

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

URBANCAR CIA LTDA						
BALANCE GENERAL						
AL 31 De Diciembre 2014						
CODIGO	DETALLE	NIVEL_01	DEBE	HABER	NIVEL_02	NOTAS
1.	ACTIVO					
1.1.	ACTIVO CORRIENTE					
1.1.01.	CAJA					
1.1.01.01.	CAJA GENERAL					
1.1.01.02.	CAJA CHICA	150.00				
1.1.01.03.	GIOVANNI CAPELO	1,322.16				
TOTAL 1.1.01.	CAJA				1,472.16	
1.1.02.	BANCOS					
1.1.02.01.	BANCO PICHINCHA 35093631	-53,735.62				
1.1.02.02.	BANCO GUAYAQUIL 33804482	3,080.73				
1.1.02.03.	FONDO PAR ATRAMITES VEHIC	964.21				
1.1.02.04.	BANCO INTEGRACION	400.00				
1.1.02.05.	BANCO PROMERICA	89.41				
1.1.02.06.	BANCO BOLIVARIANO	3,659.86				
TOTAL 1.1.02.	BANCOS				-45,541.41	(-1-)
1.1.03.	CUENTAS POR COBRAR					
1.1.03.01.	CLIENTES	85,452.84				
1.1.03.03.	CUENTAS POR COBRAR AUTOS	82,850.75				
TOTAL 1.1.03.	CUENTAS POR COBRAR				168,303.59	(-2-)
1.1.04.	INVENTARIOS NACIONAL					
1.1.04.01.	VEHICULOS	27,190.68				
1.1.04.03.	ACCESORIOS	507.83				
1.1.04.04.	IMPORTACIONES					
1.1.04.04.02.	SEGWAY	25,477.56				
1.1.04.04.03.	REPUESTOS SEGWAY	1,656.59				
1.1.04.04.04.	LIQ.32112745	194.99				
TOTAL 1.1.04.	INVENTARIOS NACIONAL/IMPORTADO				55027,65	(-3-)
1.1.05.	IMPUESTOS CORRIENTES ANTI					
1.1.05.01.	RETENCION CLIENTES RENTA	10,415.45				
1.1.05.03.	RETENCION SALIDA DE DIVIS	7,924.64				
TOTAL 1.1.05.	IMPUESTOS CORRIENTES ANTICIPADOS				18,340.09	(-4-)
TOTAL 1.1.	ACTIVO CORRIENTE				203,546.44	
1.2.	ACTIVO FIJO					
1.2.01.	MUEBLES Y ENSERES					
1.2.01.01.	COSTO MUEBLES Y ENSERES	11,281.40				
1.2.01.02.	DEP.ACUM.MUEBLES-ENSERES	-3,095.90				
TOTAL 1.2.01.	MUEBLES Y ENSERES				8,185.50	(-5-)
1.2.03.	HERRAMIENTAS /EQUIPOS TAL					
1.2.03.01.	HERRAMIENTAS MENORES	6,574.55				
1.2.03.02.	EQUIPOS /TALLER	5,187.55				
1.2.03.03.	DEPRECIACION HERRAMIENTAS	-4,896.32				
TOTAL 1.2.03.	HERRAMIENTAS /EQUIPOS TAL				6,865.78	(-6-)
1.2.04.	OFICINAS					
1.2.04.01.	OFICINAS	105,911.51				
1.2.04.04.	DEPRECIACION DE EQUIPOS /	-5,292.58				
TOTAL 1.2.04.	OFICINAS				100,618.93	
1.2.05.	EQUIPOS DE OFICINA/COMPUT					
1.2.05.01.	COMPUTADORES	4,117.49				
1.2.05.02.	IMPRESORAS	294.64				
1.2.05.03.	OTROS	1,186.15				
1.2.05.04.	DEPRECIACION OFICINA COMPUTA	-748.99				
TOTAL 1.2.05.	EQUIPOS DE OFICINA/COMPUT				4,849.29	
1.2.06.	ACTIVOS INTANGIBLES					
1.2.06.01.	SISTEMA CONTABLE	1,250.00				
1.2.06.02.	DEPRECIACION SISTEMA CONT	-750.00				
TOTAL 1.2.06.	ACTIVOS INTANGIBLES				500.00	
TOTAL 1.2.	ACTIVO FIJO				121,019.50	
1.3.	ACTIVO DIFERIDO					
1.3.01.	GASTOS PAGADOS ANTICIPADO					
1.3.01.02.	GARANTIAS EN ARRIENDO	5,400.00				
1.3.01.04.	SEGUROS PAGADOS ANTICIPAD	1,240.40				
TOTAL 1.3.01.	GASTOS PAGADOS ANTICIPADO				6,640.40	
TOTAL 1.3.	ACTIVO DIFERIDO				6,640.40	(-7-)
TOTAL 1.	ACTIVO				331,206.34	

URBANCAR CIA LTDA						
BALANCE GENERAL						
AL 31 De Diciembre 2014						
CODIGO	DETALLE	NIVEL_01	DEBE	HABER	NIVEL_02	NOTAS
	PASIVO Y PATRIMONIO					
2.	PASIVO					
2.1.	PASIVO CORRIENTE					
2.1.01.	CUENTAS POR PAGAR					
2.1.01.01.	EMPLEADOS					
2.1.01.01.003	SEGURO SOCIAL	-1,789.74				
2.1.01.01.004	DECIMO TERCERO	-273.82				
2.1.01.01.005	DECIMO CUARTO	-891.83				
2.1.01.01.007	FONDO DE RESERVA	-49.79				
2.1.01.01.009	PRESTAMO IESS EMPLEADOS	-1,506.73				
TOTAL 2.1.01.	EMPLEADOS				-4,511.91	(-8-)
2.1.02.	OBLIGACIONES POR PAGAR					
2.1.02.01.	PROVEEDORES					
2.1.02.01.01	AMBACAR	-1,400.87				
2.1.02.01.02	PROVEEDORES POR PAGAR	-4,881.14				(-9-)
2.1.02.03	VARIAS POR PAGAR	-6,666.66				
2.1.02.04	BANTECDI	-261,173.62				
2.1.02.05	RAPTORMOBILE	-14,810.02			-288,932.31	(-10-)
2.1.03.01	IMPUESTO AL VALOR AGREGAD	-9,931.55				
TOTAL 2.1.03.	I.V.A. POR PAGAR					
2.1.05.	RETENCIONES EN LA FUENTE					
2.1.05.10	LIQ. RET.IR.POR PAGAR	-2,377.81			12309,36	(-11-)
TOTAL 2.1.05.	RETENCIONES EN LA FUENTE					
TOTAL 2.1.	PASIVO CORRIENTE				-305,753.52	
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE					
2.2.01.	OBLIGACIONES POR PAGAR					
2.2.01.01	ACREEDORES					
TOTAL 2.2.01.	OBLIGACIONES POR PAGAR					
TOTAL 2.2.	PASIVO NO CORRIENTE					
TOTAL 2.	PASIVO				-305,753.52	
3.	PATRIMONIO					
3.1.	CAPITAL					
3.1.01.	CAPITAL SOCIAL					
3.1.01.01	JUAN CARLOS CAPELO	-1.00				
3.1.01.02	CAPELO GEOVANNI	-399.00				
TOTAL 3.1.01.	CAPITAL SOCIAL				-400.00	(-12-)
3.1.03.	RESULTADOS EJERCICIOS ANT					
3.1.03.02	(-) PERDIDA ACUMULADAS	44.223,09		- 44.223,09		LEGALIZAR
TOTAL 3.1.03.	RESULTADOS EJERCICIOS ANT				-	(-13-)
UTILIDAD DEL EJERCICIO					- 14.275,91	(-14-)
3.2.01.	APORT.FUT.CAPITALIZACION					
3.2.01.01	JUAN CARLOS CAPELO	-54,862.50	44.112,53		-10749,97	
3.2.01.02	CAPELO GEOVANNI	-137.50	110,56		-26,94	
TOTAL 3.2.01.	APORT.FUT.CAPITALIZACION	55.000,00			- 10.776,91	(-15-)
TOTAL 3.2.	APORTE DE CAPITAL					
TOTAL 3.	PATRIMONIO NETO POSITIVO				- 25.452,82	(-16-)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			44.223,09	- 44.223,09	-331,206.34	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1: Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, o inversiones que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, en Urbancar el valor es de \$ 44069,25 correspondiente a Caja y Bancos.

Nota 2: Cuentas Por Cobrar Clientes

En esta cuenta se registró Las Cuentas por Cobrar a Clientes las ventas se realizaron a crédito que va un plazo de una semana hasta un mes plazo. El valor es de **\$168,303.59**, Incluye cuentas por cobrar a clientes ya sea que falta vender autos usados que se recibió como parte de pago o por cobrar directamente al cliente,

Nota 3: Inventarios

El inventario en Urbancar es los autos que están disponibles para la venta y materiales de taller accesorios el valor es de **\$55027,65**

Este inventario incluye el valor de vehículos para la venta como también las importaciones de Segway al costo.

Nota 4: Impuestos Anticipados

Son las retenciones que realizaron los clientes y las tarjetas de crédito y el IVA compras de los autos en inventario, las retenciones de clientes se utilizara cuando la empresa tenga utilidad e impuesto a la renta por pagar, y las retenciones a la salida de divisas, en cuanto al IVA compras se restara cuando se facturen los autos.

El valor total es de **\$18,340.09**

1.1.05.01	RETENCION CLIENTES RENTA	10,415.45
1.1.05.03	RETENCION SALIDA DE DIVIS	7,924.64

Nota 5: Propiedad Planta y Equipo /Muebles y Enseres

Este rubro Muebles y enseres, Herramientas/Equipos Taller, las equipos de computación, y la adecuación de la oficina, también está el sistema contable los valores son

Nota 6: Depreciación de Propiedad Planta y Equipo /Equipos de Computación

La depreciación está realizada por el método de línea recta, los equipos de computación no se deprecia por no encontrar el detalle, la factura

Nota 7: Gastos Pagados por Anticipado

En esta cuenta esta registrado la garantía del arriendo de las oficinas de Urbancar y el Seguro de la empresa que se caduca en Abril.

GARANTIAS EN ARRIENDO	5,400.00
SEGUROS PAGADOS ANTICIPAD	1,240.40

Nota 8: Cuentas y Documentos por pagar Comerciales

Las cuentas y Documentos por Pagar se Registra a valor razonable

En esta cuenta esta las facturas por pagar a los proveedores como el arriendo, vigilancia, Seguro etc. el valor son de \$ - **6282.03**

2.1.02.01.01	AMBACAR	-1,400.87
2.1.02.01.02	PROVEEDORES POR PAGAR	-4,881.14

Nota 9: Empleados por Pagar

Son los Beneficios sociales se provisiona mensualmente para su posterior pago, el valor es de \$-4,511.91

2.1.01.01.003	SEGURO SOCIAL	-1,789.74
2.1.01.01.004	DECIMO TERCERO	-273.82
2.1.01.01.005	DECIMO CUARTO	-891.83
2.1.01.01.007	FONDO DE RESERVA	-49.79
2.1.01.01.009	PRESTAMO IESS EMPLEADOS	-1,506.73

Nota 10: préstamo por Pagar

Este valor corresponde a préstamo que realizo Bantecdi y Raptor Mobile, **no** se ha especificado como se ira pagando es decir no hay una tabla de amortización para calcular el valor del dinero en el tiempo. **\$ -288,932.31**

\$6666.66 CORRESPONDE A TARJETA DE CREDITO

2.1.02.03	VARIAS POR PAGAR	-6,666.66
2.1.02.04	BANTECDI	-261,173.62
2.1.02.05	RAPTORMOBILE	-14,810.02

Nota 11: Obligaciones Tributarias

La empresa como agente de retención realizó la retención a proveedores, el valor es de \$- 12309,36 el cual se pagara en Enero del 2015

2.1.03.01	IMPUESTO AL VALOR AGREGAD	-9,931.55
TOTAL		
2.1.03.	I.V.A. POR PAGAR	
2.1.05.	RETENCIONES EN LA FUENTE	
2.1.05.10	LIQ. RET.IR.POR PAGAR	-2,377.81

Nota 12: Capital Social.

Es el valor con el que se constituyó la empresa, que es de \$400.00

Nota 13: Resultado Acumulado.

Hasta la fecha hay una pérdida acumulada de \$ 44.223,09 del 2011-12 - 2013 significa que los accionistas están perdiendo capital.

Se realiza un asiento como quedaría absorbiendo con futura capitalización,

Perdidas acumuladas	\$44.223.09
Aporte Futura Capitalización	\$44.223.09

Juan Carlos Capelo \$110.56

Giovanni Capelo \$440112.53

Nota 14: Aporte Futura Capitalización.

El rubro detallado de \$55.000,00 se le registro como aporte a futura capitalización hasta poder regularizar los aportes del accionista.

Juan Carlos Capelo \$110.56

Giovanni Capelo \$440112.53

Saldo aporte futura capitalización \$ - **10.776,91**

Nota 15: Resultado del Ejercicio.

Este año 2014 hay una Utilidad Contable de \$ - 14.275,91

NOTAS AL ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

URBANCAR CIAL LTDA			
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS 2014			
CODIGO	DESCRIP		
4.	INGRESOS		
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.01.	VENTAS		
4.1.01.01.	INGRESOS POR VENTAS AUTOS NUEVOS	-1,348,979.52	
4.1.01.02.	DESCUENTO EN VENTAS	265.85	
4.1.01.03.	INGRESO POR SERVICIOS	-170,632.04	
4.1.01.04.	INGRESO PRO SEGWAY	-54,846.86	
TOTAL 4.1.01.	VENTAS	-1,574,192.57	
4.1.02.	OTROS INGRESOS		
4.1.02.01.	COMISIONES	-1,142.89	
4.1.02.02.	INGRESOS VARIOS	-3,955.25	
4.1.02.03.	INGRESO AUTOS USADOS	-69,059.37	
TOTAL 4.1.02.	OTROS INGRESOS	-74,157.51	
TOTAL 4.	INGRESOS		-1,648,350.08
5.	COSTOS		
5.1.	COSTO DE VENTAS		
5.1.01.	COSTO DE MERCADERIAS		
5.1.01.01.	COSTO DE MERCAD.DEL PAIS	1,280,749.83	
5.1.01.02.	COSTO DE MERCAD.IMPORTADA	41,053.07	
5.1.01.03.	COSTOS MANO DE OBRA AUTOS	16,196.47	
5.1.01.04.	COSTO MANTEN.AUTOS USADOS	3,593.14	
TOTAL 5.1.01.	COSTO DE MERCADERIAS		1,066,350.57
5.1.02.	GASTOS GENERALES/ADMINISTRATIV		
5.1.02.01.	SUELDOS ADMINISTRATIVOS		
5.1.02.01.01.	SUELDO ADMINISTRATIVOS	103,659.52	
5.1.02.01.02.	DECIMO TERCERO	3,094.85	
5.1.02.01.03.	DECIMO CUARTO	2,103.36	
5.1.02.01.04.	VACACIONES	442.72	
5.1.02.01.05.	APORTE PATRONAL	12,567.11	
5.1.02.01.06.	UNIFORMES EMPLEADOS	690.47	
5.1.02.01.07.	FONDOS DE RESERVA	6,952.66	
5.1.02.01.08.	COMISIONES	453.18	
5.1.02.01.09.	LIQ EMPLEADOS	361.25	
TOTAL 5.1.02.01.	SUELDOS ADMINISTRATIVOS	130,325.12	
5.1.02.02.	GASTOS GENERALES		
5.1.02.02.01.	SUMINISTROS LIMPIEZA /CAFETERI	1,897.21	
5.1.02.02.03.	SERVICIO TARJETAS DE CREDITO	522.44	
5.1.02.02.04.	SERVICIOS CONTABLES	5,333.28	
5.1.02.02.05.	HONORARIOS	630.61	
5.1.02.02.06.	GASTOS VARIOS	4,590.73	
5.1.02.02.07.	ARRIENDO LOCAL	39,920.00	
5.1.02.02.08.	GASTOS BURO DE CREDITO.	850.00	
5.1.02.02.10.	AFILIACION Y COMISIONES DE TAR	1,795.38	
5.1.02.02.11.	TELEFONO,LUZ Y AGUA/INTERNET	5,285.16	
5.1.02.02.12.	SERVICIOS LEGALES /NOTARIALES	748.61	
5.1.02.02.13.	UTILES DE OFICINA	2,823.12	
5.1.02.02.14.	MOVILIZACION	4,003.44	
5.1.02.02.15.	MANTEN.Y ACCESOR.OFICINA	2,013.24	
5.1.02.02.16.	MANTENIMIENTO VEHICULOS	166.00	
5.1.02.02.17.	TRANSPORTE	40.00	
5.1.02.02.18.	SERVICIO DE VIGILANCIA	14,401.73	
5.1.02.02.20.	MATERIALES/SUMIN. MANTE.AUTOS	49,851.99	
5.1.02.02.21.	MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES	92.84	
5.1.02.02.22.	DEPRECIACION DE ACTIVOS	8,153.64	
5.1.02.02.23.	IMPUESTOS Y TASAS	1,452.69	
5.1.02.02.24.	IMPUESTOS SRI/IESS	33.93	
5.1.02.02.25.	GASTOS BANCARIOS	2,071.74	
5.1.02.02.26.	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	10,456.69	
5.1.02.02.27.	GASTOS DE VIAJE VENTAS	1,060.80	
5.1.02.02.28.	GASTOS SEGURO TOTAL EMPRESA	3,961.27	
TOTAL 5.1.02.02.	GASTOS GENERALES	162,156.54	
TOTAL 5.1.02.	GASTOS GENERALES/ADMINISTRA		292,481.66
TOTAL 5.1.	COSTO DE VENTAS		1,634,074.17
UTILIDAD DEL EJERCICIO			-14,275.91

Nota 1: Ingresos

Los ingresos registrados corresponde a los valores facturados de la venta de autos y a la facturación de Servicio de Taller, el valor es de \$ **-1,574,192.57**

4.1.01.01	INGRESOS POR VENTAS AUTOS NUEVOS	-1,348,979.52
4.1.01.02	DESCUENTO EN VENTAS	265.85
4.1.01.03	INGRESO POR SERVICIOS	-170,632.04
4.1.01.04	INGRESO PRO SEGWAY	-54,846.86

Nota 2: Costos de Mercadería

Los costos corresponden a compra autos nuevo, al costo de importación de Segway y la compran de materiales para dar el servicio de taller, el costo es de \$ **1,066,350.57**

5.1.01.01	COSTO DE MERCAD.DEL PAIS	1,280,749.83
5.1.01.02	COSTO DE MERCAD.IMPORTADA	41,053.07
5.1.01.03	COSTOS MANO DE OBRA AUTOS	16,196.47
5.1.01.04	COSTO MANTEN.AUTOS USADOS	3,593.14

Nota 3: Gastos de Sueldo Administrativo

Son los Sueldos del año pagado a los empleados y vendedores que incluye comisión y demás beneficios de Ley el valor es de \$. **130,325.12**

Nota 4: Gastos Generales

Son los valores que mensualmente se paga a los proveedores como el arriendo, publicidad, servicios básicos, honorarios etc. El valor es \$ **162,156.54**

Nota 5: Utilidad del Periodo

Como resultado tenemos una perdida que corresponde \$ **-14,275.91**

GIOVANNI CAPELO
GERENTE GENERAL

NARCISA SANCHEZ
CONTADOR