

**ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS CON EL CARÁCTER  
DE UNIVERSAL DE VIRTUOSCORP S.A.**

En la ciudad de Guayaquil, Republica del Ecuador, a los seis días del mes de Abril del año 2018, a las las once horas de la mañana, en el domicilio de la Compañía situado en la Avenida Carlos Luis Plaza Dañin Solar 10 Manzana 32, se reúnen los señores **GONZALO FERNANDO QUINTANA GALVEZ**, accionista y propietario de un setecientos noventa y nueve acciones ordinarias, nominativas y pagadas de estas el 100%, de un 1.00 dólares de los Estados Unidos cada una, todo lo cual representa **SETECIENTOS NOVENTA Y NUEVE 00/100**; **CARLOS VICENTE QUINTANA GALVEZ**, accionista y propietario de una acción ordinaria, nominativas y pagadas de estas el 100.00%, de un 1.00 dólares de los Estados Unidos cada una, todo lo cual representa **UNO 00/100**, se instala en **Junta General de Accionistas**, Por encontrarse reunido el total del capital social de la compañía, resuelve constituirse en **Junta General Ordinaria con el carácter de Universal, de Junta de Accionistas**, bajo la dirección de su Gerente General **GONZALO FERNANDO QUINTANA GALVEZ** y **KERLLY DIANA PONCE ZAMBRANO** quien actúa como Secretaria, para tratar el siguiente orden del día:

**PRIMERO.- Constatación del Quórum.-**

**SEGUNDO.- Conocer, Revisar y aprobar los Estados Financieros de VIRTUOSCORP S.A. correspondiente al ejercicio económico del 2017.**

- 1) Revisión Lectura y aceptación de la Resolución SCVS-DNCDN-2015-003 emitida el 30 de Marzo 2015. Por parte de la Superintendencia de Compañías.
- 2) Revisión y Aprobación de los Estados Financieros correspondientes al periodo 2017, siendo estos:

- Estado De Situación Financiera (Balance General 2017)
- Estados de Resultado Integral
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de cambios en el Patrimonio.
- Notas A los Estados Financieros.-
- Conciliaciones de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PYMES, de acuerdo a los determinados en el párrafo 24 de las NIIF 1 y en la sección 35 de la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas NIIF para las PYMES.

**TERCERO.- Designación del Comisario para el periodo 2017.**

**CUARTO.- Aprobación de Asientos Contables de Ajustes de provisiones autorizadas, para el ejercicio económico 2017 bajo NIIF PYMES.**

**Primero.- Constatación de Quórum.-** El Gerente General dispone que por la Secretaria se constate el quórum reglamentario.- La suscrita Secretaria informa que una vez enlistada la nómina de Accionistas, se encuentra presente todo el capital social de **VIRTUOSCORP S.A.**

**Segundo.-** TOMA LA PALABRA el Accionista Carlos Vicente Quintana Gálvez, y dispone que el Secretario tome nota de lo que se diga. Acto seguido se procede a informar sobre el contenido de los Estados Financieros de VIRTUOSCORP S.A. Correspondientes al 2017, una vez leído y revisados los Estados Financieros: Balance General y Estados de Resultados , por votación unánime se decide APROBARLOS .

**Tercero.-** Una vez aprobado los Estados Financieros de VIRTUOSCORP S.A. Correspondientes al 2017, toma la palabra la accionista Gonzalo Fernando Quintana Gálvez, el cual indica que durante el periodo 2017 no se registró utilidad contable del ejercicio. Acto seguido esta situación es analizada por todos los accionistas, los cuales por votación unánime se decide Aceptar y Aprobar lo expresado por la accionista GONZALO FERNANDO QUINTANA GALVEZ.

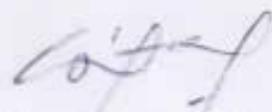
**Cuarto.-** El accionista CARLOS VICENTE QUINTANA GALVEZ propone como Comisario del 2017 al Sr. JOSÉ GONZALO NARVÁEZ CUMBICOS con CI 0916808850 quien tiene experiencia en el tema, Acto seguido esta situación es analizada por todos los accionistas, los cuales por votación unánime se decide Aceptar y Aprobar.

Acto seguido esta situación es analizada por todos los accionistas, los cuales por votación unánime se decide Aceptar y Aprobar.

No habiendo otro asunto que tratar se concede un receso de diez minutos para la elaboración de la presente ACTA.- Reinstalada la Sesión con la asistencia del total del capital social, dispone que la Secretaria de lectura a la presente Acta, la misma que es aprobada por UNANIMIDAD y sin modificación alguna, con lo cual se declara concluida la sesión de JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE CARÁCTER UNIVERSAL, cuando son las doce horas cincuenta y cinco minutos.- Para constancia de todo lo actuado firman en unidad de Acto los concurrentes.-



Gonzalo Fernando Quintana Gálvez  
CC. 0908732464  
Accionista de VIRTUOSCORP S.A



Carlos Vicente Quintana Gálvez  
CC. 1202046924  
Accionista de VIRTUOSCORP S.A.



Kerlly Diana Ponce Zambrano  
CC. 0922260401  
Secretario Ad-hoc

## **VIRTUOSCORP S.A.**

(Guayaquil – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros en NIIF para Pymes  
31 de diciembre del 2016  
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

### **1. Información General de la Empresa**

VIRTUOSCORP S.A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, en Abril 4 del 2013 e inscrita en el Registro Mercantil en abril del mismo año. Su actividad consiste en Actividades de inmobiliaria. El número de Expediente asignado por la Superintendencia de Compañías es el 168481. El número de RUC asignado por el Servicio de Rentas Internas es el 0992804815001.

La Compañía desarrolla sus actividades productivas y administrativas en las instalaciones ubicadas en el cantón Guayaquil de la provincia del Guayas, en la avenida Carlos Luis Plaza Dañin Solar 10 Manzana 32.

La Compañía inició sus operaciones productivas en Abril de 2013.

### **2. Moneda Funcional**

Las notas explicativas se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (US\$) que es la moneda funcional de la Compañía y de curso legal del Ecuador.

### **3. Base de Presentación**

Los estados financieros presentados al 31 de diciembre de 2016, comprenden, el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estados de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo por el Método Directo. Estos estados financieros están basados para su presentación de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

El objetivo de los estados financieros está principalmente fundamentado en facilitar la información requerida por los administradores en cuanto a la situación financiera de la compañía, así como, del rendimiento y flujos de efectivo, necesarios para la toma acertada de decisiones.

### **4. Declaración de Cumplimiento**

La Compañía registra las operaciones que realiza y prepara sus estados financieros con base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las cuales han sido emitidas por el IASB (International Accounting Standards Board) y autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador en concordancia con la tendencia mundial y mediante Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 dada el 11 de octubre de 2011, en su artículo décimo primero, estableció que las compañías que se constituyan a partir del año 2011, deberán aplicar directamente la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) y por consiguiente no tendrán período de transición.

## **VIRTUOSCORP S.A.**

(Guayaquil – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros en NIIF para Pymes

31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

### **5. Principales Políticas Contables**

#### **a) Flujos de Efectivo –**

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo ha definido como efectivo, el saldo del disponible en caja y bancos.

#### **b) Cuentas por Cobrar –**

Las cuentas por cobrar han sido valuadas a su valor nominal y no superan su importe recuperable.

#### **c) Activos fijos –**

La propiedad, maquinarias y equipos se presentan netos de la depreciación acumulada y están contabilizados al costo histórico menos su depreciación. Los pagos por mantenimiento son contabilizados en el gasto, mientras que las renovaciones y mejoras que alargan la vida útil del activo se capitalizan.

El gasto por depreciación de la propiedad, maquinaria y equipos se registra con cargo a las operaciones del periodo y es calculado mediante el método de línea recta, utilizando las siguientes tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos en función de la vida útil estimada:

<b><u>Cuenta</u></b>	<b><u>Tasa</u></b>
Edificios	5%
Instalaciones y adecuaciones	10%
Maquinarias y equipos agrícolas	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	<u>33,33%</u>

#### **d) Reconocimiento de Ingresos –**

La Compañía en el curso normal de negocios reconoce los ingresos cuando se efectúa la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los productos vendidos.

#### **e) Reconocimiento de Costos y Gastos –**

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

#### **f) Uso de Estimaciones –**

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), requiere que la Administración de la Compañía realice ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente, así como las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales; sin embargo, los resultados reales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

**VIRTUOSCORP S.A.**

(Guayaquil – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros en NIIF para Pymes  
31 de diciembre del 2016  
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

**6. Estado de Situación Financiera(continuación)****a) Efectivo y equivalentes de efectivo**

Un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	<b>2016</b>
Caja, Bancos	\$ 405,20
<b>Total</b>	<b>\$ 405,20</b>

**b) Cuentas por Cobrar, Neto**

Un resumen de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	<b>2016</b>
Otros Activos Corrientes	\$ 1.894,80
<b>Total</b>	<b>\$ 1.894,80</b>

**6. Estado de Situación Financiera****c) Activos Fijos, netos**

El detalle de los activos fijos al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	<b>2016</b>
Terrenos	\$ 250.000,00
<b>Total</b>	<b>\$ 250.000,00</b>

**VIRTUOSCORP S.A.**

(Guayaquil – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros en NIIF para Pymes  
31 de diciembre del 2016  
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

**d) Cuentas por Pagar (continuación)**

Un resumen de las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016 es como sigue:

	<b>2016</b>
Otras Cuentas por pagar Corrientes	\$ 1.500,00
Otras Cuentas por pagar no Corrientes	\$ 250.000,00
<b>Total</b>	<b>\$ 251.500,00</b>

**6. Estado de Situación Financiera****e) Patrimonio de los Accionistas****Capital Social**

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias, pagadas y en circulación con un valor nominal de US\$. 1.00 cada una. Al 31 de diciembre del 2016, un detalle de la conformación del capital social es el siguiente:

	<b>No. de Acciones</b>	<b>Valor nominal</b>	<b>Participación en</b>	
			<b>US\$.</b>	<b>%</b>
Quintana Gálvez Gonzalo Fernando	799	1.00	799	99%
Quintana Gálvez Carlos Vicente	1	1.00	1	1%
<b>Total</b>	<b>800</b>		<b>800</b>	<b>100%</b>

**7. Estado de Cambios en el Patrimonio**

Al 31 de diciembre de 2016, el Estado de Cambio en el Patrimonio, muestra la reserva legal, el resultado del ejercicio 2016 y el capital suscrito con el cual fue constituida la compañía y que se detallan a continuación:

	<b>2016</b>
Capital Social	\$ 800.00
<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$ 800.00</b>

**VIRTUOSCORP S.A.**

(Guayaquil – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros en NIIF para Pymes

31 de diciembre del 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

**8. Estado de Flujo de Efectivo por el Método Directo**

Al 31 de diciembre de 2016, el Estado de Flujo de Efectivo, nos presenta la información sobre los cambios en efectivo de la compañía durante el periodo 2016, segmentado de las diferentes actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación y que se descompone de la siguiente manera:

	2016
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del Periodo	\$ 405.20
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Periodo	<b>\$ 405.20</b>

**10. Eventos Subsecuentes**

Entre el 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha de emisión de este informe (10 de abril del 2017) no se produjeron eventos, que pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan, los que fueron aprobados por la Junta General de Socios o Accionistas, en esta fecha.



Firma Representante Legal  
Gonzalo Fernando Quintana Gálvez  
CI: 0908732464



Firma Contador  
Vicente Ortiz Díaz  
CI: 0907658058