

**ZAZAPRINT S.A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**NOTA 1 - ACTIVO CORRIENTE**

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| <b>CAJA</b>                        |                      |
| Caja Chica                         | \$ 26.18             |
| <b>BANCOS</b>                      |                      |
| Banco del Pacifico                 | \$ 835.66            |
| Banco Bolivariano                  | \$ 8,428.67          |
| Banco de Guayaquil                 | \$ 18,138.21         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>\$ 27,428.72</b>  |
| <b>NOTA 2 - CUENTAS POR COBRAR</b> |                      |
| <b>CUENTAS CLIENTES</b>            |                      |
| Cuentas por cobrar Clientes        | \$ 294,520.14        |
| Prov. cuentas Incobrables          | \$ -18,480.69        |
| Almakro                            | \$ 1,252.16          |
| Icaro                              | \$ 847.41            |
| Sandler                            | \$ 263.08            |
| Vilalcrezes Denicia                | \$ 26.88             |
| Viollaz Valeria                    | \$ 1,425.14          |
| <b>FUNCIONARIOS/EMPLEADOS</b>      |                      |
| Cuentas por cobrar empleados       | \$ 146.08            |
| <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>    |                      |
| Cheques Protestados                | \$ 6,157.17          |
| <b>PAGOS ANTICIPADOS</b>           |                      |
| <b>IMPUESTO VALOR AGREGADO</b>     |                      |
| Crédito Tributario SRI             | \$ 28,456.61         |
| <b>RETENCION EN LA FUENTE</b>      |                      |
| 1% Impto. Renta                    | \$ 9,835.83          |
| 2% Impto. Renta                    | \$ 22,347.47         |
| ISD                                | \$ 10,693.95         |
| <b>CUENTAS POR COBRAR LOCALES</b>  |                      |
| ZAZAPEC S.A                        | \$ 144,201.25        |
| ZAZALED                            | \$ 190.65            |
| PRUZAM                             | \$ 193,602.08        |
| KEITH                              | \$ 54,961.11         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>\$ 750,446.32</b> |

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>NOTA 3 - INVENTARIO</b>               |                      |
| INVENTARIO                               |                      |
| Materiales                               | \$ 10,054.14         |
| Mercadería                               | \$ 336,634.22        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>\$ 346,688.36</b> |
| <b>NOTA 4 - ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>     |                      |
| Propiedades, Planta y Equipo             |                      |
| Muebles y Enseres                        | \$ 28,652.95         |
| Equipo de Computación                    | \$ 11,543.82         |
| Maquinaria y Equipos                     | \$ 978,662.60        |
| Vehículos                                | \$ 132,829.54        |
| Depreciación Acumulada                   | \$ -370,296.29       |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>\$ 781,392.62</b> |
| <b>NOTA 5 - OTROS ACTIVOS</b>            |                      |
| ANTICIPO POR LIQUIDAR                    |                      |
| Compras por Liquidar                     | \$ 37,894.75         |
| Inter Alliance                           | \$ 490.00            |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>\$ 38,384.75</b>  |
| <b>NOTA 6 - PASIVO CORRIENTE</b>         |                      |
| Obligación Bancarias                     |                      |
| Operación No.138336                      | \$ 16,291.08         |
| Operación No.102876                      | \$ 37,995.57         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>\$ 54,286.65</b>  |
| <b>NOTA 7 - CUENTAS POR PAGAR</b>        |                      |
| CUENTAS POR PAGAR                        |                      |
| Ctas por pagar Proveedores Locales       | \$ 207,007.82        |
| Ctas por pagar Proveedores Exterior      | \$ 22,421.35         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>\$ 229,429.17</b> |
| <b>NOTA 8 - OBLIGACIONES TRIBUTARIAS</b> |                      |
| IVA                                      |                      |
| S.R.I                                    | \$ 5,410.36          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>\$ 5,410.36</b>   |

**NOTA 9 - OBLIGACIONES LABORALES**

## PRESTACIONES SOCIALES

|                            |    |           |
|----------------------------|----|-----------|
| Nomina por Pagar           | \$ | 10,944.74 |
| Decimo Tercer Sueldo       | \$ | 2,129.82  |
| Decimo Cuarto Sueldo       | \$ | 7,178.00  |
| 15% trabajadores           | \$ | 8,285.59  |
| Vacaciones                 | \$ | 14,301.85 |
| Provisión de Salario Digno | \$ | 342.67    |

## I.E.S.S

|                              |    |          |
|------------------------------|----|----------|
| Aporte Individual            | \$ | 2,691.95 |
| Aporte Patronal, Secap, IECE | \$ | 3,591.32 |
| Fondo de Reserva             | \$ | 280.45   |

**TOTAL** \$ **49,746.39**

**NOTA 10 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

## VARIOS

|                    |    |            |
|--------------------|----|------------|
| Varios             | \$ | 8,676.09   |
| Proveedores Varios | \$ | 282,113.41 |

**TOTAL** \$ **290,789.50**

**NOTA 11 - PASIVO LARGO PLAZO**

## OBLIGACIONES BANCARIAS

|                                |    |           |
|--------------------------------|----|-----------|
| Obligación Operación No.138336 | \$ | 55,598.85 |
| Obligación Operación No.102876 | \$ | 38,819.92 |

## CUENTAS POR PAGAR L/P

|             |    |            |
|-------------|----|------------|
| Zzacorp S.A | \$ | 222,376.40 |
| Zzatv S.A   | \$ | 11,819.62  |

## PROVISIONES

|                     |    |           |
|---------------------|----|-----------|
| Jubilación Patronal | \$ | 23,495.74 |
| para Desahucio      | \$ | 11,425.62 |

**TOTAL** \$ **363,536.15**

**NOTA 12 - PATRIMONIO**

## PATRIMONIO NETO

|                |    |          |
|----------------|----|----------|
| Capital Social | \$ | 6,585.00 |
|----------------|----|----------|

## RESERVAS

|   |    |            |
|---|----|------------|
| Reserva Legal                           | \$ | 39,459.11  |
| Reserva Facultativa                     | \$ | 10,106.61  |
| Resultados Acumulados por Adopción NIIF | \$ | 424,335.88 |

## Resultado de Ejercicios Anteriores

|                                  |    |            |
|----------------------------------|----|------------|
| Utilidad/pérdida años anteriores | \$ | 288,628.67 |
| Resultado del Ejercicio Actual   | \$ | 182,027.28 |

**TOTAL** \$ **951,142.55**

## 12.1 INVERSION DE LOS ACCIONISTAS

**Capital Social:** Representan 6.585 acciones ordinarias y Nominativas, autorizadas, emitidas y en circulación a valor nominal de US\$ 1.00 cada una.

Aportes futuras capitalizaciones: Representan los aportes realizados por los accionistas.

**Reserva Legal:** De acuerdo con la Legislación vigente en el Ecuador, la compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la Reserva Legal, hasta completar 50% del Capital Social suscrito y pagado. Esta Reserva puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

En el año 2012 no se provisiono Reserva Legal de acuerdo a la Legislación Vigente en el Ecuador y por decisión de la Junta General.

**Reserva de Capital:** en esta cuenta se incluye los saldos al 31 de diciembre del 2012.

**Resultados Acumulados por Adopción NIIF:** La compañía realizo la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera, obteniendo como resultado en la cuenta Patrimonial la suma de \$ 424.335,88

**Resultados Acumulados:** Esta cuenta incluye los saldos de las Utilidades/pérdidas de Ejercicios Anteriores y Resultado del Ejercicio actual.

Nomina de Socios o Accionistas:

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| Grace Martinez Cedeño            | \$ 3.292,00 |
| Ricardo Martinez Cedeño          | \$ 3.292,00 |
| Copropietarios Hermanos Martinez | 1,00        |
|                                  | -----       |
| TOTAL                            | \$6.585,00  |

## POLITICAS CONTABLES

Registros contables y Unidad monetaria.- Los Estados financieros y registros contables de la compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

**Equivalentes de Efectivo.-** La compañía incluye como efectivo y equivalentes de Efectivo los fondos disponibles de caja y bancos e inversiones líquidas cuyos plazos no superan los 90 días.

**Las provisiones para cuentas incobrables.-** Se establecen en función del 1% de los SalDOS de los créditos otorgados en el periodo. Las provisiones se cargan a gastos y los castigos se contabilizan contra la provisión.

**Los Activos Fijos.**- Se registran al costo. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

**Los Ingresos y gastos.**- Se registran por el método devengado, los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan. Las cuentas por cobrar no incluyen un interés por concepto de financiamiento.



CPA. Rosanna Reyes R  
C.I 09916669617  
Contadora