

CLIMA XX1
CLIMVEIN S.A.

2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO
TERMINADO
EL 31 DE
DICIEMBRE
DEL 2016

CLIMA XX1 CLIMVEINT S-A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1 Información General

La Empresa " **CLIMA XX1 CLIMVEINT S-A.** ." es una compañía ecuatoriana, domiciliada en el cantón Guayaquil, se constituyó el 02 de Mayo del año 1995.-

La actividad principal que fija su estatuto es el servicio y mantenimiento de equipos de climatización, así como compra - venta de equipos de climatización de aire, sus repuestos y accesorios.-

Bases de presentación

Estos estados financieros de **CLIMA XX1 CLIMVEINT S-A.** " se han elaborado de acuerdo 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 (IASB).

Los Estados financieros de "**CLIMA XX1 S.A.**", están presentados en dólares americanos.

2 Principales Políticas Contables

Las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros, son aquellas de uso corriente en contabilidad, las que para una mejor apreciación, se detallan seguidamente:

1.- Efectivo y equivalentes al efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.-

2.- Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

La empresa, tiene cuentas por cobrar por trabajos realizados en el periodo,

3.- Inventarios

La empresa, dentro de su actividad habitual, no tiene mercaderías o productos en existencias, solamente los necesarios para trabajos puntuales; el control que se lleva, particularmente es para el control de las herramientas. -

4.- Propiedades, planta y equipo

En el momento en que la empresa comience la adquisición de propiedades, plantas y equipos, lo hará siguiendo las normas contables que existen o existan para el efecto, tomando en consideración costo, estado, depreciación, deterioro, valor residual, etc.

5.- Obligaciones Bancarias

[Escribir texto]

La empresa no tiene obligaciones bancarias y en el momento en que las tuviere, las registrará contablemente conforme a los principios de contabilidad generalmente aceptados.-

6.- Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Registra los valores pendientes de pago.-

7.- Impuestos

Los impuestos a pagar, corresponden a sus actividades económicas realizadas en este ejercicio.-

8.- Beneficios a empleados: jubilación patronal y bonificación por desahucio.-

La empresa, si bien es cierto, tiene varios años de actividades, no es menos cierto que no tiene personal antiguo y por lo tanto no está obligado a provisionar este rubro.

9.- Reserva Legal

La ley permite acumular hasta el 10% de las utilidades liquidadas de cada ejercicio.-

10.- Reconocimiento de ingresos.-

La empresa ha generado ingresos por la venta de servicios y equipos.-

11.- Costos y gastos

Los costos y gastos que se originan en el ejercicio es por la ventas.-

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO:

11 Efectivo y equivalentes al efectivo

Al final del ejercicio la empresa registró los siguientes saldos:

Efectivo en Caja,.....\$ 19.572.47

12.- Cuentas por Cobrar a Clientes

Cuentas por cobrar no relac. locales ,.....\$ 12.861.18

Otras cuentas por cobrar, no relac. Locales.....\$ 40.616.08,.

13.- Impuestos Fiscales

Impuesto a favor, IVA.....\$ 13.244.07

Crédito por Impuesto a la Renta,.....\$ 10.867.46

14.- Gastos pagados por Anticipados:

Inversiones corrientes en obras de terceros,.....\$ 45.950.71

[Escribir texto]

15.- Activos Fijos

Maquinaria y Equipos,.....	\$ 3.021.00
Muebles y Enseres,.....	\$ 1.500.00
Menos: Depreciación acumulada,.....	<u>\$(2.705.34)</u>

TOTAL DEL ACTIVO: \$ 144.927.63

PASIVO:

Pasivo Corriente:

16.- Cuentas por Pagar no relac. Locales	\$ 25.523.37
17.- Cuentas por pagar relacionadas locales.....	\$ 8.598.73
18. Otras Obligaciones no relac. Locales.....	\$ 19.183.41
19.- Otras obligaciones corrientes no relacionadas-.....	\$ 37.850.95
20.- Participación 15% Trabajadores,.....	\$ 574.92
21.- Provisión para beneficios a empleados,.....	\$ 10.970.95

20.- Impuestos Fiscales / IESS

Impuesto Renta ejercicio,.....	\$ 716.74
Obligaciones con el IESS por pagar,.....	\$ 905.26
Pasivo Corriente,.....	\$ 104.324.33

21.- Pasivo No Corriente:

Préstamos de Accionistas,	\$ 17.057.54
---------------------------------	--------------

TOTAL DEL PASIVO: \$ 121.381.87

22.- Patrimonio :

Capital Suscrito,.....	\$ 800.00
Aporte para Futuras Capitalizaciones,.....	\$ 15.000.00
Reserva Legal,.....	\$ 687.52
Utilidades Acumuladas,.....	\$ 4.517.09
Utilidad del ejercicio,.....	<u>\$ 2.541.15</u>

TOTAL PATRIMONIO,.....\$ 23.545.76

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO,\$ 144.927.63

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

23.- INGRESOS

Total Ingresos Gravados,.....\$328.000.95

[Escribir texto]

24.- Costos y Gastos

Costos y gastos del ejercicio;.....\$ 324.168.14

25. Utilidad del Ejercicio,.....\$ 3.832.81

26.- Aprobación de Estados Financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general reunida el 30 de marzo de 2017.

22.- Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

Entre el 1 de Enero del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros no se han producido eventos, que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.


Ing. Juan M. Albán Tapia
REPRESENTANTE LEGAL


Julian Fajardo Aguilar
CONTADOR