

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

Estados financieros al 31 de diciembre de 2013 y 2012
Informe de los auditores internos

Promociones y Ventas Gavilanez Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda.

**Estados financieros al 31 de diciembre de 2013 y 2012
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 2013 y de 2012

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	Al 31 de diciembre de	
		2013	2012
Activo			
Activo corriente:			
Efectivo en caja y bancos	1	8.585,49	18.017,70
Cuentas y documentos por cobrar	2	892.455,21	491.265,22
Crédito Tributario IVA	3	208.593,35	18.111,24
Crédito Tributario IR	3	116.223,89	39.896,64
Total activo corriente		<u>1.225.857,94</u>	<u>587.290,80</u>
Activo no corriente:			
Propiedad, planta y equipo, neto	4	391.368,33	384.473,97
Otros activos diferidos		3.305,00	3.700,00
Otros activos a Largo Plazo		0,00	0,00
Total activo no corriente		<u>394.673,33</u>	<u>388.173,97</u>
Total activo		<u>1.620.531,27</u>	<u>955.464,77</u>



Johanna Gavilanez Zavala
Gerente General



Harold Arques Bazán
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 2013 y de 2012

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	Al 31 de diciembre de	
		2013	2012
Pasivo y patrimonio neto			
Pasivo corriente:			
Cuentas y documentos por pagar	5	336.691,89	211.110,67
Obligaciones Financieras locales	6	6.804,31	3.236,18
Provisiones	7	250.515,59	401.434,07
Total pasivo corriente		594.011,79	615.780,92
Pasivo no corriente:			
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	8	126.968,28	170.288,01
Otras Provisiones No corrientes	9	34.236,82	32.027,00
Total pasivo no corriente		161.205,10	202.315,01
Total pasivo		755.216,89	818.095,93
Patrimonio:			
Capital suscrito y/o pagado	10	2.400,00	2.400,00
Aporte para Futuras Capitalizaciones		137.600,00	0,00
Utilidad del ejercicio		725.314,38	134.968,84
Total patrimonio neto		865.314,38	137.368,84
Total pasivo y patrimonio		1.620.531,27	955.464,77


Johanne Gavilanez Zavala
Gerente General


Harold Aquino-Bezan
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 2013 y 2012
Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	2013	2012
Ingresos:			
Ventas	11	4'185.612,08	2'888.484,26
Otros Ingresos		57,05	521,44
Costos y gastos:			
Costo de ventas	12	91.704,14	105.649,09
Gastos de administración	13	3'335.506,84	2'607.163,60
Gastos financieros	14	33.143,77	20.286,17
Total costos y gastos		<u>3'460.354,75</u>	<u>2'733.098,86</u>
Utilidad en operación		725.314,38	155.916,84
Otros ingresos (gastos):			
Otros, neto			
Utilidad antes de impuesto a la renta		<u>725.314,38</u>	<u>155.916,84</u>
Participación Utilidades a Trabajadores		106.797,16	23.387,53
Impuesto a la renta		129.251,02	40.803,13
Utilidad neta y resultado integral del año neto de impuestos		<u>487.266,20</u>	<u>91.926,18</u>


Johanna Gavilanez Zavala
Gerente General


Harold Aquino Bazán
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 2013 y 2012
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 31 de diciembre 2012	2.400,00				2.400,00
Más (menos):					
Aporte para Futuras Capitalizaciones		137.600			137.600,00
Utilidades Retenidas					
Utilidad del ejercicio				725.314,38	725.314,38
Saldo al 31 de diciembre de 2013	<u>2.400,00</u>	<u>137600</u>		<u>725.314,38</u>	<u>865.314,38</u>



Johanna Gavilanez Zavala
Gerente General



Harold Aquino Bazán
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 2013

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 2013

Método Directo

1 Flujo de Efectivo de actividades de operación			
Efectivo recibido de clientes y otros		\$3,517,669.78	
Dividendos recibidos		\$0.00	
Intereses Ganados		\$0.00	\$3,517,669.78
Efectivo pagados a proveedores y otros		\$3,509,864.85	
Intereses Pagados		\$0.00	
Participación de empleados		\$0.00	
Impuesto a la Renta		\$0.00	\$3,509,864.85
Flujo neto de efectivo generado por actividad de operación.			\$7,804.93
2 Flujo de efectivo de actividad de inversión			
Ingresos por venta de maquinarias		\$0.00	
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		\$3,568.13	
Préstamos obtenidos a largo plazo		-\$41,109.91	
Otras Salidas de Efectivo		\$20,304.64	
Efectivo neto generado por actividad de financiamiento			-\$17,237.14
Aumento (disminución) neto de caja y equivalente			-\$9,432.21
Caja y equivalentes de caja al 1 de Enero del 2013			\$18,017.70
Saldo de caja y equivalente al 31 de Diciembre del 2013			<u>\$8,585.49</u>
4 Conciliación de la utilidad neta con efectivo neto generado (usados) por actividades de operación.			
Utilidad Neta del Ejercicio			\$725,314.38
Ajustes del Resultado			
Depreciaciones		\$39,817.82	
Ajustes en activos y pasivos operacionales			
Aumento en cuentas y documentos por cobrar		-\$667,999.35	
Aumento en inventarios		\$0.00	
Aumento en pagos anticipados		\$0.00	
Aumento en cuentas por pagar		-\$89,327.92	
Aumento en gastos acumulados		\$0.00	-\$717,509.45
Flujo neto de efectivo provisto de actividad de operación			<u>\$7,804.93</u>


 Johanna Gavilanes Zavala
 Gerente General


 Harold Aquino Bazán
 Contador

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

Notas a los estados financieros (continuación)

Promociones y Ventas Gavilanez Zavala PROMOGAZA Cia. Ltda.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2013 y de 2012

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 \$ 8.585,49 en las cuentas corrientes de bancos locales, conjuntamente con un fondo de caja chica.

Activo Disponible		8,585.49
Efectivo		2,000.00
Caja Chica	2,000.00	
Bancos		6,585.49
Produbanco	5,570.82	
Banco Pichincha	417.95	
Banco Pichincha 2	596.72	

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

Cuentas por Cobrar		892,455.21
Cuentas por Cobrar Clientes	904,641.50	
**Provisión de Cuentas Incobrables	(25,259.62)	
Cuentas por Cobrar Empleados	13,073.33	

3. Gastos Pagados por Anticipado.- En este bloque se encuentran los impuestos por crédito tributario de Iva y de Rentas 2013.

Credito Tributario IVA		208,593.35
RF IVA 70% (Crédito Tributario)	32,311.64	
RF IVA 100% (Crédito Tributario)	1,550.04	
IVA en Compras de Bienes (Crédito Tributario)	22,508.34	
IVA en Compras de Servicios (Crédito Tributario)	57,713.22	
Crédito Tributario Iva meses anteriores	94,510.11	
Credito Tributario IRenta		116,223.89
RF IR 1% (Crédito Tributario)	5,754.45	
RF IR Años anteriores (Crédito Tributario)	39,896.64	
RF IR 2% (Crédito Tributario)	70,572.80	

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:

Activo Fijo Tangible		391,368.33
Activos Depreciables		294,875.95
Muebles y Enseres	44,262.93	
**Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	(9,483.39)	
Equipos de Oficina	19,977.75	
**Depreciación Acumulada de Equipos de Oficina	(3,965.46)	
Equipos de Computo	30,783.73	
**Depreciación Acumulada de Equipos de Computo	(20,314.64)	
Vehículos	124,574.71	
**Depreciación Acumulada de Vehículos	(50,640.30)	
Inmuebles	204,952.10	
**Depreciación Acumulada de Inmuebles	(45,271.48)	
Activos No Depreciables		96,492.38
Terrenos	96,492.38	

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:

Servicio de Rentas Internas		153,323.62
Impuesto al Valor Agregado I.V.A.		142,517.64
IVA en Venta de Servicios (Por Pagar)	126,199.77	
RFIVA 30% (Por Pagar)	903.82	
RFIVA 70% (Por Pagar)	1,665.68	
RFIVA 100% (Por Pagar)	13,748.37	
Impuesto a la Renta		10,805.98
RF IR 1% (Por Pagar)	5,176.05	
RF IR 8% (Por Pagar)	3,207.39	
RF IR 2% (Por Pagar)	2,422.54	
Obligaciones con el I.E.S.S.		7,306.12
Aportes al IESS		6,937.16
Aporte IESS Personal de Empleados 9.35%	3,016.86	
Aporte IESS Patronal 12.15%	3,920.30	
Prestamos Hipotecarios		368.96
Retención Préstamos Hipotecarios	368.96	
Obligaciones con Empleados		89,885.85
Beneficios Sociales por Pagar		89,885.85
Provisión Décimo Tercer Sueldo	2,839.85	
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	13,127.74	
Provisión Vacaciones	56,966.03	
Provisión Fondos de Reserva	16,952.23	
Total Provisiones		250,515.59

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

Notas a los estados financieros (continuación)

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

Prestamos bancarios a Largo Plazo		126,968.28
Banco Pichincha (Adquisición de Inmueble para Instalaciones de la empresa - Periodo deuda Julio/2011 a Julio/2016)	175,000.00	
Banco Pichincha (Adquisición de Vehículo para Operaciones de la empresa - Periodo deuda Abril/2012 a Abril/2015)	19,873.00	
Banco Produbanco (Adquisición de Vehículo para Operaciones de la empresa - Periodo deuda Octubre/2012 a Agosto/2016)	903.82	
** Pagos	-68,808.54	

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


Harold Aquino Bazán
Contador

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