

KLIMOVIK S.A.

Notas a los estados financieros

1. Políticas Contables

a. Objeto Social

La compañía esta constituida en Ecuador desde el 10 de Mayo del 2005, se encuentra ubicada en Guayaquil en la Parroquia Carbo Concepción, calle Baquerizo Moreno Arriba de lavandería Secomatico Piso 2 Oficina 2 Registro Único de Contribuyentes 0992405473001, Expediente No.119222.

El objeto social de la compañía Actividades de Compra, Venta, Alquiler y explotación de bienes Inmuebles.

b. Moneda Funcional

La moneda funcional de la compañía es el dólar de los Estados Unidos de América.

c. Base de Presentación

Los estados financieros adjuntos están preparados de acuerdo con la Normas Internacionales de Información Financiera.

De acuerdo a la Resolución No.08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías del 20 de noviembre del 2008, se estableció un cronograma de aplicación gradual obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) por parte de las compañías y entes de control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para registro, preparación y presentación de estados financieros a partir del 2010,2011 y el 2012.

La compañía pertenece al tercer de grupo de adopción de la Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes.

La compañía tiene la obligatoriedad de aplicar las NIIF para Pymes a partir del 1 de enero de 2012.

d. Políticas Contables

Los estados financieros están preparados y presentados de acuerdo con Normas Internacionales de información Financiera para Pymes.

2. Estados Financieros

a. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2012, el detalle es el siguiente:

| | | |
|--------------------------------------|----------------|------------------------|
| Caja Chica | U.S. \$ | 2000.00 |
| Otras Cuentas por Cobrar | U.S. \$ | 23974.62 |
| Total Activo Corriente | U.S. \$ | <u>25974.62</u> |
| | | |
| Inmuebles (excepto Terreno) | U.S. \$ | 192651.29 |
| (-) Depreciación Acumulada Propiedad | | |
| Planta y equipo | U.S. \$ | 22270.92 |
| Terrenos | U.S. \$ | 175040.93 |

Total Activo No Corriente **U.S. \$ 345421.30**

Total Activo **U.S. \$ 371395.92**

PASIVO

Al 31 de diciembre del 2012 el detalle es el siguiente:

Impuesto a la Renta U.S. \$ 1239.15

Total Pasivo Corriente **U.S. \$ 1239.15**

Prestamos de Accionistas Locales U.S. \$ 115733.35

Total Pasivo No Corriente U.S. \$ 115733.35

Total Pasivo **U.S. \$ 116972.50**

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2012 el detalle es el siguiente:

Capital Suscrito o Asignado U.S. \$ 800.00

Reserva Legal U.S. \$ 707.22

| | |
|----------------------------------|---------------------------------|
| Otras Reservas | U.S. \$ 235641.22 |
| Ganancias Acumuladas | U.S. \$ 13126.52 |
| Resultados del Ejercicio | U.S. \$ 4148.46 |
| Total Patrimonio | <u>U.S. \$ 254423.42</u> |
| Total Pasivo y Patrimonio | <u>U.S. \$ 371395.92</u> |

b. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Para el año 2012 los Ingresos por servicios fueron del \$ 23950.00, los Gastos Administrativos \$ 18562.39 por lo que se obtuvo una utilidad del ejercicio antes de participación e impuestos de \$ 5387.61

c. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

El estado de flujo de efectivo esta constituido por el valor de US - 95.81 el mismo que proviene de las Actividades de Operación de la Compañía. El mismo que permitió cubrir las actividades económicas de la empresa en su totalidad.

d. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El estado de cambios en el patrimonio, no tuvo variación esta integrado por el Capital Social constituido de la siguiente manera:

| Accionistas | Acciones | Valor Nominal | Valor Aportado |
|---------------------------------|-----------------|----------------------|-----------------------|
| Antonio Pérez Puig - Mir | 799.00 | \$ 1.00 | \$ 799.00 |
| Olmedo Geovanny Rosales Vítores | 1.00 | \$ 1.00 | <u>\$ 1.00</u> |
| Total | | | \$ 800.00 |

e. Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el día 29 de Marzo del 2013.