

**VILLBRAC CIA LTDA.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

**Nota 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2016, comprende:

	<u>2015</u>
Caja Chica	\$ 200.00
Bancos	\$ 4780.40
<b>Total efectivo y equivalentes</b>	<b>\$ 4980.40</b>

**NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR**

	<u>2015</u>
Corriente	\$ 3426.76

**NOTA 3.- PROPIEDAD Y EQUIPO**

A continuación se presenta el registro de la propiedad y equipo del 2016.

	Saldo al 31 dic 2015	(+) Adiciones	(+) Reavaluo	(-) Bajas	Saldo al 31 de dic 2016
Muebles y Enseres	67284.37	6408.97			73693.34
Equipo de Oficina	27188.26	7311.05			34499.31
Equipos de Computación	60410.19	5609.71			66019.90
Maquinaria y Equipo	106345.61	3238.03			109583.64
Terrenos	462200.00				462200.00
Edificios	41618.53				41618.53
	<u>765046.96</u>	<u>22567.76</u>			<u>765046.96</u>

(-) Depreciación acumulada propiedad  
Planta y equipo (\$ 170687.93)

**Total Propiedad Planta y Equipo \$ 616926.79**

**NOTA 4.- ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Los impuestos anticipados e impuestos por pagar al 31 de diciembre del 2016, comprenden:

**IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Impuesto al Valor Agregado (IVA), crédito tributario

25424.85

**IMPUESTOS POR PAGAR**

Retenciones por pagar \$ 987.40

Total Impuestos por pagar \$ 987.40

**NOTA 5.- CONCILIACION TRIBUTARIA**

UTILIDAD ANTES DEL 15% P.T	14864.96
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	2229.74
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	21763.96
= UTILIDAD GRAVABLE	34399.18
22% IMPUESTO CAUSADO	7567.82
(-) ANTICIPO DETERMINADO 2016	6249.87
= IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANT	1317.95
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	1280.27
(-) RETENCIONES AÑO 2016	1452.80
(-) CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	785.20

Impuesto a la renta por pagar \$ 360.22

**NOTA 6.- POR PAGAR ACCIONISTAS**

Saldo por pagar accionistas al 31 de diciembre del 2016, por un valor de \$ 352059.61, de los cuales la disminución que presenta corresponde al aumento de capital pagado de 140000.00 participaciones de 1.00 c/u y se detallan a continuación:

CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	Saldo al 31 dic 2015	(+) Adiciones	(-) Disminuciones	Saldo al 31 de dic 2016
Carlos Villavicencio	344727.52	10000.00	52000.00	302727.52
Manuel A. Villavicencio	111684.94		62352.85	49332.09
Carlos Carrera	29000.00		29000.00	
	\$ 485412.46	\$ 10000.00	\$ 143352.85	\$ 352059.61

**NOTA 7.- CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2016 el capital suscrito de la compañía es de US\$ 150000.00 y está representada por 150000 participaciones de valor nominal de US\$ 1.00 cada una, esto se debe a un aumento de capital realizado por compensación de créditos y registrado ante el Notario Jorge Enrique Machado Cevallos 2016-17-01 – NOTARIA 01 – P0053 el 02 de febrero del 2016, y se detalla a continuación:

**CAPITAL SOCIAL.** El capital social de la compañía está íntegramente suscrito y pagado en numerario en la siguiente forma:

NOMBRE	NACIONALIDAD	NUMERO DE PARTICIPACIONES	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO
Carlos Rodolfo Villavicencio Santos	Ecuatoriana	5.000	\$ 80.000,00
Manuel Alejandro Villavicencio Bracho	Ecuatoriana	8.000	\$ 60.000,00
Carlos Alberto Carrera Bracho	Ecuatoriana	2.000	\$ 30.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>15.000</b>	<b>\$ 180.000,00</b>

#### NOTA 8.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS      \$ 754664.33

#### NOTA 9.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración por su naturaleza durante el año 2015 se distribuyen de la siguiente manera siendo los más significativos:

Sueldos y Beneficios empleados	\$ 86700.95
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 1368.10
Impuestos, Contribuciones y otros	\$ 561.62
Suministros y materiales aseo	\$ 297.22
Otros gastos administrativos	\$ 2727.08
	<hr/>
	\$ 91654.97

#### NOTA 10.- GASTOS DE OPERACION

Los gastos de operación por su naturaleza durante el año 2015 se distribuyen de la siguiente manera siendo los más significativos:

Sueldos Y Beneficios Empleados	\$ 438020.09
Servicios Básicos	\$ 11851.95
Mantenimiento Instalaciones	\$ 59047.73
Depreciación	\$ 29033.75
Otros gastos	\$ 71952.80
	<hr/>
	\$ 609906.32

**NOTA 11.- EVENTOS SUBSIGUIENTES**

La compañía durante el ejercicio económico 2015 genero ingresos que llegaron a US \$754664.33 y los costos y gastos sumaron \$ 739799.38 dando como resultado utilidad en el presente ejercicio económico por US \$ 14864.96 lo que nos ha permitido llegar a un punto de equilibrio al 10mo. Año de funcionamiento , esperando que sea el inicio del despliegue definitivo de la empresa.

Adicionalmente hasta la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que se conozca, puedan afectar la marcha de la compañía, ni la información presentada en sus estados financieros.



**Alexandra Rosero**  
**CONTADORA GENERAL**

CLASIFICACION	MONEDA	PERIODO	VALOR
INGRESOS	USD	2015	754664.33
COSTOS Y GASTOS	USD	2015	739799.38
UTILIDAD	USD	2015	14864.96

**ANEXO 1.- ESTADO DE RESULTADOS**

PERIODO DE REFERENCIA: 2015

**ESTADO DE RESULTADOS**

El presente estado de resultados se elabora de acuerdo a los datos que se han presentado en el informe de gestión de la compañía.

20.000.000	Ingresos por ventas y servicios
10.000.000	Costos de venta y servicios
10.000.000	Gastos de administración y ventas
10.000.000	Gastos de investigación y desarrollo
10.000.000	Gastos financieros
10.000.000	Gastos de otros ingresos
10.000.000	<b>UTILIDAD</b>

**ANEXO 2.- ESTADO DE RESULTADOS**

El presente estado de resultados se elabora de acuerdo a los datos que se han presentado en el informe de gestión de la compañía.

10.000.000	Ingresos por ventas y servicios
10.000.000	Costos de venta y servicios
10.000.000	Gastos de administración y ventas
10.000.000	Gastos de investigación y desarrollo
10.000.000	Gastos financieros
10.000.000	Gastos de otros ingresos
10.000.000	<b>UTILIDAD</b>