

**Promociones y Ventas Gavilanez Zavala PROMOGAZA
Cia. Ltda.**

Estados financieros al 31 de diciembre de 2012 y 2011
Informe de los auditores internos

Promociones y Ventas Gavilanez Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda.

**Estados financieros al 31 de diciembre de 2012 y 2011
Informe de los auditores internos**

Contenido

Informe de los auditores internos

Estados financieros

Estados de situación financiera

Estados de resultados integrales

Estados de cambios en el patrimonio

Estados de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

Promociones y Ventas Gavilanez Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda.

Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2012 y de 2011

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	Al 31 de diciembre de	
		2012	2011
Activo			
Activo corriente:			
Efectivo en caja y bancos	1	18.017,70	28.851,64
Cuentas y documentos por cobrar	2	491.265,22	298.331,00
Crédito Tributario IVA	3	18.111,24	27.987,13
Crédito Tributario IR	3	39.896,64	24.005,47
Total activo corriente		<u>567.290,80</u>	<u>379.175,24</u>
Activo no corriente:			
Propiedad, planta y equipo, neto	4	384.473,97	339.548,66
Otros activos diferidos		3.700,00	5.087,88
Otros activos a Largo Plazo		0,00	20.948,00
Total activo no corriente		<u>388.173,97</u>	<u>365.584,54</u>
Total activo		<u>955.464,77</u>	<u>744.759,78</u>


Johanna Gavilanez Zavala
Gerente General


Alexandra Menjoza Mora
Contador

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Promociones y Ventas Gavilanez Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda.

Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2012 y de 2011

Expresados en Dólares de E.U.A.

Notas	Al 31 de diciembre de		
	2012	2011	
Pasivo y patrimonio neto			
Pasivo corriente:			
Cuentas y documentos por pagar proveedores	5	211.110,67	96.756,77
Obligaciones Financieras locales	6	3.236,18	30.561,33
Provisiones	7	401.434,07	328.017,11
Total pasivo corriente		<u>615.780,92</u>	<u>455.335,21</u>
Pasivo no corriente:			
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	8	170.288,01	163.848,42
Otras Provisiones No corrientes	9	32.027,00	20.948,00
Total pasivo no corriente		<u>202.315,01</u>	<u>184.796,42</u>
Total pasivo		<u>818.095,93</u>	<u>640.131,63</u>
Patrimonio:			
Capital suscrito y/o pagado	10	2.400,00	2.400,00
Perdidas Ejercicios Anteriores		(20.948,00)	0,00
Utilidad del ejercicio		155.916,84	102.228,15
Total patrimonio neto		<u>137.368,84</u>	<u>104.628,15</u>
Total pasivo y patrimonio		<u>955.464,77</u>	<u>744.759,78</u>


Johanna Gavilanez Zavala
Gerente General


Alexandra Mendoza Mora
Contador

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Promociones y Ventas Gavilanez Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda.

Estados de resultados integrales

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2012 y 2011

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	2012	2011
Ingresos:			
Ventas	11	2'888.494,26	2'054.617,33
Otros Ingresos		521,44	4.396,63
Costos y gastos:			
Costo de ventas	12	105.649,09	14.305,20
Gastos de administración	13	2'607.163,60	1'862.959,21
Gastos financieros	14	20.286,17	17.859,46
Total costos y gastos		2'733.098,86	1'895.123,87
Utilidad en operación		155.916,84	163.890,09
Otros ingresos (gastos):			
Otros, neto			
Utilidad antes de impuesto a la renta		155.916,84	163.890,09
Participación Utilidades a Trabajadores		23.387,53	24.583,51
Impuesto a la renta		40.603,13	32.262,57
Utilidad neta y resultado integral del año neto de impuestos		91.926,18	107.024,01


Johanna Gavilanez Zavala
Gerente General


Alexandra Mendoza Mora
Contador

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

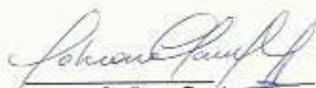
Promociones y Ventas Gavilanez Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda.

Estados de cambios en el patrimonio

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2012 y 2011

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Capital social	Aportes para futuras capitalizaciones	Reserva legal	Utilidades retenidas		
				Ajustes de primera adopción	Utilidades acumuladas	Total
Saldo al 1 de enero de 2011	400,00				122.654,22	123.054
Más (menos):						
Pago distribución a socios					(122.654,22)	(122.654,22)
Aumento de capital	2.000,00					2.000,00
Utilidad neta					102.228,15	102.228,15
Saldo al 31 de diciembre 2011	<u>2.400,00</u>				<u>102.228,15</u>	<u>104.628,15</u>
Más (menos):						
Pago distribución a socios					(102.228,15)	(102.228,15)
Utilidades Retenidas					(20.948,00)	(20.948,00)
Utilidad del ejercicio					155.916,84	155.916,84
Saldo al 31 de diciembre de 2012	<u>2.400,00</u>				<u>134.968,84</u>	<u>137.368,84</u>


 Johanna Gavilanez Zavala
 Gerente General


 Alexandra Mendoza Mora
 Contador

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Promociones y Ventas Gavilanes Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda.

Estados de flujos de efectivo

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2012

Expresados en Dólares de E.U.A.

Promociones y Ventas Gavilanes Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda.

Estado de Flujo de Efectivo

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012

Método Directo

1 Flujo de Efectivo de actividades de operación			
Efectivo recibido de clientes y otros	\$2,696,081.48		
Dividendos recibidos	\$0.00		
Intereses Ganados	\$0.00	\$2,696,081.48	
Efectivo pagados a proveedores y otros	\$2,424,343.44		
Intereses Pagados	\$0.00		
Participación de empleados			
Impuesto a la Renta		\$2,424,343.44	
Flujo neto de efectivo generado por actividad de operación			\$271,738.04
2 Flujo de efectivo de actividad de inversión			
Ingresos por venta de maquinarias			
Pago por compra de maquinarias	\$0.00		
Otras Salidas de Efectivo		\$0.00	
Flujo de efectivo provisto (usado) por actividad de inversión			\$0.00
3 Flujo de efectivo por actividad de financiamiento			
Préstamos netos recibidos a corto plazo		-\$27,325.15	
Préstamos obtenidos a largo plazo		\$17,518.59	
Otras Salidas de Efectivo		-\$272,705.42	
Efectivo neto generado por actividad de financiamiento			-\$282,511.98
Aumento (disminución) neto de caja y equivalente			-\$10,833.94
Caja y equivalentes de caja al 1 de Enero del 2011			\$28,851.64
Saldo de caja y equivalente al 31 de Diciembre del 2012			\$18,017.70
4 Conciliación de la utilidad neta con efectivo neto generado (usados) por actividades de operación.			
Utilidad Neta del Ejercicio			\$155,916.84
Ajustes del Resultado			
Depreciaciones	\$63,009.18		
Ajustes en activos y pasivos operacionales			
Aumento en cuentas y documentos por cobrar	-\$192,934.22		
Aumento en inventarios	\$0.00		
Aumento en pagos anticipados	-\$6,015.28		
Aumento en cuentas por pagar	\$251,761.52		
Aumento en gastos acumulados	\$0.00	\$115,821.20	
Flujo neto de efectivo provisto de actividad de operación			\$271,738.04



Johanna Gavilanes Zavala
Gerente General



Alexandra Mendoza Mora
Contador

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Promociones y Ventas Gavilanez Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2012 y de 2011

Expresadas en Dólares de E.U.A.

OPERACIONES

Promociones y Ventas Gavilanez Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda. es una sociedad de responsabilidad limitada constituida en el Ecuador en el año 2001 y tiene como actividad principal la prestación de SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES ESPECIALIZADOS EN PUBLICIDAD Y MARKETING.

1. Efectivo, en Caja y Bancos.- En este bloque de cuentas se encuentran los fondos de la compañía quedando un saldo de \$ 18.017,70 en las cuentas corrientes de bancos locales, conjuntamente con un fondo de caja chica.

Efectivo	
Caja Chica	1,300.00
Bancos Locales	
Produbanco	6,777.34
Banco Pichincha	9,940.36
Total	18,017.70

2. Cuentas por Cobrar.- En este bloque de cuentas por cobrar, se encuentran las deudas de cartera de la compañía.

Cuentas por Cobrar al 31 de Diciembre de 2012	
Cuentas por Cobrar Clientes	513,831.34
**Provisión de Cuentas Incobrables	(25,259.62)
Cuentas por Cobrar Empleados	2,693.50
Total	491,265.22

3. Gastos Pagados por Anticipado.- En este bloque se encuentran los impuestos por crédito tributario de Iva y de Rentas 2012.

Impuesto al Valor Agregado	
RF IVA 70% (Crédito Tributario)	11,154.20
RF IVA 100% (Crédito Tributario)	371.15
IVA en Compras de Bienes (Crédito Tributario)	1,084.80
IVA en Compras de Servicios (Crédito Tributario)	5,501.09
Total IVA	18,111.24
Impuesto a la Renta	
RF IR Años anteriores (Crédito Tributario)	39,896.64
Total Renta	39,896.64

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Notas a los estados financieros (continuación)

4. Propiedad Planta y Equipo.- Los Activos en esta categoría se los detalla de la siguiente manera:

Activos Depreciables	
Muebles y Enseres	14,799.48
**Depreciación Acumulada	(7,124.00)
Equipos de Oficina	10,621.29
**Depreciación Acumulada	(2,515.85)
Equipos de Computo	23,036.32
**Depreciación Acumulada	(16,252.43)
Vehículos	124,574.71
**Depreciación Acumulada	(29,086.16)
Inmuebles	204,952.10
**Depreciación Acumulada	(35,023.82)
Activos No Depreciables	
Terrenos	96,492.38
Total Activos Fijos	384,473.97

5. Cuentas por pagar Proveedores.- Representa Deudas por Proveedores de Servicios No Relacionados
6. Obligaciones Financieras locales.- Obedece a un sobregiro bancario al cierre del ejercicio con el Banco del Pacífico.
7. Provisiones.- Representa Deudas con el siguiente desglose:

Cuentas Por pagar Socios	
Cuentas por Pagar Socio Johanna Gavilanes	193,171.00
Cuentas por Pagar Socio Maria Elena Zavala	77,460.23
Servicio de Rentas Internas	
Impuestos por Pagar	19,075.30
Obligaciones con el I.E.S.S.	
Aporte IESS	17,006.69
Retención Préstamos Quirografarios	1,873.38
Retención Préstamos Hipotecarios	452.32
Provisiones para Empleados	
Beneficios Sociales por Pagar	
Provisión Décimo Tercer Sueldo	6,727.28
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	22,257.80
Provisión Vacaciones	48,643.25
Provisión Fondos de Reserva	14,766.82
Total	401,434.07

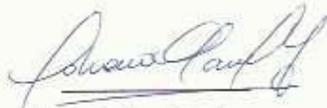
8. Obligaciones Financieras a Largo Plazo.- Representa deudas a largo plazo con Instituciones Financieras para adquisición de Activos:

Prestamos Bancarios a Largo Plazo	
Banco Pichincha (Adquisición de Inmueble para instalaciones de la empresa - Periodo deuda Julio/2011 hasta Julio/2016)	175,000.00
Banco Pichincha (Adquisición de Vehículo de Operaciones de la empresa - Periodo deuda Abril/2012 hasta Abril/2015)	19,873.00
Banco Produbanco (Adquisición de Vehículo de Operaciones de la empresa - Periodo deuda Octubre/2012 hasta Agosto/2016)	20,429.14
**Pagos	(45,014.13)
Saldo de Prestamos al 31 de Diciembre de 2012	170,288.01

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Notas a los estados financieros (continuación)

9. Otras Provisiones No corrientes.- Corresponde a las provisiones por Desahucio y Jubilaciones Patronales de empleados.
10. Capital Social.- No ha sufrido efectos.
11. Ventas.- Representa las Ventas por Servicios de Promoción, Publicidad y Marketing.
12. Costo de Venta.-Valor bruto del costo por materiales y suministros utilizados.
13. Gastos de Administración.- Bloque representa gastos Administrativos de acuerdo a lo presupuestado.
14. Gastos Financieros.- Representa interés por financiamiento con Instituciones bancarias.



Johanna Gavilanes Zavala
Gerente General



Alexandra Mendoza Mora
Contador

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.