

URBANIZACION CASA GOLF S.A. URBAGOLF

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresadas en USDólares)

Nota 1: NOMBRE DE LA COMPAÑIA.

La Compañía se constituyó mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Público Séptimo del cantón Guayaquil el 2 de septiembre del 2005 y fue inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil con fecha 26 de septiembre del 2005. El giro principal del negocio se basa en las actividades de publicidad.

Nota 2: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

Registro contable: La contabilidad y los Estados Financieros se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para pymes) emitidas por el IASB, y a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales a partir del 10 de enero del 2000, la unidad monetaria utilizada por la compañía para los estados financieros es el USDólar.

Activo fijo: Serán registrados al costo. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargarán a gastos al incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

La depreciación se realizará con base del método de línea recta y de acuerdo a los siguientes años de vida útil determinados por la administración:

ACTIVOS	Vida útil (años)
Edificios	20
Muebles y enseres	10
Maquinaria y equipo	10
Equipo de computación	3

Los ingresos y gastos: Se contabilizarán por el método del devengado: Los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Nota 3: ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y equivalente del efectivo.- está conformado por:

- Banco Promérica \$ 90.60

Activos Financieros.- Saldo de \$83,218.81 y conformado por:

- Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados \$84,059.40
- Provisión de cuentas incobrables (\$840.59)

Activos por impuestos corrientes.- el monto de \$5,927.14 corresponde a:

- Crédito tributario a favor de la empresa IVA \$5,382.59
- Crédito tributario a favor de la empresa renta \$ 544.55

Nota 4: PASIVO CORRIENTE

Cuentas y doc. Por pagar locales.- Cuentas por pagar a proveedores por \$ 50,959.55

Otras obligaciones corrientes.- \$ 3,305.50 que corresponde a:

- Con la administración tributaria \$ 825.55
- Impuesto a la renta por pagar del ejercicio \$ 542.27
- Con el IESS \$ 255.71
- Por beneficios de ley a empleados \$1,438.55
- Participación trabajadores por pagar \$ 243.42

Cuentas por pagar diversas relacionada.- un total de \$ 27,451.86

Otros pasivo corrientes.- corresponde a una deuda con la empresa proveedora de agua potable, este asunto estaba e trámite al termino del ejercicio y asciende a \$2,277.73

Nota 5: INVERSIÓN DE LOS ACCIONISTAS: (Composición del Patrimonio)

Capital social.- Representan 800 acciones autorizadas y emitidas al valor nominal de US\$1.00 cada una.

Reservas.- Se determinó la reserva legal del periodo por \$39.52. Reserva acumulada \$ 400.00 igual al 50% del total del capital social.

Resultados acumulados.- Corresponde a la utilidad del ejercicio 2012 por \$3,244.30

Resultado del ejercicio.- Durante el 2013 se obtuvo una ganancia de \$797.61 luego de impuestos, participación de trabajadores y reserva legal.

Nota 6: INGRESOS ORDINARIOS

Prestación de servicios.- se generaron ingresos por \$100,436.04 producto del servicio de alquiler de instalaciones.

Nota 7: GASTOS DEL PERIODO

El total de gastos incurridos para proveer los servicios que brinda la empresa ascienden a \$98,852.74 divididos en:

- Ventas \$ 30,073.05
- Administrativos \$ 68,778.71
- Financieros \$ 0.95

No hubo ningún rubro significativo que merezca mención especial.

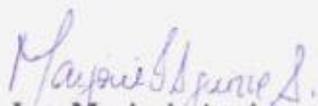
Nota 8: IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta causado del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2013 y con fecha máxima de obligatoriedad de declaración del 16 de abril del 2014 es de \$542.27.

Del total de gastos incurridos en el período hubo una porción que según la legislación tributaria no es deducible, el monto asciende a \$1,085.48; dicho valor fue registrado en la declaración de impuesto a la renta en la sección de la conciliación tributaria.

Nota 9: EVENTOS SUBSECUENTES

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre del 2013, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.


Ing. Marjorie Aguirre
Contadora