



NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
VILLAVICENCIO & ASOCIADOS ABOGADOS CIA LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
 (Expresado en dólares americanos)

1.- NOTAS EXPLICATIVAS.

1.1- Estados de Situación Comparativos

VILLAVICENCIO Y ASOCIADOS ABOGADOS CIA LTDA						
HOJA DE TRABAJO PARA LA PREPARACION DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO						
BALANCE GENERAL (EN USD DOLARES)						
CUENTAS	31 dic-14	31 dic-15	VARIACIONES	ACTIVIDADES DE INVERSION	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	ACTIVIDADES DE PASIVO
ACTIVOS:						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECT.	5.229.39	2.132.33	- 3.097.06			
CAJA	919.50	1.178.92	259.42			
BANCOS	4.309.89	953.41	- 3.356.48			
OTAS X COBRAR COMERCIALES	35.238.09	22.269.59	- 13.968.50			
Cartera de Cobros-clientes comerciales	26.270.16	13.465.30	- 12.804.86			
Cartera de Cobros-Rep. Gasto	9.967.93	8.804.29	- 1.163.64			
Provisiones de cuentas	529.50	-529.50	-			
OTRAS CUENTAS X COBRAR	72.686.84	9.460.80	- 63.436.14			
Prestamos Empleados	6.835.00	8.560.80	1.925.80			
Cuentas por Cobrar varias	66.261.94	900.00	- 65.361.94			
Provisiones para cuentas por cobrar	-	-	-			
SERVICIOS Y O. PAGOS ANTICIPADOS	104.345.29	107.726.89	3.381.60			
Anticipo compra a Proveedor	6.393.98	5.890.00	- 503.98			
Anticipo honorarios Prejudiciales	97.951.31	101.835.89	3.884.58			
ACTIVOS POR IMPUOS CORRIENTES	5.169.02	4.663.23	- 505.79			
Retenciones Ret. d. Financiero	-	-	-			
Retenciones 2% Ventas IR	5.169.02	3.453.17	- 1.715.85			
credit. tributarios (iva)	-	1.210.06	1.210.06			
OTROS ACTIVOS OTES	\$0.00	\$0.00	-			
Otros Act. Otes. Inter. pag. p. p. p. p.	-	-	-			
PROP. PLANTA Y EQUIPOS	50.685.91	54.852.87	4.166.96			
Muebles, utensilios y equipo de oficina	27.123.26	27.123.28	0.02			
Equipos de computacion	22.382.63	23.892.09	1.499.46			
vehiculos	1.170.00	3.837.50	2.667.50			
Carrocerias de Automoviles	36.057.14	-39.987.59	- 3.930.45			
Preservacion C/conservacion	451.226.94	453.085.86	1.858.92			
Otros Dep. or Garantias	1.000.00	0.00	- 1.000.00			
TOTAL ACTIVOS	690.204.94	613.673.48	- 153.936.10	- 79.460.28	6.025.88	
PASIVOS:						
CUENTAS Y OBTOS POR PAGAR	21.014.39	15.731.27	- 5.283.12			

Proveedores	9.865.66	15.731.27	5.865.61	-	5.865.61	-
Otros Pagar verbales	11.148.73	0.00	11.148.73	-	11.148.73	-
OBLIGACIONES FINANCIERAS	604.01	11.803.29				
Obligaciones con instituciones en el país	604.01	11.803.29	11.199.28	-	11.199.28	-
CUENTAS POR PAGAR	479.132.37	402.397.25				
Obligaciones Clas. Bienes raíces SRI	27.499.65	3.072.73	24.426.92	-	24.426.92	-
Préstamos accionistas	39.453.22	77.158.10	37.704.88	-	37.704.88	-
Anticipos de Clientes	398.998.99	274.993.10	124.005.89	-	124.005.89	-
Oblig. Pensiones Benef. Sociales a Pagar	3.883.09	38.947.28	35.064.19	-	35.064.19	-
Obligaciones con el ESS	9.287.42	8.226.04	1.071.38	-	1.071.38	-
15% Participación Trabajadores a Pagar	-	-	-	-	-	-
Impor. renta causada año 2013 y pagar	-	-	-	-	-	-
Impor Pagar por don Cte. Tenos LP	-	-	-	-	-	-
OTROS PASIVOS L. F. AZO X PAG	-	-				
Obligaciones Beneficios a Pagar	-	-	-	-	-	-
TOTAL PASIVOS	500.750.77	429.931.81	70.818.96	-	119.723.12	48.904.16
PATRIMONIO:						
Aportes de Socios	44.632.00	44.692.00	-	-	-	-
Reservas Legales	13.897.55	13.897.55	-	-	-	-
Reservas Especiales	-	-	-	-	-	-
Utilidades o excedentes acumulados	172.837.78	172.837.78	-	-	-	-
(Pérdidas acumuladas)	-	-41.973.16	25.734.17	-	25.734.17	-
Utilidad del Ejercicio	-	0.00	-	-	-	-
(Pérdida del Ejercicio)	-	-5.712.50	20.021.67	-	6.712.50	-
TOTAL PATRIMONIO	189.454.17	183.741.67	5.712.50	-	5.712.50	-
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	690.204.94	613.673.48	76.531.46	-	125.435.62	48.904.16
TOTAL NETO:			- 77,404.64	- 45,976.34		48,904.16
CUADRE:						
					- 3,097.06	

2.2.-Estado de Resultados Integrales a Diciembre 31, 2015.

ESTADO DE RESULTADOS (EN USD DOLARES) DEL 1 DE ENERO 2015 AL 31 DE DICIEMBRE 2016

CUENTAS	31/12/2015
VENTAS SERVICIOS PROFESIONALES	\$350,024.96
INTERESES GANADOS	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$150.00
TOTAL INGRESOS	\$350,174.96
GASTOS ADM. Y OPERATIVOS	\$352,057.01
PROVISIONES Y DEPRECIACIONES	\$3,030.45
TOTAL GASTOS	\$355,087.46
EXCEDENTE O PERDIDA	-\$4,912.50

3.3- Estado de Flujo de Efectivo.

VILLAVICENCIO Y ASOCIADOS CIA LTDA		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO-METODO DIRECTO		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016		
(EXPRESION EN DOLARES)		
A) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		77.020.66
95010101 COBROS PROCEDENTES DE VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	427.679.53	
95010201 PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS	350.649.25	
95010205 OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-	
950107 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS PAGADOS	-	
950105 INTERESES PAGADOS	-	
95010105 OTROS COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-	
9501 FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERACIONALES	77.020.66	
B) ACTIVIDADES DE INVERSION		129.031.77
950209 ADQUISICIONES DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	4.166.26	
950213 COMPRAS DE ACTIVOS A LARGO PLAZO	-	
950214 COMPRAS DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	
950221 OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	124.864.51	
9502 FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION	129.031.77	
C) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		48.004.18
950301 APOORTE ACCIONISTAS AUMENTO CAPITAL	-	
950310 OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	48.004.18	
950308 DIVIDENDOS PAGADOS	-	
9503 FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	48.004.18	
9505 INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		3.097.60
9506 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO		4.229.39
9507 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO DEL PERIODO		2.132.33

3.4- Conciliación entre la Ganancia Neta y los Flujos de Operación

CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015		
96 GANANCIA (PERDIDA) NETA ANTES IR		-5.712.50
(+/-) 97 AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA		
9702 AJUSTE X DETERIORO (REVERSIÓN) TRAFUNDO RECONEXIONES EN LOS RESUMADOS	-	
9711 OTROS AJUSTES POR PERDIDAS DEFINITIVAS AL EFECTIVO		0.00
9701 AJUSTE X POR GASTO DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION		3.830.40
9703 AJUSTES POR GASTOS DE IMPUESTO A LA RENTA		0.00
9710 AJUSTES POR GASTOS EN PARTICIPACION TRABAJADORES		0.00
CAMBIO DE ACTIVOS Y PASIVOS		
9801 (Incremento) disminucion en cuentas por cobrar clientes		77.400.64

5904	(Incremento) disminución en inventarios	
5905	(Incremento) disminución en activos	-2.974,71
5910	(Incremento) disminución en otros pasivos	6.593,66
5906	(Incremento) disminución en cuentas por pagar comerciales	-6.292,12
5907	(Incremento) disminución en otras cuentas a pagar	0,00
5909	(Incremento) disminución en anticipos de clientes	0,00
9820	FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES ACT. OPERACION	77.039,56

3.5- Anexos

3.6. Ingresos no Operacionales.

Los ingresos no operacionales comprenden \$250.00 por venta de moto fuera de uso.

4.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

Al 31 de Diciembre del 2015, la compañía no mantiene activos y pasivos y/o Pasivos contingentes con terceros.

5.- OTRAS REVELACIONES.

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aunque las no Descriptas son inmaterialles y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros

6.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre del 2015 y a la fecha de preparación de este informe (Abril 30 Del 2016), no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, Deban ser revelados y/o ajustados.

7. SITUACIÓN TRIBUTARIA.

La compañía cumple con todas las obligaciones tributarias establecidas y no ha sido auditada tributarimente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el ejercicio económico del 2015.

8.- SITUACIÓN GENERAL

La Compañía **VILLAVICENCIO & ASOCIADOS ABOGADOS CIA LTDA.**, es una empresa que inició sus operaciones comerciales el 28 de Diciembre del 2005 por lo que se encuentra en constante mejoramiento continuo de sus sistemas, contables y financieros. Está dentro de las metas de la compañía, el manejarse mediante un esquema de presupuesto, control de costos optimización y mejora de sus recursos, y lograr de ésta manera una eficiencia y eficacia que vaya en beneficio de los accionistas y de los empleados en general.

9.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación.

ABG. WASHINGTON R. ZAMBRANO VELEZ
GERENTE GENERAL

ING.COM.VENANCIO VELOZ REYES
CONTADOR