

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 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 16,416.75

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

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes	(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		-2,013.79
		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, Dulos Luz \$ 3,921,68 Luna Beatriz meson \$ 1.000,00; ademàs a los Abogados se les anticipo \$ 7.250,00 para solucionar los problemas legales.

Ademàs 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		95.54
		<hr/>
		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		2,842.28

Equipos de Computaciòn				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 Computaciòn una màquina 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 Criteria por amortizar en el año siguiente.

Inversión Obras en Curso	(5)a	55,293.48
(5)a Obras de Instalaciones, senderos , canalizaciòn, 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 (garantia arriendo)		-762.60
Aymacaña Eduardo (electrico)		-500.00
Criteria Asesoria Integral	(6)a	-8,072.45
Campo Eugenio (garantia 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 (garantia arriendo)		-896.00
Quinatoa Segundo (garantia arriendo)		-400.00
Reimundo Cristobal (garantia arriendo)		-164.00
Salazar Gonzalo (garantia arriendo)		-1,660.00
Santamaria Fadia (garantia arriendo)		-450.00
Topón Luis (garantia arriendo)		-356.80
Varias Cuentas x Liquidar		-591.84

-20,179.81

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

Proveedores (6) b -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

TOTAL DEL PASIVO -36,117.53

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 optó por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías. Aplicado en el ejercicio económico 2012

TOTAL DEL PATRIMONIO

-869,516.33

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700