 2017, presenta las siguientes cuentas en el grupo del Pasivo:

PASIVO CORRIENTE	36.768,20
Proveedores Nacionales	1.462,48
Cuentas por Pagar	33.814,13
Obligaciones con la Administración Tributaria (SRI)	0,64
Sueldos por Pagar (Beneficios Sociales)	1.490,95

En el grupo de Pasivo Corriente, el rubro más importante es "Cuentas por Pagar", con un monto de U.S. 33.814,13 de los cuales U.S. 23.053,23 corresponde a Anticipos recibidos de Neohyundai. Integra también este grupo la cuenta "Ctas. Por Pagar Cheques No Cobrados" en un monto de U.S. 9.504,32

Adicionalmente, tenemos la cuenta de "Sueldos por Pagar (Beneficios Sociales), misma que registra un saldo de U.S. 1.490,95 Liquidaciones Haberes x Pagar y 15% Participación Utilidad Trabajadores.

Finalmente, tenemos a "Proveedores Nacionales" con U.S. 1.462,48, que es el costo de bienes y servicios recibidos de terceros.

NOTA 5.-

Patrimonio Neto:

Al cierre del Ejercicio 2017, la empresa registra un Patrimonio negativo de U.S. 16.537,63 que se desglosa en los siguientes rubros:

Capital Social	31.800,00
(Acciones Suscritas No Pagadas)	- 600,00
Reserva Legal	14.204,56
(Pérdidas Acumuladas 2011 y 2013)	- 208.982,74
Utilidad Ejercicio 2012, 2014, 2015, 2016 (Utilidad No Distribuida)	164.822,43
Perdida del Ejercicio 2017	- 17.781,88

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.

Cabe anotar que el valor del Impuesto a la Renta causado para el año 2016 es U.S. 9.627,22, en tanto el Anticipo Impuesto Renta para el mismo ejercicio fue de U.S. 3.504,54, valor que no es deducible del impuesto causado, por cuanto no fue objeto de pago en los meses de Julio y Septiembre/2016, esto en cumplimiento a lo dispuesto en la LRTI y su Reglamento.

NOTA 6.-

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:

Otros Ingresos	171,34
Total Ingresos:	171,34

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

Gastos Bancarios	17,32
Suministros y Materiales	27,34
Servicios Profesionales Prestados	4.875,00
Gastos por Depreciaciones	7.712,25
Movilizaciones	3,15
Teléfono Fija	24,42
Telefonía Celular	23,19
Otros Gastos	2.435,55
Impuestos y Contribuciones	142,77
Gastos Varios (No Deducibles)	2.692,23
Total Gastos	17.953,22
Perdida del Ejercicio 2017	17.781,88

Atentamente,



Ing. Lucia Quizhpi Gutiérrez
CONTADOR GENERAL VIRTUALINFO S.A.