

**URBANSERVIS CIA LTDA**

**Nota a los Estados Financieros**

**Al 31 de diciembre 2018**

**1.- Información General**

URBANSERVIS CIA LTDA (en adelante la Compañía), está constituida en Ecuador y su actividad principal es ACTIVIDADES DE ALQUILER CON FINES OPERATIVOS DE AUTOMOVILES DE PASAJEROS, CAMIONES, CAMIONETAS, REMOLQUES Y VEHÍCULOS DE RECREO (SIN CONDUCTOR).

**2.- Base de presentación**

**Declaración de cumplimientos**

Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre 2018.

**Base de medición**

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al historial de sus balances del periodo anterior y los saldos suscitados en el periodo.

**Periodo Contable**

La información que se revela en los estados financieros, corresponde al periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2018.

**Unidad Monetaria**

Los estados financieros se presentan en miles de Dólares de E.U.A., el Dólar de E.U.A es la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

**Clasificación de Activos y Pasivos**

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

**3.- Principales Políticas y Prácticas Contables**

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

El efectivo circulante lo conforman los balances conciliados de la cuenta RANCOS y CUENTAS POR COBRAR a corto plazo al 31 de diciembre 2018 correspondía al siguiente detalle:



| Codigo        | Fecha     | Desglose            | Debe       | Haber      | Saldo      |
|---------------|-----------|---------------------|------------|------------|------------|
| 1.01.01.03.02 | 1-ene-18  | BANCO INTERNACIONAL | \$201,10   |            | \$201,10   |
| 1.01.01.03.02 | 2-ene-18  | BANCO INTERNACIONAL | \$9685,86  |            | \$9886,96  |
| 1.01.01.03.02 | 3-ene-18  | BANCO INTERNACIONAL |            | \$7759,12  | \$2127,84  |
| 1.01.01.03.02 | 4-ene-18  | BANCO INTERNACIONAL | \$220,00   |            | \$2347,84  |
| 1.01.01.03.02 | 30-ene-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$4887,07  |            | \$7234,91  |
| 1.01.01.03.02 | 30-ene-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$4996,92  | \$2237,99  |
| 1.01.01.03.02 | 30-ene-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$461,05   | \$1776,94  |
| 1.01.01.03.02 | 28-feb-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$3135,31  |            | \$4912,25  |
| 1.01.01.03.02 | 28-feb-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$4709,03  | \$203,22   |
| 1.01.01.03.02 | 28-feb-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$457,12   | -\$253,90  |
| 1.01.01.03.02 | 30-mar-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$5810,19  |            | \$5556,29  |
| 1.01.01.03.02 | 30-mar-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$4204,12  | \$1352,17  |
| 1.01.01.03.02 | 30-mar-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$415,82   | \$936,35   |
| 1.01.01.03.02 | 22-abr-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$46,64    | \$889,71   |
| 1.01.01.03.02 | 30-abr-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$5944,31  |            | \$6834,02  |
| 1.01.01.03.02 | 30-abr-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$6246,08  | \$587,94   |
| 1.01.01.03.02 | 30-abr-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$603,38   | -\$15,44   |
| 1.01.01.03.02 | 30-may-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$6804,41  |            | \$6788,97  |
| 1.01.01.03.02 | 30-may-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$7261,22  | -\$472,25  |
| 1.01.01.03.02 | 30-may-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$658,45   | \$1130,70  |
| 1.01.01.03.02 | 30-jun-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$4979,73  |            | \$3849,03  |
| 1.01.01.03.02 | 30-jun-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$5076,40  | -\$1227,37 |
| 1.01.01.03.02 | 30-jun-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$491,13   | -\$1718,50 |
| 1.01.01.03.02 | 30-jul-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$4117,88  |            | \$2399,38  |
| 1.01.01.03.02 | 30-jul-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$2494,74  | -\$95,36   |
| 1.01.01.03.02 | 30-jul-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$229,49   | -\$324,85  |
| 1.01.01.03.02 | 30-ago-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$8987,99  |            | \$8663,14  |
| 1.01.01.03.02 | 30-ago-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$5051,88  | \$3611,26  |
| 1.01.01.03.02 | 30-ago-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$491,60   | \$3119,66  |
| 1.01.01.03.02 | 30-sep-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$5494,74  |            | \$9614,40  |
| 1.01.01.03.02 | 30-sep-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$6938,78  | \$2675,62  |
| 1.01.01.03.02 | 5-sep-18  | BANCO INTERNACIONAL |            | \$133,34   | \$2542,28  |
| 1.01.01.03.02 | 30-sep-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$654,82   | \$1887,46  |
| 1.01.01.03.02 | 30-oct-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$5428,76  |            | \$7316,22  |
| 1.01.01.03.02 | 30-oct-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$7632,74  | -\$316,52  |
| 1.01.01.03.02 | 30-oct-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$463,75   | -\$780,27  |
| 1.01.01.03.02 | 30-nov-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$4221,93  |            | \$3441,66  |
| 1.01.01.03.02 | 30-nov-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$2469,88  | \$971,78   |
| 1.01.01.03.02 | 30-nov-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$208,63   | \$763,15   |
| 1.01.01.03.02 | 30-dic-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$2741,79  |            | \$3504,94  |
| 1.01.01.03.02 | 30-dic-18 | BANCO INTERNACIONAL | \$310,00   |            | \$3814,94  |
| 1.01.01.03.02 | 30-dic-18 | BANCO INTERNACIONAL |            | \$1932,45  | \$1882,49  |
|               |           | TOTAL               | \$73971,07 | \$72088,58 | \$1882,49  |

4

2

| Código        | Fecha     | Desglose                                       | Debe       | Haber     | Saldo     |
|---------------|-----------|------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|
| 1.01.02.05.01 | 1-ene-18  | DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CUENTES NO RE         | \$9685,86  |           | \$9685,86 |
| 1.01.02.05.01 | 2-ene-18  | DOCTOS. Y CTAS. X COBRAR CUENTES NO RELACIONAD | \$9685,86  |           | \$0,00    |
| 1.01.02.05.01 | 30-nov-18 | C X COBRAR CTES NO RELACIONADOS LOCA           | \$919,78   |           | \$919,78  |
| 1.01.02.05.01 | 30-dic-18 | C X COBRAR CTES NO RELACIONADOS LOCA           | \$3739,21  |           | \$4658,99 |
| TOTAL         |           |                                                | \$14344,85 | \$9685,86 | \$4658,99 |

#### **ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTE**

Se registra un crédito tributario que la Compañía ya que tiene a su favor a causa de pago por servicio de alquiler de vehículos de la cual nos han hecho retenciones.

#### **PASIVOS**

##### **CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS**

Son saldos pendientes del periodo la cual serán cancelados en el primer mes del siguiente año

##### **IMPUESTOS POR PAGAR**

Son valores consecuentes a la actividad normal de cada mes que serán cancelados en el siguiente mes.

#### **PATRIMONIO**

##### **PATRIMONIO INSTITUCIONAL**

Corresponde al encaje inicial realizado por apertura de cuenta para el cumplimiento de capital suscrito y pagado.

También tenemos un saldo sobre utilidades acumuladas que siguen siendo reinvertidas en la compañía

#### **INGRESOS**

##### **INGRESO DE ACTIVIDAD ORDINARIA**

Corresponde a la prestación de servicios que ha entregado la compañía en el paso del año a todos sus clientes.

#### **GASTOS**

##### **GASTOS DE VENTA**

Son valores presentados por gastos de honorarios, suministros y la principal que es gasto de transportes mediante nuestros colaboradores para dar cumplimiento al servicio prestado a nuevos clientes, a pesar de que la utilidad es bastante baja se ha logrado mantener a clientes ya que la empresa está dando sus primeros pasos en el mercado.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*

|              |                                                |           |
|--------------|------------------------------------------------|-----------|
| 5.2.01       | GASTOS DE VENTA                                |           |
| 5.2.01.05    | GASTO HONORARIOS                               |           |
| 5.2.01.05.01 | GASTO HONORARIOS CONTABLES                     | 972,61    |
| 5.2.01.08    | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN VENTAS         |           |
| 5.2.01.08.04 | MANTENIMIENTO Y REPARAC. EQ. COMPUTO DE VENTAS |           |
| 5.2.01.10    | SUMINISTROS Y MATERIALES EN VENTAS             |           |
| 5.2.01.10.03 | SUMINISTROS DE IMPRENTA                        | 240,67    |
| 5.2.01.17.01 | GASTOS DE TRANSP. COLABORADORES 0% IVA         | 8.734,23  |
| 5.2.01.17.02 | GASTOS DE TRANSP. COLABORADORES 12% IVA        | 53.589,19 |

#### **GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Son valores correspondientes a gastos de mensajería, servicios públicos, patente municipal, intereses y multas de diferentes entidades públicas, también tenemos como un gasto fuerte de cuentas incobrables

|              |                                                      |          |
|--------------|------------------------------------------------------|----------|
| 5.2.02       | GASTOS ADMINISTRATIVOS                               |          |
| 5.2.02.15    | TRANSPORTE EN G. ADMINISTRATIVOS                     |          |
| 5.2.02.15.02 | MENSAJERIA Y CURIER ADMINISTRATIVOS                  | 86,31    |
| 5.2.02.18    | AGUA, ENERGÍA, LÍZ, Y TELECOMUNICACIONES EN G. ADM   |          |
| 5.2.02.18.03 | CELULAR EN GASTOS ADMINISTRATIVOS                    | 38,35    |
| 5.2.02.20    | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS EN G. ADM          |          |
| 5.2.02.20.02 | PATENTE MUNICIPAL EN G. ADMINISTRATIVOS              | 46,64    |
| 5.2.02.22.03 | GASTO PROVISION CTAS INCOBRABLES (CRED. TRIB. IVA X) | 3.553,77 |
| 5.2.02.30.01 | INTERESES Y MULTAS SRI                               | 31,73    |
| 5.2.02.30.11 | MULTAS SUPERINTENDENCIA COMPAÑIAS                    | 375,00   |

#### **GASTOS FINANCIEROS**

Son aquellos valores correspondientes a pagos por comisión por servicios prestados de la entidad financiera hacia la compañía.

|              |                               |        |
|--------------|-------------------------------|--------|
| 5.2.03       | GASTOS FINANCIEROS            |        |
| 5.2.03.02    | GASTO EN COMISIONES BANCARIAS |        |
| 5.2.03.02.01 | GASTO EN COMISIONES BANCARIAS | 186,40 |

#### **RESULTADO DEL EJERCICIO**

En resultado de los saldos obtenidos tanto de ingreso y gastos tenemos una utilidad 2036,21 dólares americanos, la cual se espera mejorar en el siguiente periodo.



Felix Moposita

Representante Legal

C.I.: 0207370693



Carmen Guerrero

Contador

C.I.: 1716865504

✓