

1. DATOS Y ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A. "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador mediante escritura pública del 27 de mayo de 2008 e inscrita en el Registro Mercantil el 21 de julio de 2008; KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A. se constituye como una compañía anónima y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal constituye el desarrollo de publicidad y elaboración de artículos publicitarios. Para ello realizará las actividades de publicidad y elaboración de artículos publicitarios.

2. DECLARATORIA DE CUMPLIMIENTO

Los estados Financieros del año 2012 de la compañía KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, caja chica, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, los sobregiros bancarios; en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2. Activos Financieros

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar son registradas al monto según la factura y el plazo para su pago será determinado por la gerencia.

Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de activo es superior a su importe recuperable. El porcentaje de provisión de cuentas incobrables será determinado por la Ley de Régimen Tributario Interno. Para el cálculo del interés implícito se tomará como referencia la tasa activa del Banco Central de Ecuador a la fecha de estudio.

Las cuentas consideradas irrecuperables son dadas de baja en el momento en que son identificadas como lo exige la norma.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

3.3. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Un elemento de las propiedades, planta y equipo será reconocido como activo cuando:

Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo; y el costo del activo para la entidad puede ser valorado con fiabilidad.

Medición inicial. Todo elemento de propiedades, planta y equipo, que cumpla las condiciones para ser reconocido como un activo, se valorará por su costo. La depreciación se calcula

aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual; sin superar el máximo porcentaje legal, determinado por la LRTI.

En el caso del terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

3.4. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes

3.5. Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias impositivas que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el ejercicio 2012 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 23% sobre las utilidades gravables puesto que este valor fue mayor al anticipo mínimo del impuesto a la renta correspondiente.

En adición, es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.

3.6. Beneficios a los empleados

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de prestaciones definidas, es el valor actual de la obligación por prestaciones definidas en la fecha del balance menos el valor razonable de los activos afectos al plan. La obligación por prestaciones definidas se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

3.7. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

3.8. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.9. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.10. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones: Actividades Operativas, de Inversión y de Financiación.

Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

3.11. Estados Financieros

La empresa deberá generar un conjunto completo de estados financieros, que comprenderá: un balance general; un estado de resultados; un estado de cambios en el patrimonio neto; un estado de flujos de efectivo; y las correspondientes políticas contables y las demás notas explicativas. Los estados financieros serán preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera Adoptadas en Ecuador (NIIF 's para Pymes).

Los estados financieros se presentaran de forma comparativa una vez al año.

4. EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El valor de efectivo y sus equivalentes está compuesto por Caja, Caja Chica y Bancos y asciende a los siguientes valores:

BANCOS	
Banco del Pichincha	99.313,59
Total Bancos	99.313,59

CAJA CHICA	
CAJA CHICA	640,00
Total Caja Chica	640,00

Efectivos y sus equivalentes está compuesta por la cuenta de Bancos y Caja Chica:

DETALLE	VALOR
Bancos	99.313,59
Caja Chica	640,00
Total Efectivo y sus equivalentes	99.953,59

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por venta de servicios de alquiler de oficinas y otros, realizadas en el curso normal de la operación.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por perdidas por deterioro del valor, reconociendo el interés implícito respectivo. El crédito otorgado a los clientes es aprobado por la Gerencia dependiendo el cliente.

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Los documentos y cuentas por Cobrar no relacionados, están compuesto por los deudores relacionados con los ingresos que percibe la compañía en sus operaciones ordinarias y otros similares:

DETALLE	Valor Inicio del Periodo	(-)Pagos Realizados	(+)Creditos Otorgados	Saldo Final	Fecha de Credito	Fecha de Vencimiento	Dias de Credito	Interes Implicito 2012
Jorge Granda	500,00	500,00		0,00	31/12/2011	31/12/2011	0	0,00
Consejo de Participacion y ciudadania	19,07	19,07		0,00	31/12/2011	31/12/2011	0	0,00
Consejo de Participacion y ciudadania	0,00		19,51	19,51	31/12/2012	31/12/2012	0	0,00
Falconi Aguirre	554,00			554,00	07/02/2011	07/02/2011	0	0,00
Pablo Zapata	269,60	269,60		0,00	31/12/2011	31/12/2011	0	0,00
Edwin Velasco	511,09	511,09		0,00	31/12/2011	31/12/2011	0	0,00
Edwin Velasco	0,00		220,56	220,56	05/12/2012	05/01/2013	30	1,53
Omar Bustamante	359,01	359,01		0,00	31/12/2011	31/12/2011	0	0,00
Omar Bustamante	0,00		1872,65	1872,65	30/10/2012	30/11/2012	30	0,00
Omar Bustamante	0,00		606,51	606,51	31/12/2012	30/01/2013	30	4,20
Xploramundo	1507,20	1507,20		0,00	31/12/2011	31/12/2011	0	0,00
Xploramundo	0,00		748,42	748,42	05/12/2012	05/01/2013	30	5,18
Javier Hidalgo	2520,00			2520,00	05/05/2011	05/05/2011	0	0,00
BAPServices	40,00	40,00		0,00	31/12/2011	31/12/2011	0	0,00
Victor Fabian Paredes	500,00	500,00		0,00	31/12/2011	31/12/2011	0	0,00
Banco del Pichincha	66,56	66,56		0,00	31/12/2011	31/12/2011	0	0,00
Banco del Pichincha	0,00		94,98	94,98	31/12/2012	31/12/2012	0	0,00
Banco del Pichincha	0,00		758,35	58,35	31/12/2012	31/12/2012	0	0,00
Dra. Miryam Montoya	0,00		364,16	364,16	31/12/2012	28/02/2013	60	5,06
Ing.Miguel Contreras	0,00		960,20	960,20	30/09/2012	30/12/2012	90	0,00
Ing.Miguel Contreras	0,00		642,37	642,37	30/10/2012	31/01/2013	90	13,43
Ing.Miguel Contreras	0,00		642,32	642,32	30/11/2012	28/02/2013	90	13,43
Ing.Miguel Contreras	0,00		642,32	642,32	31/12/2012	31/03/2013	90	13,43
Telydata	0,00		394,94	394,94	31/12/2012	31/03/2013	90	8,26
Tania Pazmiño	0,00		645,53	645,53	05/12/2012	05/01/2013	30	4,46
Marjorie Montoya	0,00		489,76	489,76	31/12/2012	31/03/2013	90	10,24
TOTAL	6846,53	3772,53	8402,58	11476,58				79,24

Interés Implícito

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

registrara a la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

Para el año 2012 se reconoció en la contabilidad el interés implícito por el valor de \$ 79,24 según el reporte adjunto.

6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

El Valor que se registra es el préstamo otorgado al Sr. Rene Reinoso accionista de la compañía y sus respectivos abonos durante del año 2012, con un vencimiento a corto plazo y reconociendo el respectivo Interés Implícito por \$ 80.87

Los documentos y cuentas por Cobrar relacionados, estan compuesto por los deudores relacionados con los prestamos otorgados por la compañía a los accionistas:

DETALLE	Valor Inicio del Periodo	(-)Pagos Realizados	(+)Creditos Otorgados	Saldo Final	Fecha de Credito	Fecha de Vencimiento	Años de Credito	Interes Implícito 2012
Rene Reinoso	2600,00	2380,87		219,13	30/12/2008	31/12/2012	4	80,87
	0,00			0,00			0	0,00
TOTAL	2600,00	2380,87	0,00	219,13				80,87

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Detallamos a continuación el valor como préstamo a los empleados Rene Reinoso y Vinicio Reinoso en concepto de impuesto a la Renta 2012 bajo relación de dependencia, el cual será pagado en enero del 2013 por un valor de \$ 1.573,32. Adicional informo que el valor de la Sra. Alexandra Rodríguez por \$ 71.44 en concepto de cobro de los pagos realizados al IESS en concepto de 2 cuotas de su préstamo quirografario del 2010.

DETALLE DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS, EN CONCEPTO DE IMPUESTO A LA RENTA POR COBRAR

DETALLE	Valor Inicio del Periodo	(-)Pagos Realizados	(+)Creditos Otorgados	Saldo Final
Alexandra Rodriguez	71,44			71,44
Valeria Pazmiño	95,00	95,00		0,00
Vinicio Reinoso Jurado	859,02	859,02	1458,36	1458,36
Rene Reinoso	49,57	49,57	114,96	114,96
TOTAL	1075,03	1003,59	1573,32	1644,76

8. PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2012, se realizó el respectivo cálculo del 1% de Provisión para cuentas incobrables del Saldo de Clientes de \$ 8.481.80; dando un valor de Provisión de \$ 84.82. Y el acumulado por \$ 228,40.

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

DETALLE DEL SALDO DE CUENTAS POR COBRAR AL 31 DICIEMBRE 2012, QUE CORRESPONDEN AL PERIODO

DETALLE	Valor Inicio del Periodo	(-)Pagos Realizados	(+)Creditos Otorgados	Saldo Final
Jorge Granda	500,00	500,00		0,00
Consejo de Participacion y ciudadanía	19,07	19,07		0,00
Consejo de Participacion y ciudadanía	0,00		19,51	19,51
Pablo Zapata	269,60	269,60		0,00
Edwin Velasco	511,09	511,09		0,00
Edwin Velasco	0,00		220,56	222,09
Omar Bustamante	359,01	359,01		0,00
Omar Bustamante	0,00		1872,65	1872,65
Omar Bustamante	0,00		606,51	610,71
Xploramundo	1507,20	1507,20		0,00
Xploramundo	0,00		748,42	753,60
BAPServices	40,00	40,00		0,00
Victor Fabian Paredes	500,00	500,00		0,00
Banco del Pichincha	66,56	66,56		0,00
Banco del Pichincha	0,00		94,98	94,98
Banco del Pichincha	0,00		58,35	58,35
Dra. Miryam Montoya	0,00		364,16	369,22
Ing.Miguel Contreras	0,00		960,20	960,20
Ing.Miguel Contreras	0,00		642,37	655,80
Ing.Miguel Contreras	0,00		642,32	655,75
Ing.Miguel Contreras	0,00		642,32	655,75
Telydata	0,00		394,94	403,20
Tania Pazmiño	0,00		645,53	649,99
Marjorie Montoya	0,00		489,76	500,00
TOTAL	3772,53	3772,53	8402,58	8481,80

DETALLE DE LA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

DETALLE	Valor Inicio del Periodo	(-)Asientos Realizados	(+)Ajustes Realizados	Saldo Final
Saldo Provision Incobrable 31-12-11	143,58			143,58
Ajuste Provision Incobrable 2012 1%			84,82	84,82
TOTAL	143,58	0,00	84,82	228,40

9. ANTICIPO A PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2012, se realizó la reclasificación de la cuenta de la Sra. Alexandra Rodríguez a Otros Anticipos Entregados por el monto de \$ 1000,00 y adicional se registró el anticipo entregado a la Cámara de Comercio Quito, por concepto de pago del Curso de Capacitación de NIIFS Pymes a la Lic. Roció Castillo.

DETALLE DE LOS ANTICIPOS A PROVEEDORES

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-11-11	(-)Asientos Realizados	(+)Asiento Realizados	Saldo Final 31-12-12
Dr. Fernando king	200,00			200,00
Alexandra Rodriguez (liq.Haberes)	1000,00	1000,00		0,00
Hector Gualotuña	200,00			200,00
Camara de Comercio Quito			340,00	340,00
TOTAL	1400,00	1000,00	340,00	740,00

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

10. OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS

De la reclasificación de cuentas de Anticipo a Proveedores, el valor pendiente de cobro a la Sra. Alexandra Rodríguez ex empleada de la compañía, se trasladó el valor a Otros anticipos entregados por el valor de \$ 1000,00 al 31 de diciembre del 2012.

11. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO A LA RENTA

Se realizó los cruces con el Crédito Tributario del año 2010 al impuesto a la Renta del 2011 de \$ 5983,90 del cual al 1 enero del 2012 se deja reflejado el Crédito Tributario de Impuesto a Renta a favor de la compañía para ser utilizado en el 2012 por \$ 7.685,84

Al 31 de Diciembre se realizó el asiento contable del Impuesto a la Renta del 2012 a pagar, cruzando el Crédito Tributario del Impuesto a la Renta del saldo del 2011 y cerrar las cuentas de Retenciones del Impuesto a la Renta del 2012, dejando reflejado el 31 de diciembre del 2012 el saldo real del Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.) por \$ 6.471,65

DETALLE DEL CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IMPUESTO A LA RENTA) AL CRUZAR CON EL PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL 2011							
DETALLE	CRUZA IMPUESTO RENTA 2011				CRUZA IMPUESTO RTA. 2012		
	Valor Inicio del Periodo al 31-11-11	(-)Asientos Realizados	(+)Asiento Realizados	Saldo Final 01-01-12	(+)Asiento Realizados	(-)Asientos Realizados	Saldo Final 31-12-12
Credito Tributario Impuesto Renta	7439,86	5983,90	6229,88	7685,84	6471,65	7685,84	6471,65
1%Retencion Impuesto a La Renta	0,54	0,54		0,00			0,00
8% Retencion Impuesto a la Renta	6229,34	6229,34		0,00	7044,79	7044,79	0,00
2% Retencion Impuesto a la Renta					33,64	33,64	0,00
Retencion Fuente Interes Financiero					0,13	0,13	0,00
TOTAL	13669,74	12213,78	6229,88	7685,84	13550,21	14764,40	6471,65
MOVIMIENTOS ASIENTO IMP. RTA. 2012							
ACTIVO IMP DIFERIDO	6.088,78						
IR POR PAGAR12	8.292,75						
Credito Tributario IR12	6.471,65						
CREDITO TRIBUTARIO IR		7.685,84					
2% Ret. Fuente IR		33,64					
8% Ret. Fuente IR		7.044,79					
Ret.Fuente Int.Financiero		0,13					
ING IMP DIFERIDO		6.088,78					
TOTAL	20.853,18	20.853,18					

12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 1 de enero del 2012 se registra los asientos de Adopción a NIIFs para Pymes en donde reflejamos el registro del Revaluó del Edificio, Terreno y Sistema de Seguridad según consta en el Informe de Avalúo No. AV-002SC./2011 del 22 de agosto del 2011 por el Arq. Víctor Hugo Burbano No. Registro SCRNP 429 / PA-2011-626, que fue aprobado por los accionistas de la compañía.

Y al 31 de Diciembre del 2012 se registra la depreciación de propiedad, planta y equipo por el valor de \$ 32.797,90. De los cuales \$ 31.754,13 corresponde a la depreciación del Edificio que está registrado en los Gastos de Ventas y \$ 1.043,86 a la depreciación de los otros ítems que están registrados en los Gastos Administrativos.

Al 31 de diciembre del 2012 se realiza el ajuste por Gasto por Deterioro de PPE por \$ 1.296,38 que corresponde a las 2 LCD que están en propiedad del Arq. Marcelo Reinoso, ya que estos activos están en conflicto dentro del proceso penal seguido al ex gerente.

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

DETALLE DE LOS ITEMS DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y DE SU RESPECTIVA DEPRECIACION ACUMULADA

Cuenta	Detalle del Activo	Saldo al 31-12-11	(+)Asiento Realizados	(-)Asientos Realizados	Saldo Final 31-12-12
1020101	Terrenos	334.880,00			334.880,00
1020102	Edificios	1.058.471,00			1.058.471,00
1020104	Instalaciones	5.000,00			5.000,00
1020105	Muebles y enseres	3.042,49			3.042,49
1020106	Maquinaria y equipo	6.468,62			6.468,62
1020108	Equipo de computación	8.267,52			8.267,52
1020111	Repuestos y herramientas	57,88			57,88
1020112	(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	(47.712,60)	(32.797,90)		(80.510,50)

1020102 EDIFICIOS

DETALLE	COSTO			DEPRECIACION ACUMULADA			VALOR EN LIBROS
	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTO DEL AÑO	FINAL DEL PERIODO	INICIO DEL PERIODO	AÑO 2012	FINAL DEL PERIODO	
EDIFICIO	1.058.471,00	0,00	1.058.471,00	31.754,13	31.754,13	63.508,26	994.962,74
TOTAL	1.058.471,00	0,00	1.058.471,00	31.754,13	31.754,13	63.508,26	994.962,74

1020104 INSTALACIONES

DETALLE	COSTO			DEPRECIACION ACUMULADA			VALOR EN LIBROS
	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTO DEL AÑO	FINAL DEL PERIODO	INICIO DEL PERIODO	AÑO 2012	FINAL DEL PERIODO	
SISTEMA SEGURIDAD EDIFIC	5.000,00	0,00	5.000,00	450,00	450,00	900,00	4.100,00
TOTAL	5.000,00	0,00	5.000,00	450,00	450,00	900,00	4.100,00

1020105 MUEBLES Y ENSERES

DETALLE	COSTO			DEPRECIACION ACUMULADA			VALOR EN LIBROS
	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTO DEL AÑO	FINAL DEL PERIODO	INICIO DEL PERIODO	AÑO 2012	FINAL DEL PERIODO	
ARCHIVADOR OF004	50,00	0,00	50,00	28,75	5,00	33,75	16,25
MUEBLE MADERA GUARDIA	80,00	0,00	80,00	43,33	8,00	51,33	28,67
MUEBLE ADM. OF004	170,00	0,00	170,00	62,33	17,00	79,33	90,67
MUEBLES Y OTROS ANTIGUOS	2.742,49	0,00	2.742,49	2.742,49	0,00	2.742,49	0,00
TOTAL	3.042,49	0,00	3.042,49	2.876,90	30,00	2.906,90	135,59

1020106 MAQUINARIA Y EQUIPO

DETALLE	COSTO			DEPRECIACION ACUMULADA			VALOR EN LIBROS
	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTO DEL AÑO	FINAL DEL PERIODO	INICIO DEL PERIODO	AÑO 2012	FINAL DEL PERIODO	
EQUIPOS ANTIGUOS	491,03	0,00	491,03	491,03	0,00	491,03	0,00
EQUIPO CONTRA INCENDIO , ES PARTE DEL EDIFICIO REVALUADOS	2.893,30	0,00	2.893,30	2.893,30	0,00	2.893,30	0,00
EQ. BOMBEO ES PARTE EDIF. REVALUADO	997,20	0,00	997,20	997,20	0,00	997,20	0,00
LCD TV F.24106	1.017,85	0,00	1.017,85	296,87	101,79	398,66	619,19
LCD TV F.5086	1.069,24	0,00	1.069,24	285,13	106,92	392,05	677,19
TOTAL	6.468,62	0,00	6.468,62	4.963,53	208,71	5.172,24	1.296,38

1020108 EQUIPO DE COMPUTACION

DETALLE	COSTO			DEPRECIACION ACUMULADA			VALOR EN LIBROS
	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTO DEL AÑO	FINAL DEL PERIODO	INICIO DEL PERIODO	AÑO 2012	FINAL DEL PERIODO	
EQUIPOS ANTIGUOS	6.634,08	0,00	6.634,08	6.634,08	0,00	6.634,08	0,00
COMPUTADOR F.369	462,89	0,00	462,89	462,89	0,00	462,89	0,00
IMPRESORA XEROX F.1130	105,00	0,00	105,00	105,00	0,00	105,00	0,00
IMPRESORA SANSUNG SX4300 F203	219,05	0,00	219,05	115,60	73,01	188,61	30,44
DISCO DURO EXT F.689	115,00	0,00	115,00	44,72	38,33	83,05	31,95
UPS F.689	46,50	0,00	46,50	18,08	15,50	33,58	12,92
FUENTE PODER F.689	25,00	0,00	25,00	9,72	8,33	18,05	6,95
CPU F777	480,00	0,00	480,00	159,98	159,98	319,96	160,04
MONITOR LCD F777	130,00	0,00	130,00	43,33	43,33	86,66	43,34
LICENCIAS PANDA ANTIV F777	50,00	0,00	50,00	16,67	16,67	33,34	16,66
TOTAL	8.267,52	0,00	8.267,52	7.610,07	355,15	7.965,22	302,30

1020111 REPUESTOS Y HERRAMIENTAS

DETALLE	COSTO			DEPRECIACION ACUMULADA			VALOR EN LIBROS
	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTO DEL AÑO	FINAL DEL PERIODO	INICIO DEL PERIODO	AÑO 2012	FINAL DEL PERIODO	
HERRAMIENTAS ANTIGUAS	57,88	0,00	57,88	57,88		57,88	0,00
TOTAL	57,88	0,00	57,88	57,88	0,00	57,88	0,00

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

52022301 GASTO DETERIORO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO							
DETALLE	COSTO			DEPRECIACION ACUMULADA			DETERIORO 2012
	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTO DEL AÑO	FINAL DEL PERIODO	INICIO DEL PERIODO	AÑO 2012	FINAL DEL PERIODO	
LCD TV F.24106	1.017,85	0,00	1.017,85	296,87	101,79	398,66	619,19
LCD TV F.5086	1.069,24	0,00	1.069,24	285,13	106,92	392,05	677,19
TOTAL	2.087,09	0,00	2.087,09	582,00	208,71	790,71	1.296,38

13. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Reflejamos al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la Cuenta de Activos por Impuestos Diferidos que se generó tanto en el año 2011 y 2012 del Impuesto a la Renta de la Compañía.

DETALLE DE LOS ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

DETALLE	Valor Inicio del Periodo	(-)Asientos Realizados	(+)Ajustes Realizados	Saldo Final
Saldo Impuesto Diferido 31-12-11	5983,90			5983,90
Ajuste 2012 Impuesto Diferido Irta			6088,78	6088,78
TOTAL	5983,90	0,00	6088,78	12072,68

14. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

El Valor que se registra son los préstamos otorgados a los accionistas de la compañía y sus respectivos abonos en el 2012, con un plazo de vencimiento a 8 años y reconociendo del respectivo interés Implícito por \$ 17.903,74. El Saldo de los préstamos al 31 diciembre es de \$ 20.982,73.

Los documentos y cuentas por Cobrar relacionados, están compuesto por los deudores relacionados con los prestamos otorgados por la compañía a los accionistas a largo plazo:

DETALLE	Valor Inicio del Periodo	(-)Pagos Realizados	(-)Reclasificacion Ctas.	(+)Creditos Otorgados	Saldo Final	Fecha de Credito	Fecha de Vencimiento	Años de Credito	Interes Implícito 2012
Isabel Reinoso	12121,71	4128,43	3728,76		4264,52	29/04/2010	29/04/2018	8	3728,76
Rene Reinoso	12240,14	4128,44	3784,00		4327,70	29/04/2010	29/04/2018	8	3784,00
Vinicio Reinoso	14694,20	4128,44	4928,79		5636,97	29/04/2010	29/04/2018	8	4928,79
Marcelo Reinoso	11015,73		5138,69		5877,04	29/04/2010	29/04/2018	8	5138,69
Rene Reinoso	1200,00		323,50		876,50	30/12/2008	31/12/2012	4	323,50
TOTAL	51271,78	12385,31	17903,74	0,00	20982,73				17903,74

15. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LOCALES: Servicios y Proveedores

El Valor que se registra son los montos que se adeuda a los Proveedores de bienes y Servicios que prestan a la compañía, por un monto de \$ 829,84 de los cuales se tiene un crédito otorgado de 30 días para los pagos.

Los documentos y cuentas por Pagar no relacionados, están compuesto por los acreedores no relacionados de los bienes y servicios que prestaron a la compañía:

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-)Pagos Realizados	(+)Creditos Otorgados	Saldo Final 31-12-12	Fecha de Credito	Fecha de Vencimiento	Dias de Credito
Diners Club	465,20	465,20		0,00	31/12/2011	31/12/2011	30
Diners Club			779,04	779,04	31/12/2012	31/12/2012	30
Empresa Eléctrica Quito	137,65	137,65		0,00	31/12/2011	31/12/2011	30
Rocio Castillo IESS			28,28	28,28	31/12/2012	31/12/2012	30
Valeria Pazmiño			22,52	22,52	31/12/2012	31/12/2012	30
TOTAL	602,85	602,85	829,84	829,84			

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

16. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Las obligaciones con la Administración Tributaria al 31 de diciembre del 2012 ascienden al monto de \$ 2.796,89 según el cuadro adjunto.

Otras Obligaciones Corrientes con la Administración Tributaria

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-)Pagos Realizados	(+) Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
Iva en Ventas por Pagar	1006,85	1006,85	876,55	876,55
30% Ret. Del Iva			2,88	2,88
70% Ret. Del Iva	12,14	12,14	8,77	8,77
100% Ret. Del IVA	188,80	188,80	173,33	173,33
303 10% Ret.Irta Honorarios	157,33	157,33	144,44	144,44
308 2% Ret. I.Rta Serv.Soc	0,45	0,45	10,80	10,80
341 2% Ret.I.Rta. Aplicar	4,71	4,71	2,73	2,73
Imp.Rta. Rel.Dependencia	490,15	490,15	1573,32	1573,32
312 1% Ret.I.Rta. Transf.B			4,07	4,07
340 1% Ret.I.Rta. Aplicar	1,85	1,85		
TOTAL	1862,28	1862,28	2796,89	2796,89

17. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: CON EL IESS

Las obligaciones con el IESS al 31 de diciembre del 2012 ascienden al monto de \$ 508,68 según el cuadro

Otras Obligaciones Corrientes con el IESS

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-)Pagos Realizados	(+) Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
Aporte Individual	163,97	163,97	174,71	174,71
Aporte Patronal	213,07	213,07	227,03	227,03
Fondos de Reserva	123,20	123,20	106,94	106,94
TOTAL	500,24	500,24	508,68	508,68

18. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: POR BENEFICIOS DE LEY A LOS EMPLEADOS

Las obligaciones por Beneficios de Ley a los Empleados, corresponde al Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo y Vacaciones según consta en el cuadro adjunto al 31 de diciembre del 2012 por un monto de \$ 1.133,98

Otras Obligaciones Corrientes por los Beneficios de Ley de los Empleados

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-)Pagos Realizados	(+) Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
Decimo Tercer Sueldo	222,13	222,13	106,56	106,56
Decimo Cuarto sueldo	330,00	330,00	462,27	462,27
Vacaciones	403,27	403,27	565,15	565,15
TOTAL	955,40	955,40	1133,98	1133,98

19. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre del 2011 se dejó reflejado la obligación por pagar por concepto del 15% de Participación a Trabajadores del año 2011 por \$ 4.326,69, los cuales fueron pagados al personal en el mes de abril del 2012 y la presentación respectiva al Ministerio de Relaciones Laborales. Y para el año 2012 el 31 de diciembre se registra el Gasto de la Participación Trabajadores por el monto de \$ 1.661,71 y en abril del 2013 se procederá a su pago.

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Otras Obligaciones Corrientes: 15% Participacion de Trabajadores por Pagar				
DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-)Pagos Realizados	(+) Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
Gto 15% Utilidades 2011	4326,69	4326,69		0,00
Gto 15% Utilidades 2012			1661,71	1661,71
TOTAL	4326,69	4326,69	1661,71	1661,71

20. DIVIDENDOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011 se dejó reflejado los dividendos por pagar por \$ 16.680,59 y en 2012 se procedió hacer su pago respectivo, quedando pendiente el dividendo Arq. Marcelo Reinoso.

INMOBILIARIA R Y J C.A.
DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES SOCIOS
DEL PERIODO CONTABLE 2011

ACCIONISTA	Dividendos 2011	RTE.FTE. IMP. RTA. DIVIDENDOS	Valor Pagado 2012	Valor Pendiente de Pago 31-12-12
		1%		
REINOSO JURADO JORGE RENE	4.170,15	41,70	4.128,44	
REINOSO JURADO FAUSTO VINICIO	4.170,15	41,70	4.128,44	
REINOSO JURADO GALO MARCELO	4.170,15	41,70		4.128,47
REINOSO JURADO ELVIA ISABEL	4.164,81	41,65	4.123,16	
PAZMIÑO REINOSO TANIA ISABEL	2,67	0,03	2,64	
PAZMIÑO REINOSO IVAN ESTUARDO	2,67	0,03	2,64	
TOTAL	16.680,59	166,81	12.385,33	4.128,47

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2011 se refleja el saldo de \$ 1.828,70 que corresponde a la deuda pendiente de pago al Arq. Marcelo Reinoso. Y en el 2012 se realiza la reclasificación de cuentas de los beneficios de Ley de la Sra. Alexandra Rodríguez que constaba en Beneficios de Ley, por \$ 262,47 y que esta pendiente de pago en su liquidación de haberes. Dando un total pendiente de pago \$ 2.091,17

Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas:

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-)Pagos Realizados	(+) Reclasificacion Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
Arq.Marcelo Reinoso	1828,70			1828,70
Alexandra Rodriguez (liq.Hab)			262,47	262,47
TOTAL	1828,70	0,00	262,47	2091,17

22. PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS: JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Al 31 de diciembre del 2012 se realiza la respectiva contabilización de la Jubilación Patronal y Desahucio según el Estudio Actuarial del personal en el 2012., por \$ 1.162,42 porción corriente realizado por la empresa Actuarial Consultores Cia. Ltda.

Porción Corriente de provisiones por Beneficios a Empleados: Jubilación Patronal y Desahucio

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-)Pagos Realizados	(+) Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
Jubilación Patronal	0,00		892,19	892,19
Desahucio	0,00		270,23	270,23
TOTAL	0,00	0,00	1162,42	1162,42

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2011 las garantías de los Clientes era por un monto de \$ 27.043,00 y durante el año 2012 se devolvieron por un valor de \$ 3.524,01 y se recibieron nuevas garantías por un valor de \$ 6.692,46 de las oficinas 101, 103, 202, 301, 402, 403, 601,602 y 603.

Anticipo de Clientes

Local/Ofc	INQUILINO	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-) Devoluciones	(+) Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
S - 02	C.C.C. CORRUPCION	\$0,00			-
Alm. 01	MARCELO GUERRERO	\$2.000,00			2.000,00
Alm. 02	SR. JORGE GRANDA	\$2.000,00			2.000,00
Alm. 03	SR. RAUL VERDESOTO	\$2.000,00			2.000,00
Ofc. 04	ADMINISTRACION	\$0,00			-
Ofc. 05	SR. OMAR BUSTAMANTE	\$870,00			870,00
Ofc. 101	GERMANIA MONTOYA			600,00	600,00
Ofc. 102	INFONET C.L.	\$940,00			940,00
Ofc. 103	BAPSA	\$560,00	560,00		-
Ofc. 103	TUPIZA Y HOLGUIN ASOC			564,48	564,48
Ofc. 104	XAVIER HERRERA	\$1.740,00			1.740,00
Ofc. 105	DRA. MYRIAM MONTOYA	\$470,40			470,40
Ofc. 202	PUNTONET SA			936,30	936,30
Ofc. 203	FUNDACION SEMBRAR	\$770,00			770,00
Ofc. 204	FUNDACION SEMBRAR	\$1.100,00			1.100,00
Ofc. 301	DR.DALTON BACIPALUPA	\$0,00		705,60	705,60
Ofc. 302-3	BANCO DEL PICHINCHA	\$1.200,00			1.200,00
Ofc. 304	DESOCUPADA	\$0,00			-
Ofc. 401	DESOCUPADA				-
Ofc. 402-3	SEBALEXA	\$1.097,60	1.097,60		-
Ofc. 402-3	ING.MIGUEL CONTRERAS			1.046,08	1.046,08
Ofc. 404	QMATIC ECUADOR C.L.	\$1.100,00			1.100,00
Ofc. 501	DESOCUPADA				-
Ofc. 502-3	TELYDATA C.L	\$1.030,00			1.030,00
Ofc. 504	XPLORAMUNDO	\$1.160,00			1.160,00
Ofc. 601	LA FRANCOL	\$1.160,00	1.160,00		-
Ofc. 601	PUNTONET SA			2.200,00	2.200,00
Ofc. 602	TANIA PAZMIÑO	\$0,00		600,00	600,00
Ofc. 603	NEXOSTALENT S.A.	\$1.360,00		40,00	1.400,00
Ofc. 604	CONSTANZA MOJICA	\$1.700,00			1.700,00
GARANTIAS POR LIQUIDAR					
Ofc. 601	ECUATEMPUS S.A.	\$1.300,00			1.300,00
Ofc. 304	SPRIPROMO S.A.	\$1.100,00			1.100,00
Ofc. 105	LUCIA GONZALES R.	\$675,00			675,00
Ofc. 201	NEGOCIOS & ESTRATEGIAS S.A.	\$670,00			670,00
S - 03	SR. PABLO ZAPATA	\$540,00	332,12		207,88
Ofc. 101	VICTOR FABIAN PAREDES	\$500,00	374,29		125,71
SUMA		\$27.043,00	\$3.524,01	\$6.692,46	\$30.211,45

24. PORCION NO CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS: JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Al 31 de diciembre del 2012 se realiza la respectiva contabilización de la parte proporcional del Sr. Rolando Méndez quien puso la renuncia voluntaria a la compañía y se hace su ajuste por \$ 148,91 realizado por la empresa Actuarial Consultores Cía. Ltda.; según su informe presentado del Estudio Actuarial correspondiente al 2012.

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Porción No Corriente de provisiones por Beneficios a Empleados: Jubilación Patronal y Desahucio

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-)Pagos Realizados	(+) Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
Jubilación Patronal	0,00	148,91	11493,00	11344,09
Desahucio	0,00		2932,00	2932,00
TOTAL	0,00	148,91	14425,00	14276,09

Otros ingresos Integrales, corresponden a la Ganancia Actuarial de Planes de Beneficio de los empleados por un valor de \$ 148,91

25. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social de la Compañía está constituido por USD 10.000,00 acciones con un valor nominal de USD 0,04 cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

Capital Suscrito de la compañía \$ 10.000,00

DETALLE	IDENTIFICACION	Capital 31-12-12
Pazmiño Reinoso Ivan Estuardo	1706291026	3,20
Reinoso Cedeño Mayra Alexandra	1718839952	2450,00
Reinoso Jurado Elvia Isabel	1703178671	2496,80
Reinoso Jurado Fausto Vinicio	1703097467	50,00
Reinoso Jurado Galo Marcelo	1704090990	2500,00
Reinoso Jurado Jorge Rene	1703006013	2375,00
Reinoso Jurado Monica Vanessa	1718835216	125,00
TOTAL		10000,00

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

El valor de las acciones no ha variado en el transcurso del ejercicio económico.

Reserva Legal

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las compañías anónimas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones.

Reserva Legal y Reserva de Capital

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-) Reclasificación Cuenta	(+) Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
Reserva Legal 2011	3197,00	50,40	1853,40	5000,00
Reserva de Capital 2011	70697,31		50,40	70747,71
TOTAL	73894,31	50,40	1903,80	75747,71

Perdidas Acumuladas

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-) Reclasificación Cuenta	(+) Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
Perdida del 2006	2829,50			2829,50
Perdida del 2008	678,12			678,12
Perdida del 2009	1703,42			1703,42
TOTAL	5211,04	0,00	0,00	5211,04

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Resultados Acumulados por Adopcion a NIIFs

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-11	(-) Reclasificacion Cuenta	(+) Obligaciones Adquiridas	Saldo Final 31-12-12
Revaluo de Terreno			326791,44	326791,44
Reverso Dep Acum. Edificio			83113,88	83113,88
Revaluo de Edificio			954205,94	954205,94
Revaluo del Sistema Seguridad			19328,65	19328,65
Dep Acum Sistema Seguridad H.		18045,06		-18045,06
Provision Jubilacion patronal 2010		10338,00		-10338,00
Provision Desahucio 2010		2507,00		-2507,00
Dep. Acum Edificio 2011		26540,88		-26540,88
Dep Acum Sistema Seguridad 2011			67,90	67,90
Provision Jubilacion patronal 2011		1155,00		-1155,00
Provision Desahucio 2011		425,00		-425,00
Act.Imp.Dif. Imp.Rta. 2011			5983,90	5983,90
TOTAL	0,00	59010,94	1389491,71	1330480,77

UTILIDAD TRIBUTARIA 2011		UTILIDAD FINANCIERA 2012	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	28.844,57	UTILIDAD DEL EJERCICIO	11.078,07
15% TRABAJADORES	4.326,69	15% TRABAJADORES	1.661,71
IR 24%	5.983,90	IR 23%	2.203,97
GANANCIA NETA PERIODO	18.533,98	GANANCIA NETA PERIODO	7.212,39

26. INGRESOS: PRESTACION DE SERVICIOS

Desde el 1 de Enero al 31 de diciembre del 2012, se registraron los siguientes ingresos en concepto de arrendamientos de oficina, mantenimiento y otros. Adicional también se hizo la reclasificación de los intereses implícitos según se evidencia en el reporte adjunto.

Prestacion de Servicios

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Arrendamientos	0,00	79,24	134734,85	134655,61
Mantenimiento y Otro	0,00		53535,03	53535,03
TOTAL	0,00	79,24	188269,88	188190,64

INTERESES: Interes Implicito

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Interes Implicito	0,00		79,24	79,24
TOTAL	0,00	0,00	79,24	79,24

27. OTROS INGRESOS: INTERESES FINANCIEROS

Durante el periodo contable del 1 de Enero al 31 de diciembre del 2012, se registraron los siguientes ingresos financieros en concepto de interés ganado en cuenta corriente y de ahorro, en los bancos del Pichincha y Guayaquil respectivamente.

Intereses Financieros : Interes Ganado en Cuenta Corriente y de Ahorros de la Compañía

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Pichincha cta cte	0,00		5,90	5,90
Guayaquil cta aho.	0,00		477,00	477,00
TOTAL	0,00	0,00	482,90	482,90

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

28. GASTOS DE VENTAS: MANTENIMIENTO Y REPARACION

Durante el periodo contable del 1 de Enero al 31 de diciembre del 2012, se registraron los siguientes gastos según el detalle que se adjunta, por un valor de \$ 8.850,34:

Gastos de Ventas: Mantenimiento y Reparacion

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Ascensor	0,00		1039,80	1039,80
Albañileria	0,00		610,14	610,14
Cerrajería	0,00		114,51	114,51
Instalaciones Electricas	0,00		2037,78	2037,78
Limpieza	0,00		1187,08	1187,08
Plomería	0,00		409,18	409,18
Arreglos pisos,tumb.	0,00		2458,46	2458,46
Exteriores del Edificio	0,00		183,18	183,18
Desinfeccion Cisterna	0,00		50,00	50,00
Monitoreo Sistema Seguridad	0,00		150,00	150,00
Mantenimiento Computadoras	0,00		459,32	459,32
Otros Mantenimientos	0,00		150,89	150,89
TOTAL	0,00	0,00	8850,34	8850,34

29. GASTOS DE VENTAS: COMISIONES

Al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad un total de \$ 1.377,50 por concepto de comisiones en alquiler de oficinas, a los corredores de bienes raíces.

Gastos de Ventas: Comisiones

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Comisiones	0,00		1377,50	1377,50
TOTAL	0,00	0,00	1377,50	1377,50

30. GASTOS DE VENTAS: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad un total de \$ 7.917,36 por concepto de impuestos y contribuciones relacionadas con el Edificio

Gastos de Ventas: Impuestos, Contribuciones y Otros del Edificio

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Impuesto Predial	0,00		5967,37	5967,37
Patente Municipal	0,00		1644,34	1644,34
Impuesto Cuerpo Bomberos	0,00		305,65	305,65
TOTAL	0,00	0,00	7917,36	7917,36

31. GASTOS ADMINISTRATIVOS: SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

Al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad un total de \$ 21.244,05 por concepto de sueldos del personal de la compañía.

Gastos Administrativos: Sueldos, Salarios y demas Remuneraciones

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Sueldos	0,00		21244,05	21244,05
TOTAL	0,00	0,00	21244,05	21244,05

32. GASTOS ADMINISTRATIVOS: APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondos de Reserva)

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad un total de \$ 3.916,08 por concepto de 12.15% aporte patronal y de Fondos de Reserva de los empleados que tienen derecho a este beneficio.

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Gastos Administrativos: Aportes al IESS (incluido Fondos de Reserva)

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Aporte Patronal	0,00		2584,16	2584,16
Fondos de Reserva	0,00		1331,92	1331,92
TOTAL	0,00	0,00	3916,08	3916,08

33. GASTOS ADMINISTRATIVOS: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad un total de \$ 53.552,28 en concepto de Decimos, vacaciones, bonificaciones, Indemnizaciones, uniformes, otros.

Gastos Administrativos: Beneficios Sociales e Indemnizaciones

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Decimo Tercer Sueldo	0,00		1205,70	1205,70
Decimo Cuarto Sueldo	0,00		1129,94	1129,94
Vacaciones	0,00		602,88	602,88
Movilizacion	0,00		18818,72	18818,72
Bonificacion Especial	0,00		21381,65	21381,65
Gastos de Representacion	0,00		2100,00	2100,00
Uniformes	0,00		483,48	483,48
Gratificaciones	0,00		6942,53	6942,53
Indemnizaciones	0,00		887,38	887,38
TOTAL	0,00	0,00	53552,28	53552,28

34. GASTOS ADMINISTRATIVOS: GASTOS DE PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad un total de \$ 1.162,42 en concepto de jubilación Patronal y Desahucio del año, según el Informe del Estudio Actuarial.

Gastos Administrativos: Gastos de Planes de Beneficios a Empleados del año

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Jubilacion Patronal	0,00		892,19	892,19
Desahucio	0,00		270,23	270,23
TOTAL	0,00	0,00	1162,42	1162,42

35. GASTOS ADMINISTRATIVOS: HONORARIOS

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad un total de \$ 31.199,88 correspondiente a los honorarios profesionales, legales y contables.

Gastos Administrativos: Honorarios

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Honorarios Profesionales	0,00		19602,15	19602,15
Honorarios Contables	0,00		5555,50	5555,50
Honorarios Legales	0,00		6042,23	6042,23
TOTAL	0,00	0,00	31199,88	31199,88

36. GASTOS ADMINISTRATIVOS: GASTOS DE GESTION

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad un total de \$ 1.280,55 por agasajos a clientes y empleados.

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Gastos Administrativos: Gastos de Gestion

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Agasajos a Clientes	0,00		828,54	828,54
Agasajos a Trabajadores	0,00		452,01	452,01
TOTAL	0,00	0,00	1280,55	1280,55

37. GASTOS ADMINISTRATIVOS: AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad el valor de \$ 6.564,85 en concepto de gasto de luz, agua, y telecomunicaciones.

Gastos Administrativos: Gastos Agua, Luz y telecomunicaciones

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Luz	0,00		1688,03	1688,03
Agua	0,00		1824,18	1824,18
Telefono	0,00		2953,48	2953,48
Celular	0,00		99,16	99,16
TOTAL	0,00	0,00	6564,85	6564,85

38. GASTOS ADMINISTRATIVOS: NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad el valor de \$ 196,65 en concepto de pagos a notarios por legalizar documentos.

Gastos Administrativos: Notarios y Registradores de la Propiedad

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Notarios	0,00		196,65	196,65
TOTAL	0,00	0,00	196,65	196,65

39. GASTOS ADMINISTRATIVOS: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad el valor de \$ 1890,14 en concepto de contribución supercompañías, impuesto cargado al gasto, impuesto 1.5xmil de los activos.

Gastos Administrativos: Impuestos, Contribuciones y otros

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Contribucion Supercias	0,00		106,92	106,92
Impuestos cargado Gto	0,00		1596,83	1596,83
Impuesto 1.5xmil activos	0,00		186,39	186,39
TOTAL	0,00	0,00	1890,14	1890,14

40. GASTOS ADMINISTRATIVOS: OTROS GASTOS

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad el valor de \$ 3.964,97 por varios gastos efectuados en la administración del edificio.

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Gastos Administrativos: Otros Gastos

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Suministros de Oficina	0,00		465,21	465,21
Trabajos de impresión	0,00		172,00	172,00
Movilizacion tramites	0,00		1767,56	1767,56
Gastos Inventariable	0,00		547,17	547,17
Otros Gastos	0,00		874,00	874,00
Servicios de copiado	0,00		139,03	139,03
TOTAL	0,00	0,00	3964,97	3964,97

41. GASTOS FINANCIEROS: COMISIONES BANCARIAS

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad el valor de \$ 216,46. Por concepto de gastos bancarios, comisiones.

Gastos Financieros: Gastos y comisiones bancarias

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 01-01-12	(-)Ajustes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-12
Gastos y Comisiones Bancaria	0,00		216,46	216,46
TOTAL	0,00	0,00	216,46	216,46

42. GANANCIA POR ACCION

La ganancia por acción asciende a un valor de 1,47, esta ganancia se divide en ganancia por acción básica y ganancia por acción diluida.

La fórmula que se aplica para obtener la ganancia por acción básica es el resultado integral del ejercicio menos los dividendos de acciones preferenciales y todo dividido para el promedio de acciones en circulación en el año, y el valor es de 0,74 centavos.

La fórmula que se aplica para obtener la ganancia por acción diluida es el resultado integral del ejercicio dividido para el promedio de acciones en circulación en el año y el valor es de 0,74 centavos.

43. ACTIVOS JUICIOS Y PROBLEMAS LEGALES (ACTIVOS Y PASIVOS CONTIGENTES)

La compañía mantiene varios juicios, los mismos que de ganarse o perderse pueden ocasionar ciertos efectos económicos en la compañía.

Los juicios que se siguen en contra de la compañía son 4 y son en el área civil y laboral y estos son:

Juicio No. 297-2010 Juzgado Séptimo Laboral de Pichincha instaurado por la Sra. Alexandra Rodríguez Vinuesa ex secretaria, se encuentra en autos para sentencia, por lo que se espera que este año se resuelvan.

Juicio No. 251-2010 Juzgado Segundo Laboral de Pichincha instaurado por el Arq. Galo Reinoso Jurado ex gerente: ganado en primera instancia y en apelación al Superior. El cual tiene un alto grado de probabilidad que salga a favor de la compañía.

Juicio No. 995-2012 Juzgado Primero de lo Civil de Pichincha: juicio de Rendición de Cuentas instaurado por el Arq. Galo Reinoso Jurado: señalado casillero judicial

KREATHOSIMAGE IMAGEN CORPORATIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

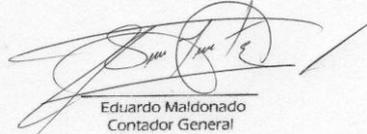
Juicio No. 822-2012 Juzgado Sexto de lo Civil de Pichincha: juicio de Rendición de Exhibición de documentos instaurado por el Arq. Galo Reinoso Jurado: señalado el día 05 de abril del 2013 a las 10h00 para que el Ing. Vinicio Reinoso realice la diligencia

Por Otro lado la compañía mantiene un juicio penal, en contra del ex gerente de la compañía, el que se encuentra en la audiencia de formulación de cargos, es el juicio No. 1321-2012 Juzgado Primero de Garantías Penales de Pichincha juicio por Abuso de Confianza. En este punto se denuncia que el Sr. Se cogió algunos activos como es el caso de varios televisores y dejo en su lugar otros más antiguos, entre otros puntos.

44. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 hasta la fecha de emisión de este informe (28 de abril del 2011) no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.


Gerardo Pinto
Gerente General


Eduardo Maldonado
Contador General