

# URBANIZACION CLUB EL ROSARIO URBACLUB S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2014

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2014 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.

### ACTIVOS

#### NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Banco del Pichincha Cta. 3014688104	(1)	16,416.75
Suman Bancos al 31-12-14		<u>16,416.75</u>

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

#### NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cientes	(2)a	28,597.09
Cuentas x Cobrar Socios	(2)b	14,310.06
Deudores Varios	(2)c	30,878.06
Anticipo a Proveedores	(2)d	24,256.56
Provisión para Incobrables		<u>-2,013.79</u>
		96,027.98

- (2) a El mayor saldo x cobrar, es la cuenta de Julio Sacoto \$ 10,904,00; Salazar Gonzalo \$ 8,955 , Horra Alejandro \$ 3,175,00 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.
- (2)d Como se esta realizando unas adecuaciones y arreglos en la casa de Hacienda se anticipo a Proveedores Techos Escobar Ivan \$ 10,500,00, Domos luz \$ 3,921,68 Luna Beatriz meson \$ 1.000,00; además a los Abogados se les anticipo \$ 7.250,00 para solucionar los problemas legales.
- 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	655.82
Anticipo Impuesto a la Renta	(3)b	9,937.10
Crédito Tributario de IVA	(3)c	8,678.96
Retenciones Impuesto a la Renta		<u>95.54</u>
		19,367.42

- (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 2014
- (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		2,098.61
Muebles y Enseres		<u>2,842.28</u>

Equipos de Computación			1,448.03
	Subtotal		769,786.92
	Menos	Depreciación Acumulada	-53,422.85
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-14			<u>716,364.07</u>

- (4)a En los Activos Fijos se incrementaron: en Muebles y Enseres \$ 1.510,94 de sillas, meson de cocina y desayunador; en maquinaria y equipo una Moto guadaña, fumigadora y cortadora de cesped por el valor de \$ 948,61 y en Equipos de Computación una máquina por \$ 830,00.

Las depreciaciones se realizaron de acuerdo a la ley.

#### NOTA 5.- OTROS ACTIVOS

Inversión en compra de Terrenos 2,164.16

Gastos de Critería por amortizar en el año siguiente.

- Inversión Obras en Curso (5)a 55,293.48
- (5)a Obras de Instalaciones, senderos , canalización, techos de la casa de Hacienda, capilla y jardines por Liquidar una vez terminada la obra en el siguiente año.

**TOTAL DEL ACTIVO 905,633.86**

#### PASIVOS

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

Cuentas por Pagar Varios		
Aporte para Fondos de Gastos		-3,275.00
Amagua Hector (garantía arriendo)		-762.60
Aymacaña Eduardo (electrico)		-500.00
Critería Asesoría Integral	(6)a	-8,072.45
Campo Eugenio (garantía arriendo)		-275.00
Estrella Rosario		-1,344.12
Estrella Victor (Topógrafo)		-552.00
Gualotuña Patricio (Garantía arriendo)		-200.00
Horra Alejandro (Garantía arriendo)		-200.00
Morales Klever (Garantía arriendo)		-480.00
Narvaez Mariana (garantía arriendo)		-896.00
Quinatoa Segundo (garantía arriendo)		-400.00
Reimundo Cristobal (garantía arriendo)		-164.00
Salazar Gonzalo ( garantía arriendo)		-1,660.00
Santamaria Fadia ( garantía arriendo)		-450.00
Topón Luis ( garantía arriendo)		-356.80
Varias Cuentas x Liquidar		-591.84
		<u>-20,179.81</u>

- (6)a Los valores más representativos de Varias Cuentas por Pagar son el de Critería \$ 8,072,45, y las restantes son las garantías arrendatarias. Se provisionó el ingreso de Aportes de los Socios para Gtos Administrativos.

Proveedores -13,307.84

- Obligaciones al IESS por pagar (6) b -37.48
- (6) b Corresponde al Aporte Personal x Pagar al IESS \$ 37,48

Retribuciones por Pagar (6) c -796.03

- (6) c En este rubro se encuentran las participaciones de Trabajadores como Utilidades año 2014

Beneficios Sociales por Pagar (6) d -208.43

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

Retencion de Impuestos por Pagar	-836.05
Impuesto a la Renta por Pagar	(6) e -751.89

(6) e En la Cuenta de Impuesto a la Renta por Pagar se encuentra el Impuesto a la Renta del año 2014

Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-14	-36,117.53
--	------------

<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>-36,117.53</b>
-------------------------	-------------------

**NOTA 7.- PATRIMONIO**

Capital Social	(7) a -904.40
----------------	---------------

(7) a El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2014 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 \$ 42.900,00 y en el año 2013 \$ 10.800,36.

Aporte de Derecho Preferente	-87,050.00
------------------------------	------------

Reserva Legal y Facultativa ( Ejercicios Anteriores)	-3,343.63
--	-----------

Resultados Acumulados Ejercicios anteriores	2,394.35
---	----------

Resultado del Ejercicio Corriente año 2014	(7) c -2,665.79
--	-----------------

(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

<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>-869,516.33</b>
-----------------------------	--------------------

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO  
CPA 15700