

# SERVICIOS UTILITIS S.A.

## NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Por el año terminado al 31 de diciembre del 2014

### 1) OPERACIÓN Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

#### a) OPERACIÓN

La compañía Servicios Utilitis S.A. se constituyó el 25 de Noviembre de 1985, de acuerdo con las leyes de la Republica 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 e inversiones de hasta 1 año plazo.

##### 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
VEHICULOS	5
EQUIPOS DE COMPUTACION	3

##### 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 2014, el efectivo y equivalentes al efectivo consistía en:

	<b>2014</b>
Caja	100
Banco de Guayaquil Cta. Cte.#144377-1	55,984
	<u>56,084</u>

## **3) CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:**

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar consistían en:

	<b>2014</b>
Cuentas por cobrar comerciales:	
Cuentas por cobrar compañías relacionadas	3,065
Cuentas por liquidar	551
	<u>3,616</u>

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos de las cuentas por cobrar compañías relacionadas eran los siguientes:

	<b>2012</b>
Transec	1,142
Holco	1,352
Transecuatoriana S.A.	571
	<u>3,065</u>

#### 4) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

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

	<u>2014</u>
<u>Activos por impuestos corrientes:</u>	
Retenciones de impuesto a la renta	22,721
Crédito tributario IVA	446
Crédito tributario IR	5,771
Total	<u>28,938</u>
<u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>	
Impuesto a la renta por pagar (1)	4,039
Retenciones de IVA	990
Retenciones de impuesto a la renta	304
	<u>5,333</u>

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

#### 5) PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:

Los saldos de propiedades planta y equipo al 31 de diciembre del 2014 y los movimientos por el año terminado en esa fecha fue las siguientes:

	Saldos al 31-dic-13	Adiciones y/o retiros	Saldos al 31-dic-14
Terrenos	32,217		32,217
Propiedades de Inversión	534,850		534,850
Muebles y enseres	3,974		3,974
Equipos de oficina	26,688		26,688
Vehículos	74,991		74,991
Subtotal	<u>672,720</u>		<u>672,720</u>
Menos- Depreciación acumulada	<u>(136,002)</u>	<u>(15,795)</u>	<u>(151,797)</u>
Total	<u>552,900</u>		<u>520,923</u>

#### 6) CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar consistían en:

	<u>2014</u>
Acreeedores Varios	21
Transec	300
	<u>321</u>

## 7) CAPITAL SOCIAL

El capital social al 31 de Diciembre del 2014 está conformado de la siguiente manera:

<b>NOMBRE DE ACCIONISTAS</b>	<b>NUMERO DE ACCIONES</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACION</b>	<b>VALOR NOMINAL DE C/ACCION</b>	<b>SALDO</b>
FIDEICOMISO BRI	2,376	99.00%	1.00	2,376.00
ING. LUIS F. TRUJILLO SEMINARIO	24	1.00%	1.00	24.00
<b>TOTAL</b>	<b>2400</b>	<b>100%</b>		<b>2,400.00</b>