

WULFBI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. OPERACIONES

WULFBI S.A., fue constituida en Ecuador el 18 de abril del 2008 Su actividad principal es la Compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles. Actualmente presta servicios alquiler de parqueo, publicidad, concesión en PLAZA DEL SOL

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares. Las políticas contables de la Compañía están basadas en NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA - PYMES y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y Bancos - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

Valuación de Activos fijos - Al costo de adquisición. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 para muebles y enseres, e instalaciones y adecuaciones, 3 para equipos de computación, y 20 para Edificios.

Cuentas por cobrar corto plazo- De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellos anticipos otorgados a proveedores menores a un año sin intereses.

Provisión para Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta - La compañía presenta Utilidad antes del 15% Participación Trabajadores de \$89.362.63 usd, con lo cual se hace la provisión para pago del 15% por \$ 13.404.39 a trabajadores y del 23% de impuesto a la renta por \$17.328.24.

Cuentas por pagar corto plazo- De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellas obligaciones pendientes inferiores a un año con proveedores.

Cuentas por pagar largo plazo - De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellas obligaciones pendientes superiores a un año con proveedores, accionistas e instituciones financieras.

Provisión para Jubilación Patronal -La compañía no ha realizado el cálculo matemático actuarial para Jubilación Patronal.

Ingresos por Servicios - Los ingresos por servicios son reconocidos en resultados en función a la prestación del servicio.

3. CAJA Y BANCOS

Un resumen de caja y bancos es como sigue:

	2011	2012
CAJA BANCOS		
Caja - Bancos Operativa	\$ 21,656.28	\$ 8,941.83
Bancos Vta de Parqueos	\$ 223,948.81	\$ 0.00
TOTAL CAJA Y BANCOS	\$ 245.605.09	\$ 8,941.83

Al 31 de diciembre del 2012, bancos representa principalmente cuentas corrientes en bancos locales, las cuales no generan intereses.

4. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

	2011	2012
<u>Cuentas y Doc. por Cobrar</u>		
Clientes	22,106	32,672
Préstamos a Empleados	1,282	0
Compañías Relacionadas	1,566	0
Crédito Tributario	22,205	13,142
Otras Cuentas por Cobrar	3,530	3,587
	50,688	49,401

Los movimientos de la provisión para cuentas incobrables no existen ya que el principal cliente cancelo la factura en su totalidad.

5. ACTIVO FIJO

Los movimientos de mobiliarios y equipos fueron como sigue:

	2011	2012
ACTIVOS FIJOS		
Vehículo Carrier	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de computación	\$ 4,644.00	\$ 2,008.65
Muebles y Enseres		\$ 190.00
Software y Licencia Control de Acceso	\$ 3,390.00	\$ 0.00
Instalaciones y Adecuaciones Edificio	\$ 7,250.00	\$ 7,250.00
Equipo de Seguridad	\$ 1,693,175.52	\$ 1,693,175.52
Suministros y Papelería	\$ 0.00	\$ 0.00
(-) Depreciación Acumulada	\$ 0.00	\$ 0.00
TOTAL ACTIVO FIJO	\$ 1,466,254.17	\$ 1,389,611.18

Al 31 de diciembre de 2012:

- El total neto de activos fijos en el año 2012 fue US\$ \$1.389.611.18 que se encuentran en uso por parte de la compañía.

6. PROVISIONES PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

Siendo el primer año de operaciones (noviembre-diciembre 2012) la compañía presenta una pérdida en el ejercicio económico 2012 de \$141.362,99usd, con lo cual no existe una provisión para pago del 15% a trabajadores y del 23% de impuesto a la renta.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
PROVISIONES		
15% TRABAJADORES	\$41.169.64	\$ 13.404.39
IMPUESTO A LA RENTA	\$55.990.71	\$ 17.328.24
	\$97.160.35	\$ 30.732.63

7. CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Un resumen de cuentas por pagar corto plazo es como sigue:

	2011	2012
CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO		
Cuentas y Documentos por Pagar	\$ 86,274.66	\$ 116,818.19
Depósitos de Clientes	\$ 223,959.42	\$ 0.00
Impuestos y Retenciones por Pagar	\$ 8,684.23	\$ 24,396.93
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 318,918.31	\$ 141,215.12

8. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Un resumen de cuentas por pagar largo plazo es como sigue:

	2011	2012
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
Cuentas por Pagar Accionistas	\$ 943,263.44	\$ 832,743.44
Gastos Acumulados	\$ 10,499.03	\$ 24,766.31
TOTAL PASIVO PARGO PLAZO	\$ 953,762.47	\$ 857,509.75

9. PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL

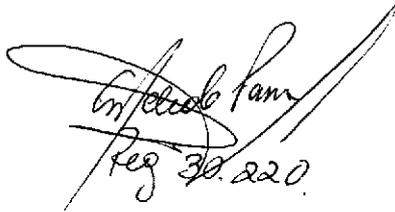
De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía no tiene registrada una provisión por dicho concepto sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente la compañía no ha realizado el cálculo matemático actuarial para Jubilación Patronal.

10. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social - El capital social autorizado consiste de 800 acciones de US\$1 valor nominal unitario.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Debido a que el ejercicio económico 2012 presenta pérdidas no procede dicha reserva.

Reserva de Capital - Incluye los valores de las cuentas Reserva por Revalorización del Patrimonio y Re expresión Monetaria originadas en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente, transferidos a esta cuenta. Debido a que el ejercicio económico 2012 presenta pérdidas no procede dicha reserva.


Reg 30.220