

URBANIZACION CLUB EL ROSARIO URBACLUB S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2018

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2018 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

Caja General		304,50
Banco del Pichincha Cta. 3014688104	(1)	42.666,40
Suman Caja y Bancos al 31-12-18		<u>42.970,90</u>

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

NOTA 2.- INVERSIONES EN BANCOS A CORTO PLAZO

Diners Club del Ecuador	(2)a	238.079,68
		<u>238.079,68</u>

- (2)a Se mantiene 1 inversion en Diners Club del Ecuador la # 3817479 con fecha 14-08-18 a 181 dias plazo con un interes del 5.60%, por el valor de \$ 233,005,33, la misma que generó un interés de \$ 5,074,34 al 31 de diciembre de 2018.

NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes	(3)a	734,55
Deudores Varios	(3)b	416,10
Anticipo a Proveedores	(3)c	100,00
		<u>1.250,65</u>

- (3)a Saldo de clientes por cobrar arriendo oficina.
- (3)b Varias Cuentas por liquidar, anticipos \$ 416,10
- (3)c Estos Anticipos de proveedores es de los Abogados a los que se les anticipo para solucionar los procesos legales.

NOTA 4.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Seguros Pagados por Anticipado	(4)a	182,95
Anticipo Impuesto a la Renta	(4)b	13.238,65
		<u>13.421,60</u>

- (4)a Este valor \$ 182,95 corresponde a una poliza de seguros adquirida por la empresa.
- (4)b La Cuenta de Anticipo de Impuesto a la Renta \$ 11,866,96, corresponde al valor pagado al SRI por este concepto en julio y septiembre del 2018, y \$ 1.371,69 son retenciones efectuadas por intereses ganados en inversiones.

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Terrenos	(5)a	2.866,41
Revaluación de Terrenos		1.396,59
Edificios		21.512,51
Revaluación de Edificios		10.513,99
Muebles y Enseres		1.855,62
Equipos y Programas de Computación		2.323,04
	Subtotal	40.468,16
	Menos Depreciación Acumulada	-12.115,60
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-18		<u>28.352,56</u>
(5)a En estos rubros solo se reflejan los Activos Fijos existentes en la compañía.		
TOTAL DEL ACTIVO		324.075,39
PASIVOS		
NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A CORTO PLAZO		
Cuentas por Pagar Varios		
Aporte de Socios por Pagar	(6)a	-322,96
Cárdenas Jose (Abogado)		-9.500,00
Estrella Rosario		-574,08
Ruales Castro Javier (garantía arriendo oficina)		-357,14
Salazar Gonzalo (garantía arriendo)		-1.660,00
		<u>-12.414,18</u>
(6)a Los valores más representativos de Varias Cuentas por Pagar son; Cárdenas José \$ 9.500,00 y las restantes son las garantías arrendatarias.		
Proveedores		-17,06
Retribuciones por Pagar	(6) b	-192,91
(6) b En este rubro se encuentran los valores de participación de Trabajadores como Utilidades no cobrados.		
Impuesto a la Renta por Pagar	(6) c	-11.866,96
Retencion de Impuestos por Pagar	(6) d	-1.575,23
c Es el cálculo del Impuesto a la Renta por Pagar correspondiente al ejercicio económico 2018		
(6) d Retenciones realizadas a proveedores, las que se cancelan en Enero del 2019		
Dividendos por Pagar	(6) e	-69.166,79
(6) e En la Junta de accionistas del 16 de marzo del 2018, se resolvió que las Utilidades de los ejercicios 2016 y 2017; luego de realizar una provisión para contingentes administrativos en el manejo de la compañía; sean repartidos en un valor de \$ 1'721.416,15 de acuerdo al porcentaje que mantienen cada uno de los accionistas, valores que al 31 de diciembre del 2018 han sido cancelados, \$ 1'656.841,84 , dando como resultado un valor pendiente por cancelar de \$ 69.166,79.		
Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-18		<u>-95.233,13</u>
NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A LARGO PLAZO		
Impuesto Diferido por Revaluación de Activos Fijos	(6) f	-1.829,42
(6) f De acuerdo a la aplicación de NIFF se aplica el calculo del Impuesto diferidos sobre la revaluacion de edificios año 2018		

TOTAL DEL PASIVO**-97.062,55****NOTA 8.- PATRIMONIO**

Capital Social	(7) a	-5.426,40
(7) a No se ha realizado ningún cambio en el Capital Social		
Reserva Legal y Facultativa	(7) b	-196.873,10
(7) b Este valor representa el 10% de los resultados de los ejercicios 2016-2017, provisionados para las operaciones y obligaciones de la compañía, aprobado en la junta de accionistas del 12 de mayo 2017 y aclarada en la junta del 16 de marzo del 2018.		
Resultados Ejercicio Corriente	(7) c	-28.523,37
(7) c Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2018 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 77.900,91 (correspondientes a las cuotas mensuales canceladas por los socios y un arriendo de una oficina) y no operacionales por el valor de \$4.529,92 . Intereses recibidos por inversiones en Entidades Financieras \$ 32.801,93		
Además se generaron gastos Administrativos por el valor de \$ 74.842,43 (siendo los mas representativos, el pago de Honorarios \$ 35.841,56, por servicios prestados administrativos y abogados \$ 13.143,63 por pagos de impuestos municipales, tanto predial como patente, y otros los mismos que luego de determinar el impuesto a la Renta por pagar dan un resultado de \$ 28.600,20		
Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez	(7) d	1.980,61
(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, Además se aplicó los impuestos diferidos por la revaluación de edificios		
Resultados Acumulados	(7) e	1.829,42
(7) e Corresponde al Impuesto diferido en revaluación de Activos		

TOTAL DEL PATRIMONIO**-227.012,84****TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO****-324.075,39**

Atentamente,

CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700