



NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
VILLAVICENCIO & ASOCIADOS ABOGADOS CIA LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (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-16	31-dic-15	VARIACION		ACT. DE INVERSION	ACT. DE FINANCI.
ACTIVOS:						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECT.	2.132.33	6.202.25	3.069.92			
CAJA	1.178.92	1.928.33	749.41			
BANCOS	953.41	3.273.92	2.320.51			
OTAS X COBRAR COMERCIALES	22.269.89	569.98	- 21.709.91			
Cartera de Cobros - Clientes comerciales	13.466.30	559.98	- 12.906.32			
Cartera de Cobros - Rep. Gastos	8.804.29	0.00	- 8.804.29			
Provisiones Cartera	-529.50	-529.50	-			
OTRAS CUENTAS X COBRAR	5.460.80	17.852.60	8.391.70			
Preramos empleados	8.560.80	1.080.00	- 7.480.80			
Cuentas por Cobrar varias	900.00	16.772.50	15.872.50			
Provisiones para cuentas por cobrar	-	-	-			
SERVICIOS Y/O PAGOS ANTICIPADOS	107.725.89	22.313.26				
Anticipo compras a Proveedores	5.890.00	804.54	- 5.085.46			
Anticipo Honorarios Profesionales	101.835.89	21.508.72	- 80.327.17			
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4.863.23	4.470.47				
Retenciones Ret. Financieros	-	-	-			
Retenciones 2% Ventas IR	3.453.17	4.470.47	1.017.30			
creditos tributarios (IVA)	1.210.06	-	- 1.210.06			
OTROS ACTIVOS CTEB						
Otros Activos Anticipados otros p. de	-	-	-			
PROP. PLANTA Y EQUIPOS	64.852.87	54.298.94				
Muebles, Herramientas y equipos de oficina	27.123.28	27.123.28	-			
Equipos de computación	23.892.09	24.508.18	616.07		616.07	
vehículos	3.837.50	2.667.50	- 1.170.00		- 1.170.00	
Carrocerías Automóviles	-39.987.50	-42.748.91	- 2.761.32			
Preramos Des. relacionadas	453.085.86	423.085.86	- 30.000.00			- 30.000.00
Otros Des. en Garantías	-	0.00	-			
TOTAL ACTIVOS	813.873.48	484.504.85	- 142.486.54	- 101.684.62	- 30.551.93	
PASIVOS:						

CUENTAS Y DOCOS POR PAGAR	15,731.27	6,353.19			
Proveedores	15,731.27	6,353.19	- 9,378.08		
Cuentas x Pagar varias	0.00	0.00			
OBLIGACIONES FINANCIERAS	11,803.29	3,997.89			
Obligaciones con Instituciones financieras	11,803.29	3,997.89	- 7,805.40		- 7,805.40
CUENTAS POR PAGAR	402,897.25	276,811.98			
Obligaciones Cuentas Retenciones IRI	3,072.73	3,000.06	- 41.67		
Prestamos accionistas	77,158.10	53,526.29	- 23,631.81		- 23,631.81
Ayudas de Clientes	274,893.10	207,589.15	- 67,403.95		
Cotiz. Patrimoniales Benef. Sociales x Pagar	38,947.26	11,140.44	- 27,806.84		
Obligaciones con el IESS	8,226.04	1,525.22	- 6,700.82		
15% Participación Trabajadores x Pagar	-	-	-		
Imp. por renta causada año 2013 a pagar	-	-	-		
Imp. por Pagar porción Cta. P. Inva. LP	-	-	-		
OTROS PASIVOS A PLAZO X PAGO	-	-			
Obligaciones Bancarias a Plazo	-	-	-		
TOTAL PASIVOS	428,931.81	287,183.04	- 142,768.77	- 111,331.66	- 31,437.21
PATRIMONIO:					
Ayudas de Socios	44,592.00	44,692.00			
Reservas Legales	13,887.55	13,887.55			
Reservas Especiales	-	-			
Utilidades o excedentes acumulados	172,837.78	172,837.78			
(Pérdidas acumuladas)	-41,973.16	-47,585.66	- 5,712.50		
Utilidad del Ejercicio	0.00	13,600.14	13,600.14		13,600.14
(Pérdida del Ejercicio)	5,712.50	0.00	5,712.50		
TOTAL PATRIMONIO	183,741.67	187,341.81	13,600.14		13,600.14
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	613,673.48	484,504.85	- 129,168.63	- 111,331.56	- 17,837.07
TOTAL NETO:			- 13,317.91	- 9,646.94	- 17,837.07

C-LAURE				3,069.92	
----------------	--	--	--	-----------------	--

ESTADO DE RESULTADOS (EN USD DOLARES)

ENERO. 1. 2013 AL 31 DIC. 2015

CUENTAS	31/12/2016	31/12/2015	ACTIVIDAD
VENTAS SERVICIOS PROFESIONALES	\$237.543.07	\$350.024.96	
COMISIONES GANADAS	\$0.00	\$0.00	
INTERESES GANADOS	\$0.32	\$0.00	
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$750.00	
TOTAL INGRESOS	\$237.543.39	\$350.274.96	
GASTOS ADM. Y OPERATIVOS	\$220.021.93	\$352.057.01	
PROVISIONES Y DEPRECIACIONES	\$3.931.37	\$3.930.45	
TOTAL GASTOS	\$223.953.25	\$355.987.46	
EXCEDENTE	\$13.590.14	-\$5.712.50	
PART. A TRABAJADORES	2.040.02		
IMPTO. RENTA CAUSADO	3.447.21		
UTILIDAD NETA	8.112.91		

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 OPERACION	72.627.16
95010101 COBROS PROCEDENTES DE VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	250.061.30
95010201 PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS	- 172.846.92
95010205 OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACION	- 7.040.07
950107 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS PAGADOS	- 3.447.21
950106 INTERESES PAGADOS	-
95010105 OTROS COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACION	-
9501 FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERACIONALES	72.527.15

B) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		- 39,020.02
950209	ADQUISICIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	- 616.07
950213	COMPRAS DE ACTIVOS A LARGO PLAZO	-
950211	COMPRAS DE ACTIVOS INTANGIBLES	-
950221	OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	- 37,403.96
9502	FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 39,020.02
C) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		- 31,437.21
950301	APORTE ACCIONISTAS AUMENTO CAPITAL	-
950310	OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	- 31,437.21
950308	DIVIDENDOS PAGADOS	-
9503	FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	- 31,437.21
9505	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3,089.92
9506	EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	2,132.33
9507	EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO DEL PERIODO	5,202.25

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

CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACION

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

95	GANANCIA (PERDIDA) NETA ANTES IR	8,112.91
(+/-)	AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA	
97	AJUSTE X DETERIORO(RPV X INTER ORO) RECONOCIDAS EN LOS RESULTADOS	-
9702	OTROS AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	1,170.00
9701	AJUSTES POR GASTO DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION	2,781.32
9709	AJUSTES POR GASTOS DE IMPUESTO A LA RENTA	3,447.21
9710	AJUSTES POR GASTOS EN PARTICIPACION TRABAJADORES	2,040.22
	CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	
9807	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	12,311.51
9814	(Incremento) disminución en inventarios	-
9806	(Incremento) disminución en activos	86,605.20
9800	(Incremento) disminución en otros pasivos	-29,062.30
9808	(Incremento) disminución en atas por apgar comerciales	-9,376.08
9807	(Incremento) disminución en otros cuentas x pagar	-6,407.23
9809	(Incremento) disminución en anticipos de clientes	-
9820	FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES ACT.OPERACION	72,527.15

3.5- Anexos

3.6. Ingresos no Operacionales.

Los ingresos no operacionales comprenden intereses bancarios ganados \$ 0.32

4.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

Al 31 de Diciembre del 2016, 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, aque las no Descritas son inmateniales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros

6.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre del 2016 y a la fecha de preparación de este informe (Abril 30 Del 2017), no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, Deban ser revelados y/o ajustados.

7.- SITUACIÓN TRIBUTARIA.

La compañía no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas internas hasta el ejercicio económico de: 2017

8.- SITUACIÓN GENERAL

La Compañía VILLAVICENCIO & ASOCIADOS ABOGADOS CIA LTDA., es una empresa que inició sus operaciones comerciales el 29 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, centro de costos optimización y mejoría 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



IN8.COM. VENANCIO VELOZ REYES
CONTADOR