

URBANIZACION CLUB EL ROSARIO URBA CLUB S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2013

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2013 se pudo, y siguiendo un Standart Standart de Control de los libros diarios de la compañía, con los mismos que se lograron concretar en los Estados Financieros, bajo las Normas de contabilidad vigentes.

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Caja General		65,04
Banco del Pichincha Cta. 3014688104	(1)	41.257,99
Suman Bancos al 31-12-13		<u>41.323,03</u>

(1) El saldo de esta cuenta se encuentra debidamente conciliada.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes	(2)a	24.837,08
Cuentas x Cobrar Socios	(2)b	4.830,06
Deudores Varios	(2)c	28.927,86
Anticipo a Proveedores	(2)d	12.084,88
Provisión para Incobrables		<u>-2.013,79</u>
		<u>68.666,09</u>

(2) a El mayor saldo x cobrar, es la cuenta de Julio Sacoto \$ 10,904,00; Salazar Gonzalo \$ 8,955 y Luis Vilatuña \$ 2.074,08

(2) b En las Cuentas x cobrar socios, es un saldo arrastrado de años anteriores, los mismos que están siendo recaudados.

(2) c En esta cuenta se refleja el mayor saldo el de Gómez Andres, que es una razon sentada por el juez con relación a una Acta Transaccional por el valor de \$ 20,000,00; \$ 4.438,50 provision de arriendos.

Además existe una provisión para Incobrables que son cuentas x cobrar en procesos legales.

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Seguros Pagados por Anticipado	(3)a	491,86
Anticipo Impuesto a la Renta	(3)b	4.797,91
Crédito Tributario de IVA	(3)c	4.861,00
Retenciones Impuesto a la Renta		<u>95,54</u>
		<u>10.246,31</u>

(3)a Este valor \$ 491,86 corresponde a una póliza de seguros adquirida por la empresa.

(3)b Las Cuentas de Anticipo de Impuesto a la Renta \$ 155,97 de 2012 y \$ 4,4641,94 pagado como anticipos del año 2013

(3)c El crédito tributario de IVA es el mayor de remanente del IVA en compras.

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Terrenos	(4)a	4.393,13
Revaluación de Terrenos		639.778,37
Edificios		70.939,35
Revaluación de Edificios		48.287,15
Maquinaria y Equipo		1.150,00
Muebles y Enseres		1.331,34
Equipos de Computación		<u>618,03</u>
	Subtotal	<u>766.497,37</u>
	Menos Depreciación Acumulada	<u>-50.506,82</u>
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-13		<u><u>715.990,55</u></u>

URBANIZACION CLUB EL ROSARIO URBACLUB S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2013

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2013 se pudo, y siguiendo un Standart Standart de Control de los libros diarios de la compañía, con los mismos que se lograron concretar en los Estados Financieros, bajo las Normas de contabilidad vigentes.

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Caja General		65,04
Banco del Pichincha Cta. 3014688104	(1)	41.257,99
Suman Bancos al 31-12-13		<u>41.323,03</u>

(1) El saldo de esta cuenta se encuentra debidamente conciliada.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes	(2)a	24.837,08
Cuentas x Cobrar Socios	(2)b	4.830,06
Deudores Varios	(2)c	28.927,86
Anticipo a Proveedores	(2)d	12.084,88
Provisión para Incobrables		<u>-2.013,79</u>
		68.666,09

(2) a El mayor saldo x cobrar , es la cuenta de Julio Sacoto \$ 10,904,00; Salazar Gonzalo \$ 8,955 y Luis Vilatuña \$ 2.074,08

(2) b En las Cuentas x cobrar socios, es un saldo arrastrado de años anteriores, los mismos que están siendo recaudados.

(2) c En esta cuenta se refleja el mayor saldo el de Gómez Andres, que es una razon sentada por el juez con relación a una Acta Transaccional por el valor de \$ 20,000,00; \$ 4.438,50 provision de arriendos.

Además existe una provisión para Incobrables que son cuentas x cobrar en procesos legales.

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Seguros Pagados por Anticipado	(3)a	491,86
Anticipo Impuesto a la Renta	(3)b	4.797,91
Crédito Tributario de IVA	(3)c	4.861,00
Retenciones Impuesto a la Renta		<u>95,54</u>
		10.246,31

(3)a Este valor \$ 491,86 corresponde a una poliza de seguros adquirida por la empresa.

(3)b Las Cuentas de Anticipo de Impuesto a la Renta \$ 155,97 de 2012 y \$ 4,4641,94 pagado como anticipos del año 2013

(3)c El crédito tributario de IVA es el mayor de remanente del IVA en compras.

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Terrenos	(4)a	4.393,13
Revaluación de Terrenos		639.778,37
Edificios		70.939,35
Revaluación de Edificios		48.287,15
Maquinaria y Equipo		1.150,00
Muebles y Enseres		1.331,34
Equipos de Computación		<u>618,03</u>
	Subtotal	766.497,37
	Menos Depreciación Acumulada	<u>-50.506,82</u>
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-13		<u><u>715.990,55</u></u>

- (4)a En los Activos Fijos se incrementaron: en Terrenos el estudio topográfico, en Edificios se instaló la puerta principal de entrada a la casa de Hacienda por \$ 1,860,00; en Muebles y Enseres se adquirieron dos archivadores aéreos para la oficina y sillas de espera por \$ 420,00; además se adquirió dos impresoras una matricial para Contabilidad y otra de tinta para la Gerencia.

NOTA 5.- OTROS ACTIVOS

Inversión en compra de Terrenos 2.164,16

Gastos de Criterio por amortizar en el año siguiente.

Inversión Obras en Curso (5)a 18.050,09

- (5)a Obras de Instalaciones, senderos y canalización.

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A CORTO PLAZO

Cuentas por Pagar Varios

Amagua Hector (garantía arriendo) -677,60

Almeida Magdalena (garantía arriendo) -307,84

Aymacaña Eduardo (eléctrico) -500,00

Criterio Asesoría Integral (6)a -8.072,45

Estrella Rosario -190,70

Estrella Victor (Topógrafo) -552,00

Gualotuña Patricio (Garantía arriendo) -200,00

Horra Alejandro (Garantía arriendo) -200,00

Narvaez Mariana (garantía arriendo) -896,00

Salazar Gonzalo (garantía arriendo) -1.660,00

Santamaria Fadia (garantía arriendo) -450,00

Topón Luis (garantía arriendo) -276,80

Varias Cuentas x Liquidar -600,00

-14.583,39

- (6)a Los valores más representativos de Varias Cuentas por Pagar son el de Criterio \$ 8,072,45, valor que aménora en \$ 6.500,00 por incumplimiento en convenio, valor aprobado por el Directorio, además las garantías arrendatarias.

Proveedores -120,00

Obligaciones al IESS por pagar (6) b -37,40

- (6) b Corresponde al Aporte Personal x Pagar al IESS \$ 41,14

Retribuciones por Pagar (6) c -264,93

- (6) c En este rubro se encuentran las participaciones de Trabajadores como Utilidades no pagadas correspondientes al Ejercicio 2013 \$ 235,02 y un saldo anterior de \$ 29,91.

Beneficios Sociales por Pagar (6) d -187,92

- (6) d Son las provisiones por Beneficios Legales por el periodo de ley

Retención de Impuestos por Pagar -623,06

Impuesto a la Renta por Pagar (6) e -292,99

- (6) e En la Cuenta de Impuesto a la Renta por Pagar se encuentra el Impuesto a la Renta del año 2013

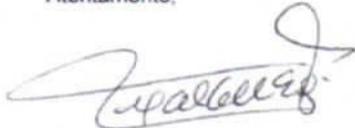
Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-13

-16.109,69

NOTA 7.- PATRIMONIO

	Capital Social	(7) a	-904,40
(7) a	El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2013 es de \$ 904,40 distribuido en su accionario, valor que se incrementó con el deposito de aumento de capital existente.		
	Aporte a Futura capitalización	(7) b	103.772,53
(7) b	Aporte a Futura capitalización del año \$ 2010 es de \$ 50.072,17; en el año 2012 \$ 402.900,00 y en el año 2013 \$ 10.800,36.		
	Aporte de Derecho Preferente		60.530,00
	Reserva Legal y Facultativa (Ejercicios Anteriores)		-2.928,33
	Resultados Acumulados Ejercicios anteriores		3.017,82
	Resultado del Ejercicio Corriente año 2013	(7) c	-1.038,78
(7) c	Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2013 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 33,552,29 (correspondientes al arrendamiento de potreros) y no operacionales por \$ 14,077,43(principal recuperación es la de la cuenta de Criteria que no se debe cancelar por incumplimiento de convenio por el valor de \$ 6.500,00, además se recuperaron cuentas ya caducadas sin justificación de pagos.		
	Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 46,062,94 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 1,566,78 y luego de ellos \$ 1,038,78		
	Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez	(7) d	-674.174,33
(7) d	Es el resultado de la aplicación de las NIIF sobre los Activos y Provisiones que determinan la ley. (como son Propiedad, Planta y Equipo) se opto por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías. Aplicado en el ejercicio económico 2012		

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700