

# SERVICIOS UTILITIS S.A.

## NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Por el año terminado al 31 de diciembre del 2015

### 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 2015 Y 2014, el efectivo y equivalentes al efectivo consistía en:

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Caja	100	100
Banco de Guayaquil Cta. Cte.#144377-1	6,629	55,984
	<u>6,729</u>	<u>56,084</u>

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

Al 31 de diciembre del 2015 Y 2014, las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar consistían en:

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Cuentas por cobrar comerciales:		
Cuentas por cobrar compañías relacionadas	-	3,065
Cuentas por liquidar	557	551
	<u>3,616</u>	<u>3,616</u>

## **4) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:**

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

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<u>Activos por impuestos corrientes:</u>		
Retenciones de impuesto a la renta	25,267	22,721
Crédito tributario IVA	454	446
Crédito tributario RET.IVA	6,241	5,771
Total	<u>31,962</u>	<u>28,938</u>
 <u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>		
Impuesto a la renta por pagar (1)	6,420	4,039
Retenciones de IVA	1,345	990
Retenciones de impuesto a la renta	21	304
	<u>7,786</u>	<u>5,333</u>

## 5) PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:

Los saldos de propiedades planta y equipo al 31 de diciembre del 2015 y los movimientos por el año terminado en esa fecha fue las siguientes:

	Saldos al 31-dic-14	Adiciones y/o retiros	Saldos al 31-dic-15
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	672,720		672,720
Menos- Depreciación acumulada	(151,797)	(15,441)	(167,238)
Total	520,923		520,923

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

Al 31 de diciembre del 2015 Y 2014, las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar consistían en:

	2015	2014
Acreedores Varios	2	21
Transec	-	300
	2	321

## 7) CAPITAL SOCIAL

El capital social al 31 de Diciembre del 2015 está conformado de la siguiente manera:

NOMBRE DE ACCIONISTAS	NUMERO DE ACCIONES	PORCENTAJE DE PARTICIPACION	VALOR NOMINAL	SALDO
TERRAHOLDING	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>