

URBANIZACION CLUB EL ROSARIO URBACLUB S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2015

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2015 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)	28,375.79
Suman Bancos al 31-12-15		28,375.79

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

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cientes	(2)a	23,233.08
Cuentas x Cobrar Socios	(2)b	15,426.06
Deudores Varios	(2)c	26,472.86
Anticipo a Proveedores	(2)d	13,245.00
Provisión para Incobrables		-16,539.82
		61,837.18

- (2) a El mayor saldo x cobrar, es la cuenta de Julio Sacoto \$ 10,904; Horra Alejandro \$ 4,180.00 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, Caicedo Raquel \$ 2,250.00 anticipo contrato de Abogado para incremento de capital y para solucionar los problemas legales.
- Además existe una provisión para Incobrables que son cuentas x cobrar en procesos legales. Este valor se incremento en el año 2015 por los créditos incobrables de años anteriores que superan los cinco años de vida, y que no se van a recaudar, razón por la que se generó un gasto mayor deducible en el monto de \$ 14,484.23; además se dieron de baja saldos arrastrados menores de los clientes arrendatarios de la propiedad por el valor de \$ 2,681.97. (contabilizados en el gasto)

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Seguros Pagados por Anticipado	(3)a	163.94
Anticipo Impuesto a la Renta	(3)b	9,196.29
Crédito Tributario de IVA	(3)c	12,189.52
Retenciones Impuesto a la Renta		95.54
		21,625.29

- (3)a Este valor \$ 163.94 corresponde a una póliza de seguros adquirida por la empresa.
- (3)b Las Cuentas de Anticipo de Impuesto a la Renta \$ 9,196.29 es un saldo del año 2015 pagado como anticipos del año 2015
- (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		137,764.09
Revaluación de Edificios		48,287.15
Maquinaria y Equipo		2,098.61

Muebles y Enseres		3,366.56
Equipos de Computación		1,448.03
	Subtotal	837,135.94
	Menos Depreciación Acumulada	-57,648.45
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-15		<u>779,487.49</u>

- (4)a En los Activos Fijos hubo un incremento en edificios, por el valor de \$ 66.824.74 que son las Obras de Instalaciones, senderos, canalización, techos de la casa de Hacienda, capilla y jardines una vez terminada la obra, se procedió a Activar.

Las depreciaciones se realizaron de acuerdo a la ley.

TOTAL DEL ACTIVO	891,325.75
-------------------------	-------------------

PASIVOS

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A CORTO PLAZO

Cuentas por Pagar Varios

Amagua Hector (garantía arriendo)

Criteria Asesoría Integral

Campo Eugenio (garantía arriendo)

Estrella Rosario

Horra Alejandro (Garantía arriendo)

Reimundo Cristobal (garantía arriendo)

Salazar Gonzalo (garantía arriendo)

Santamaria Fadia (garantía arriendo)

Ruales Castro Javier (garantía arriendo oficina)

	-232.80
(6)a	-8,072.45
	-240.00
	-1,479.95
	-200.00
	-169.00
	-1,660.00
	-450.00
	-357.14
	<u>-12,861.14</u>

- (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.

Proveedores

-1,573.85

Retribuciones por Pagar

(6) b -534.12

- (6) b En este rubro se encuentran las participaciones de Trabajadores como Utilidades año 2015

Impuestos por Pagar

- (6) c En la Cuenta de Impuesto a la Renta por Pagar se encuentra el Impuesto a la Renta del año 2015

(6) c -1,096.35

Retenciones de Iva por Pagar en el mes de Enero 2016

-1,639.44

Retenciones en la fuente por Pagar en el mes de Enero 2016

-1,331.00

Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-15

-19,035.90

TOTAL DEL PASIVO

-19,035.90

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 depósito de aumento de capital existente.

Aporte a Futura capitalización

(7) b -105,708.65

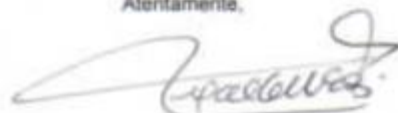
- (7) b Aporte a Futura capitalización del año \$ 2010 es de \$ 50,072.17; en el año 2012 \$ 42,900.00 en el año 2013 \$ 10,800.36, y el año 2015 \$ 1,936.32.

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 2015	(7) c -1,228.23
(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	
	TOTAL DEL PATRIMONIO	-870,015.09

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700