

CREATIVEGROUP S.A.

**Notas a los Estados Financieros y Políticas Contables Aplicadas
Al 31 de Diciembre del 2012
Expresadas en Dólares de E.U.A.**



1. OPERACIONES

La compañía fue constituida el 30 de Septiembre del 2008 y su actividad Principal es de Publicidad, y con actividades de Fabricación de Muebles y Actividades de Producción de cuñas Publicitarias como consta en su respectivo RUC.

La compañía tiene su domicilio en la ciudad de Guayaquil, se encuentra en Mapasingue Este, Av. Las Aguas s/n y Calle Cuarta.

El expediente es:132443.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD BAJO NIIF PYMES

Bases para la Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros presentados por señor Antonio Barcia – Gerente General de la compañía CREATIVEGROUP S.A., corresponden a la información contable, La misma de manera razonable.

Toda la información financiera expresada en este informe se encuentra presentada en USD (Dolares Estadounidenses)

Los estados financieros serán presentados desde el 2012 de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES).

A continuación se resumen las principales prácticas contables:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo corresponde al valor que la compañía tiene en efectivo y sus cuentas bancarias:

CAJA GENERAL	\$	1.928.13
CAJA CHICA	\$	990.00
CAJA DE VIAJES	\$	990.00
CAJA ADMINISTRATIVA	\$	350.00
BANCO BOLIVARIANO	\$	4.944.89
BANCO PACIFICO	\$	15.689.66

2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de las Cuentas por Cobrar de Clientes no Relacionados se forma de la siguiente manera:

UNILEVER ANDINA ECUADOR S.A.	\$	115.771.58
JOHNSON & JOHNSON DEL ECUADOR S.A.	\$	11.206.58
ITALCOSMETIC S.A.	\$	2.644.02
DYPENKO S.A.	\$	1.065.60
BASSA C.LTDA.	\$	4.019.98
KIMBERLY - CLARK ECUADOR S.A.	\$	1.456.00
TESACOM S.A.	\$	693.75

3. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de las Cuentas por Cobrar de Clientes Relacionados se forma de la siguiente manera:

PUBLICREATIONS S.A	\$	4.673.10
--------------------	----	----------

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de las Otras Cuentas por Cobrar se forma de la siguiente manera:

CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	\$	4.124.39
--------------------------------	----	----------

5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo del Inventario es el siguiente:

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	\$	10.253.11
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	\$	26.697.39



6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de los Seguros Pagados por Anticipado se forma de la siguiente manera:

SEGURO ORIENTE. CAMIONETA TOYOTA	\$	199.30
SEGURO ORIENTE. CAMIONETA MAZDA	\$	313.56

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Anticipos a Proveedores se forma de la siguiente manera:

FIGUEROA CARRANZA ANDRES	\$	325.61
MARMOI S.A.	\$	7.55
SALCEDO BONILLA DANIEL JOSUE	\$	991.24
ANTICIPOS A PROVEEDORES	\$	0.19
VACACELA REA CARLOS OSWALDO	\$	6.997.01
CORDERO ARMIJOS MILTON EDUARDO	\$	44.20
MERSERI S.A.	\$	45.00

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Otros Anticipos Entregados se forma de la siguiente manera:

AUDIOAUTO S.A. MONITOREO VEHICULOS	\$	512.86
NIC. EC. DOMINIO (creativegroup.com.ec)	\$	24.64
ELIPOL S.A. COMBUSTIBLE VEHICULOS	\$	204.36

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Activos por Impuestos Corrientes se forma de la siguiente manera:

CREADITO TRIBUTARIO I.V.A.	\$	27.748.63
----------------------------	----	-----------

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Propiedades, Planta y Equipo se forma de la siguiente manera:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	SALDO AL 31/12/2012
MUEBLES Y ENSERES	\$ 8.366.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 24.271.99
EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 36.348.21
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$ 52.910.82
TOTAL	\$ 121.897.02
(-) DEPRECIACION	\$ (41.582.42)
TOTAL DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 80.314.60

five
G R O U P
Creativos, IT y marketing promotion

9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Otros Activos no Corrientes se forma de la siguiente manera:

GARANTIA POR ARRIENDO DE GALPON	\$ 3.264.00
GARANTIA POR MEDIDOR DE E. ELÉCTRICA	\$ 217.00
DOMINIO PREPAGADO A LARGO PLAZO	\$ 165.66
MONITOREO PREPAGADO A LARGO PLAZO	\$ 38.67

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Cuentas y Documentos por Pagar Locales se forma de la siguiente manera:

CUENTAS Y DOC. PROVEEDORES RELAC	\$ 9.543.72
CUENTAS Y DOC. PROVEEDORES NO RELAC	\$ 15.153.03

11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Obligaciones con Instituciones Financieras Locales se forma de la siguiente manera:

B.BOLIVARIANO. T/CREDITO BANKARD	\$ 6.330.30
----------------------------------	-------------

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Otras Obligaciones Corrientes se forma de la siguiente manera:

ADMINISTRACION TRIBUTARIA (IVA)	\$	367.66
ADMINISTRACION TRIBUTARIA (RENTA)	\$	801.02
IMPUESTO A LA RENTA 2012	\$	880.91
IESS (APORTACIONES)	\$	6.025.63
IESS (PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS)	\$	213.52
IESS (PRESTAMOS HIPOTECARIOS)	\$	155.27
BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	\$	28.215.62
PARTICIPACION TRABAJADORES 2012	\$	12.985.55
DIVIDENDOS POR PAGAR	\$	492.94

five
G R O U P
Creatividad en RR. y marketing promocional

13. ANTICIPOS DE CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Anticipos de Clientes se forma de la siguiente manera:

ANTICIPOS DE CLIENTES	\$	211.79
-----------------------	----	--------

14. PORCION CORRIENTE DE PROVISION DE JUBILACION PATRONAL

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Provisión de Jubilación Patronal se forma de la siguiente manera:

PROVISION DE JUBILACION PATRONAL	\$	2.291.61
----------------------------------	----	----------

15. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social de la compañía está constituido en 800 acciones ordinarias con un valor de \$1.00 cada una y totalmente pagadas, cuyos accionistas son:

HECTOR ANTONIO BARCIA CHOEZ	\$	400.00
JULIANA ELIZABETH ALVEAR BOWEN	\$	400.00

16. RESERVA LEGAL

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Reserva Legal se forma de la siguiente manera:

RESERVA LEGAL	\$	400.00
---------------	----	--------

17. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de Resultados Acumulados se forma de la siguiente manera:

GANANCIAS ACUMULADAS	\$ 187.407.32
ADOPCION DE NIIF PRIMERA VEZ	\$ -5.947.77

five
G R O U P
Creativos de BTI y marketing promocional

18. RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2012, la utilidad del ejercicio antes de Participación de Trabajadores e Impuestos es:

UTILIDAD ANTES DE PARTICIP E IMPUESTOS	\$ 86.570.36
--	--------------

Guayaquil, 27 de Marzo del 2013

Atentamente,



Antonio Barcia Chóez
GERENTE GENERAL
CREATIVEGROUP S.A.