

SERVICIOS UTILITIS S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) OPERACIÓN Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) OPERACIÓN

La compañía Servicios Utilitis S.A. se constituyó el 01 de Noviembre de 1985, de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador; siendo su actividad principal la administración de bienes raíces, pudiendo dentro de esta actividad adquirir toda clase de bienes inmuebles; construir propiedad horizontal sobre edificios y casas, vender, arrendar y subarrendar

b) POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

b.1) PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados y presentados en base a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); las cifras en los Estados Financieros están registrados inicialmente a su costo histórico y ajustado posteriormente a su valor razonable.

Los Estados Financieros están registrados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y expresados en idioma español.

b.2) EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Incluye dinero en efectivo, depósitos en bancos.

b.3) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NETO

Están registrados al costo histórico y ajustable por el valor del deterioro. El costo de las propiedades es depreciado de acuerdo con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada que son los siguientes:

<u>CUENTAS</u>	<u>AÑOS</u>
EDIFICIOS	20
MUEBLES Y ENSERES	10
INSTALACIONES Y EQUIPOS	10
VEHICULOS	5

b.4) RESERVA LEGAL

La ley de compañías del Ecuador establece una obligación apropiatoria no menos del 10% de la utilidad líquida anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la compañía. Dicha reserva no esta sujeta a distribución, excepto en caso de liquidación de la compañía; pero puede ser capitalizada, destinada a absorber pérdidas incurridas.

b.5) IMPUESTO A LA RENTA

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados, de conformidad con las disposiciones de la ley de régimen tributario y su reglamento y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el Servicio de Rentas Internas, estarán

sometidas a la tarifa impositiva del 22% sobre su base imponible y se cargará a los resultados del año, con crédito a la cuenta impuestos por pagar.

2) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2013, el efectivo y equivalentes al efectivo consistía en:

	<u>2013</u>
Caja	100.00
Banco d Guayaquil Cta. Cte. No. 144377-1	35,023.54

Total	35,123.54
	=====

3) CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2013, los saldos de las cuentas por cobrar compañías relacionadas eran los siguientes:

	<u>2013</u>
Cuentas por cobrar compañías relacionadas:	
Transec Transportadora Ecuatoriana S.A.	570.96
	=====

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas por cobrar y otras cuentas por liquidar consistían en:

	<u>2013</u>
Cuentas por cobrar comerciales:	
Cuentas por liquidar	550.61
	=====

4) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Activos y pasivos del año corriente.- Un resumen de activos por impuestos corrientes es como sigue:

	<u>2013</u>
<u>Activos por impuestos corrientes:</u>	
Retenciones de impuesto a la renta	20,298.65
Crédito tributario IVA	421.27
Crédito tributario IMPTO. RENTA	5,793.43

Total	26,513.35
	=====

	<u>2013</u>
<u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>	
Impuesto a la renta por pagar (1)	823.08
Retenciones de IVA	403.04
Retenciones de impuesto a la renta	293.70

Total	1,519.82
	=====

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución (23% para el año 2012

5) PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:

Los saldos de propiedades planta y equipo al 31 de diciembre del 2013 y los movimientos por el año terminado en esa fecha fue las siguientes:

	Saldos al 31-dic-12	Ajustes por Implementación NIIF	Adiciones y/o retiros	Saldos al 31-dic-13	
Terrenos	32,217.15	-	-	32,217.15	
Propiedades de Inversión	534,849.88	-	-	534,849.88	
Muebles y enseres	3,974.40	-	-	3,974.40	
Equipos de oficina	26,687.42	-	-	26,687.42	
Vehículos	74,991.07	-	-	4,991.07	
Subtotal	672,719.92	-	-	672,719.92	
Menos-depreciación acumulada	(119,820.15)			(136,002.24)	
Total	660,089.77	-	-	536,717.68	

(a) Corresponde a la depreciación por 2013 US\$(16,182.09)

6) CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas por pagar y otras por pagar consistían en:

	<u>2013</u>
Acreeedores Varios:	
Varios	17.09
	<u><u>17.09</u></u>

7) CAPITAL SOCIAL

El capital social al 31 de diciembre del 2013 esta conformado de la siguiente manera:

NOMBRE DE ACCIONISTAS	NUMERO DE ACCIONES	PROCENTAJE DE PARTICIPACION	VALOR NOMINAL DE C/ACCION	SALDO
FIDEICOMISO BRI	2,376	99%	1.00	2,376.00
ING.LUIS F.TRUJILLO SEMNARIO	24	1%	1.00	24.00
TOTAL	2,400	100%		2,400.00


ING. MARIA ELENA LOOR
Contadora General