

**HOLDING VIRTUAL VIRTUALHOL S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2017**

**A.- RESUMEN DE POLITICAS Y NORMAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS**

La compañía  **Holding Virtual Virtualhol S.A.**, inicia sus operaciones comerciales mediante Escritura Pública e inscrita en el Registro Mercantil el 19 de octubre de 2016. La compañía se dedica a la Compra de Acciones o Participaciones de otras compañías, con la finalidad vincularlas y ejercer su control.

**1.- Base de presentación de los estados Financieros**

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), con la aprobación del Servicio de Rentas Internas y la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

**2.- Desembolso de Efectivo**

Los desembolsos se realizan por anticipos y cancelación a *Proyectos y Obras de clientes*, los cuales son considerados por medio de *Flujo de Caja*.

**B.- CAJA – BANCOS**

|              | <b>Año 2016</b>      | <b>Año 2017</b>      |
|--------------|----------------------|----------------------|
| Caja         | <u>800,00</u>        | <u>800,00</u>        |
| <b>Total</b> | <b><u>800,00</u></b> | <b><u>800,00</u></b> |

**C.- CUENTAS POR COBRAR**

|                          | <b>Año 2016</b>            | <b>Año 2017</b>            |
|--------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Inversiones              | (1) 1'350.000,00           | 1'979.621,34               |
| Acciones                 | (2) 2.278,00               | 2.278,00                   |
| Derecho de Participación | (3) 0,00                   | 1'100.000,00               |
| <b>Total</b>             | <b><u>1'352.278,00</u></b> | <b><u>3'081.899,34</u></b> |

- (1) Al 31 de diciembre del 2017, este saldo corresponde a la Inversión realizada en la compañía *Siempreverde S.A.*
- (2) Al 31 de diciembre del 2017, este saldo corresponde a las acciones que mantiene en las compañías: *Siempreverde S.A.*, *Obrascorp S.A.* y *Criteriosa S.A.*
- (3) Al 31 de diciembre del 2017, este saldo corresponde a los *Derechos de Participación Sobre Convenio Transitorio* que mantiene con la compañía *RYC S.A.*

**D.-CUENTAS POR PAGAR – L.P.**

|              | <b>Año 2016</b>            | <b>Año 2016</b>            |
|--------------|----------------------------|----------------------------|
| Accionistas  | (1) 1'352.278,00           | 3'081.899,34               |
| <b>Total</b> | <b><u>1'352.278,00</u></b> | <b><u>3'081.899,34</u></b> |

- (1) Al 31 de diciembre del 2017, este saldo corresponde a valores adeudados a los accionistas.

#### **E.- CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2017, el Capital Social suscrito y pagado de la compañía  **Holding Virtual Virtualhol S.A.**, es de US \$ 800,00, el mismo que consiste en 800 acciones ordinarias y nominativas, autorizadas y suscritas y en circulación, cuyo valor nominal es de US \$ 1,00 cada una.

| <b>Nombres</b>                                | <b>No de Acciones</b> | <b>Total</b>  |
|---|-----------------------|---------------|
| Fideicomiso de Administración Islandia LT 013 | 400                   | 400,00        |
| Fideicomiso de Administración Islandia LT 014 | 400                   | 400,00        |
| <b>Total</b>                                  | <b>800</b>            | <b>800,00</b> |

#### **F.- RESERVA LEGAL**

La Ley de Compañía del Ecuador, en el Artículo 297; determina que las compañías anónimas transfieran a Reserva Legal por lo menos el 10% de la Utilidades, después de realizar la provisión del 15% de Utilidades a los Trabajadores y del 22% del Impuesto a la Renta.

Muy Atentamente



Abg. Miguel Ángel Loor Centeno  
Gerente General

Guayaquil, marzo 29 del 2018