

VIRTUAL MALL SOLUTIOS CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1.- Principales Políticas Contables

La Compañía VIRTUAL MALL SOLUTIOS, se constituyó por escritura pública el dos de septiembre del 2013, la misma que fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No. 4215 el 24 de septiembre del mismo año, siendo su objetivo social el de entrega y recepción de encomiendas a través del tráfico postal y correos rápidos a nivel nacional e internacional, así como brindar asesoría en uno o más de los puntos del objetivo.

Bases de Presentación.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía VIRTUAL MALL SOLUTIOS CIA. LTDA., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías, leyes del Ecuador y reglamentos internos que se dicten.

Principales Políticas Contables:

Cuentas por Cobrar.

La política para cuentas por cobrar son: al contado, estas cuentas son reconocidas y registradas al monto original de la factura a diciembre asciende a un valor de US \$ 1.634.48 de ventas realizadas en el mes de noviembre y diciembre.

Noviembre	\$ 337.68
Diciembre	\$1.296.80

Dentro de los Activos corrientes consta el valor de \$ 6.576.17, valor que se amortizará a 4 años, por gastos de constitución.

Activos Fijos.

El mobiliario y equipo están registrados al valor de costo, se deprecian con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales, de acuerdo a la NIC No. 16, que al momento llega a un valor neto de \$2.713.30.

Muebles y Eq. De Oficina	10%
Equipos de Computación y Oficina	33%

El gasto por depreciación de los activos se registra en resultados del período.

VIRTUAL MALL SOLUTIOS CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Otros Activos

Corresponde a la garantía entregada por arriendo de la oficina donde funciona la empresa.

Cuentas por pagar

Las obligaciones por pagar que la empresa, mantiene en su pasivo son valores correspondientes a obligaciones patronales (décimos y pagos al IESS del mes de diciembre 2015) e impuestos retenidos, mismos que se cancelarán en el siguiente mes.

Patrimonio

El patrimonio está compuesto como sigue:

Capital suscrito.

Cuadro de accionistas

Silvia Campaña	500	25%
Nancy Campaña	500	25%
Alexandra Pineda	500	25%
Giovanna Recalde	500	25%

El aporte para futuras capitalizaciones, es un valor aportado de los socios para la inversión de la empresa la misma que se decidió mantenerle con esta cuenta en el patrimonio, valor que asciende a \$ 17.201.02

En el Patrimonio, se encuentra la pérdida del año 2013 por \$8.332.52 y la utilidad no distribuida a los accionistas de \$82.17 del año 2014.

Ingresos

La empresa empieza ha generado por ventas en el año 2014 un valor de \$ 29.465.86, y en el año 2015 el monto de \$ 79.948.84, de los cuales \$43.853.68 son por facturas de reembolso.

VIRTUAL MALL SOLUTIOS CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Egresos

Los egresos al 31 de diciembre de 2014 ascienden a un total de \$ 29.369.17 y en el año 2015 llegan a un total de \$85.772.03, de los cuales \$ 21.686.82 son por Costo de ventas y \$41.993.41 por pagos por reembolso.

La empresa cierra su estado financiero con un rendimiento en contra de \$ 5.823.19.

Lic. Mayra Cifuentes
Contador General
Reg.Nacional 17-3054