

Ibarra, 14 de Febrero de 2016

Tecnóloga

Amanda Silvana Mafla Ibujés

GERENTE GENERAL VIRTUALSAMI CIA. LTDA.

Presente.-

De mis consideraciones:

Por su digno intermedio presento a los señores accionistas, los estados financieros de la empresa VIRTUALSAMI CIA. LTDA., correspondiente al ejercicio económico comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015, con la finalidad de aprobar los estados financieros.

Dichos estados financieros han sido preparados y elaborados en conformidad con las normas de contabilidad vigente y normativa vigente de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Información que pongo en su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,

Ing. Lucia Ruiz

CONTADORA

VIRTUALSAMI CIA. LTDA.



**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NIIF
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

CUENTA		CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	400,00	9610,54	10010,54
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	400,00		400,00
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	9902		9610,54	9610,54
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	400,00		400,00
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:	990102			
CORRECCIÓN DE ERRORES	990103			
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902			
Aumento (disminución) de capital social	990201			
Aportes para futuras capitalizaciones	990202			
Prima por emisión primaria de acciones	990203			
Dividendos	990204			
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205			
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206			
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207			

Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208			
Otros cambios (detallar)	990209			
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210		9610,54	9610,54

VIRTUAL
SAMI

Consultoría | Diseño de Software | Investigación

**VIRTUAL
SAMI**
S.A. S.R.L.
Consultoría | Diseño de Software | Investigación

Dirección: Carlos Elías Almeida 7 - 29 y Gabriela Mistral
Teléfonos: 065002485; Celulares: 0991642725; 0959785303
E - mail: amanda@virtualsami.com.ec; alcides@virtualsami.com.ec
Sitio Web: <http://www.virtualsami.com.ec>

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO NIIF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

CUENTA	CÓDIGO	VALOR
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	9610,54
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	9610,54
Clases de cobros por actividades de operación	950101	54961,35
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	54961,35
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-45350,81
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-6307,00
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-32187,28
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	-183,59
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-6672,94
Dividendos pagados	950103	
Dividendos recibidos	950104	
Intereses pagados	950105	
Intereses recibidos	950106	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	
Compras de activos intangibles	950211	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	
Compras de otros activos a largo plazo	950213	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	
Dividendos recibidos	950219	
Intereses recibidos	950220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE	9503	

(UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	
Pagos de préstamos	950305	
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	
Dividendos pagados	950308	
Intereses recibidos	950309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	9610,54
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	9610,54
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	9610,54
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	970	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	97002	
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	97003	
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	97004	
Ajustes por gastos en provisiones	97005	
Ajuste por participaciones no controladoras	97006	
Ajuste por pagos basados en acciones	97007	
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	97008	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	

Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	980	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	-5418,75
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	
(Incremento) disminución en inventarios	98004	-2665,91
(Incremento) disminución en otros activos	98005	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	400,00
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	458,33
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	1591,72
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	5625,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	9,61
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	98020	9610,54



 VIRTUAL SAMI S.A. S.A.S.

VIRTUALSAMI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN

La empresa VIRTUALSAMI CÍA LTDA. Fue creada mediante escritura pública de constitución el día 11 de octubre del dos mil doce, el objetivo social de la compañía es realizar principalmente actividades relacionadas con el análisis; diseño y programación de sistemas.

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES APLICADAS

Los estados financieros han sido preparados y presentados de acuerdo a la normativa actual vigente y a la documentación facilitada por la empresa, los estados financieros son presentados y expresados en dólares americanos.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente de efectivo comprenden principalmente los depósitos a la vista en las instituciones del sistema financiero Banco Internacional Cuenta Corriente \$ 84,06 usd. Y en Caja General \$ 208,97 usd.

NOTA 4. CREDITO TRIBUTARIO

Corresponde al Impuesto al Valor Agregado IVA que tiene al finalizar el año fiscal en \$ 655,95 usd.

Corresponde al Impuesto a la Renta a favor de la empresa que tiene al finalizar el año fiscal en \$ 2718,09 usd.

NOTA 5. ANTICIPO A PROVEEDORES

Este rubro presenta los valores emitidos a proveedores \$ 3005,00 usd.

NOTA 6. PAGOS ANTICIPADOS

Este rubro presenta los valores emitidos para pagos anticipados \$ 0,00 usd.

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

En el periodo 2015 se adquirieron obligaciones con terceros para el giro de la empresa

Proveedores Locales	\$ 400,00 usd.
Empleados	\$ 2207,71 usd.
Préstamos a Terceros	\$ 5619,57 usd.

NOTA 8. ANTICIPO CLIENTES (CRÉDITO MUTUO)

Representa los valores entregados por los clientes para futuros trabajos:

Anticipos de Clientes	\$ 5625,00 usd.
-----------------------	-----------------

NOTA 9. CAPITAL

Capital Social	\$ 400,00 usd.
----------------	----------------

NOTA 10. GASTOS DE LA EMPRESA

Compras Netas Locales de Bienes no Producidos por la Compañía	\$ 2665,91 usd.
Importaciones de Servicios	\$ 4647,30 usd.
Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones	\$ 19239,94 usd.
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	\$ 3134,30 usd.
Aportes a la Seguridad Social (incluido fondo de reserva)	\$ 5110,45 usd.
Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales	\$ 4702,59 usd.
Depreciación Propiedades, Planta y Equipo	\$ 947,86 usd.
Gasto de Provisiones	\$ 138,24 usd.
Promoción y publicidad	\$ 57,32 usd.
Transporte	\$ 1100,00 usd.
Combustibles	\$ 13,39 usd.
Gastos de Viaje	\$ 21,60 usd.
Gastos de Gestión (Agasajos a Accionistas, Trabajadores y Clientes)	\$ 2206,71 usd.
Suministros Materiales y Repuestos	\$ 1502,95 usd.
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 2,72 usd.
Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones)	\$ 183,59 usd.
Impuestos, Contribuciones y Otros	\$ 30,00 usd.
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	\$ 1659,70 usd.
Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantiles	\$ 25,64 usd.
Gastos Financieros - Comisiones	\$ 132,71 usd.
Gasto Planes de Beneficios a Empleados	\$ 493,80 usd.

NOTA 11. EVENTOS SUBSECUENTES

A la presenta fecha no se registran eventos subcuentas significativas que pueden afectar e incidir en la razonabilidad de los estados financieros de la empresa VIRTUALSAMI CIA. LTDA.

Atentamente,


Ing. Amanda Mafla
GERENTE GENERAL
VIRTUALSAMI CI. LTDA.



VIRTUAL
SAMI
Asesoría | Diseño de Software | Investigación