

REPRESENTACION AGENDRALI S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 Del 1ro de enero al 31 de diciembre del 2012

CUENTA	2012	2011
Ventas	314,459.76	373,067.28
Costo de Ventas	240,074.93	327,619.29
Utilidad Bruta en Ventas	74,384.83	45,447.99
(-) Gastos administrativos	37,742.29	26,668.51
(-) Depreciación		587.45
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	36,642.54	18,192.03
Participación Trabajadores	5,496.38	2,728.80
Utilidad Gravable antes de gastos no deducibles	31,146.16	15,463.23
Gastos no deducibles		
Utilidad Gravable	31,146.16	15,463.23
Impuesto a la Renta	6,852.15	3,556.54
Ajustes no deducibles	311.46	677.29
Utilidad a Repartir	23,982.54	11,229.39


 GERENTE GENERAL


 CONTADOR GENERAL

REPRESENTACIONES AGENDRALI S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1ro de enero al 31 de diciembre del 2012

	VALOR
FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE OPERACION:	
Efectivo recibido de clientes	335,245.38
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(268,602.59)
Otros ingresos (gastos), netos	(5,807.84)
Participación trabajadores	2,767.58
Impuesto a la renta corriente	(3,554.35)
Efectivo neto de (en) actividades de operación	60,048.18
FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSION:	
Impuestos procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	14,409.14
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0.00
Efectivo neto de (en) actividades de inversión	14,409.14
FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Proceeds from long-term debt	718.82
Dividendos pagados en efectivo a los accionistas	(87,890.13)
Efectivo neto de (en) actividades de financiamiento	(87,171.31)
EFFECTOS DE LA INFLACION SOBRE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA	
CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:	
Incremento (decremento) neto durante el año	(12,713.99)
Saldo al inicio del año	51,770.33
FIN DEL AÑO	39,056.34
RECONCILIACION DE UTILIDAD NETA CON	
EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	2012
UTILIDAD PERDIDA) NETA	23,982.54
Ajustes para reconciliar la utilidad neta con efectivo neto usado en flujos de operación:	
Depreciación de propiedades - ventas y administración	0.00
Cambios en activos y pasivos:	
Cuentas por pagar comerciales	20,785.62
Inventarios	(941.99)
Otras cuentas por cobrar	2,026.52
Cuentas por pagar	16,889.24
Otras cuentas por pagar	(8,759.14)
Participación trabajadores por pagar	2,767.58
Impuesto a la renta corriente por pagar	3,297.81
Total ajustes	36,065.64
EFECTIVO NETO DE (EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	60,048.18


GERENTE GENERAL


CONTADOR GENERAL

REPRESENTACIONES AGENDRALI S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de diciembre de 2012

(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

	Capital social	Reserva legal	Adopción NIIF's 1era. Vez	Resultados acumulados Resultados acumulados	Resultados del Ejercicio	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2011	800.00	-	-	113,073.01	-	113,873.01
Utilidad del ejercicio antes de la participación de los trabajadores, impuesto a la renta y reserva legal	-	-	-	-	36,642.54	36,642.54
Participación de trabajadores	-	-	-	-	(5,496.38)	(5,496.38)
Impuesto a la renta	-	-	-	-	(7,163.62)	(7,163.62)
Dividendos pagados	-	-	-	(87,890.13)	-	(87,890.13)
Saldo al 31 de diciembre de 2012	800.00	-	-	25,182.88	23,982.54	49,965.42


 GERENTE GENERAL


 CONTADOR GENERAL

REPRESENTACION AGENDRALI S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre del 2012

CUENTA	2012	2011
ACTIVO		
Efectivo y sus equivalentes	39,056.34	51,770.33
Ctas y doc x cobrar no relacionados locales	37,738.52	58,524.14
Crédito tributario Salida Capitales	3,975.00	
Crédito Tributario IVA	21,961.74	27,369.12
Crédito Tributario Renta	3,193.68	3,787.82
Inventario de productos terminados	1,067.40	125.41
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	106,992.68	141,576.82
Maquinaria y Equipo	947.54	
Equipo de cómputo y software	21,684.38	21,368.38
Vehículos	0.00	15,672.68
Depre acumulada	(21,272.16)	(21,272.16)
TOTAL PLANTA Y EQUIPO	1,359.76	15,768.90
TOTAL ACTIVO	108,352.44	157,345.72
PASIVO		
Cuentas y doc x pagar proveedores no rela locales	9,732.53	0.00
Cuentas y doc x pagar proveedores no rela exterior	35,275.67	28,118.96
Otras Cuentas y doc x pagar corrientes no rela locales		8,759.14
Impuesto a la renta x pagar del ejercicio	7,163.62	3,865.81
Participación trabajadores del ejercicio	5,496.38	2,728.80
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	57,668.20	43,472.71
Pasivo no corriente	718.82	
TOTAL PASIVOS	58,387.02	43,472.71
PATRIMONIO		
Capital suscrito	800.00	800.00
Reserva Legal		
Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores	25,182.88	101,475.59
Utilidad del Ejercicio	23,982.54	11,597.42
TOTAL PATRIMONIO	49,965.42	113,873.01
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	108,352.44	157,345.72



GERENTE GENERAL



CONTADOR GENERAL

REPRESENTACIONES AGENDRALI S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Código Orgánico de la Producción

Con fecha diciembre 29 de 2010 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

- La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 24% para el año 2011, 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013 Representaciones Agendrali S.A..
- Exoneración del impuesto a la renta durante 5 años para nuevas sociedades cuyas inversiones se realicen para el desarrollo de sectores económicos considerados prioritarios para el Estado.
- Deducción del 100% adicional para el cálculo del impuesto a la renta de ciertos gastos incurridos por "Medianas Empresas".
- Exoneración de retención en la fuente de impuesto a la renta en pago de intereses de créditos externos otorgados por instituciones financieras.
- La reducción progresiva del porcentaje de retención en la fuente de impuesto a la renta en pagos al exterior conforme la tarifa de impuesto a la renta para sociedades.
- Exoneración del pago del anticipo de impuesto a la renta hasta el quinto año de operación efectiva para las nuevas sociedades.
- Exoneración del impuesto a la salida de divisas en los pagos de capital e intereses por créditos otorgados por instituciones financieras destinados al financiamiento de inversiones previstas en este Código.

(4) Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Desde el 31 de diciembre de 2012 hasta la fecha de la emisión de los presentes estados financieros no se han presentado eventos que se conozca, en la opinión de la Administración de la Compañía, que puedan afectar la marcha de la misma o puedan tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se haya revelado en los mismos.

(5) Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros de la Compañía, al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2012, han sido aprobados por la gerencia en fecha marzo 17 de 2013, y serán presentados al Directorio y Socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por el Directorio y Junta de Socios sin modificaciones.

(6) APLICACIÓN NIIF

Como se puede apreciar en los balances, Representaciones Agendrali S.A. al ser una empresa muy pequeña y que el 90% del total de sus ventas se lo realiza en el último

REPRESENTACIONES AGENDRALI S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

trimestre del año, adicional, no se cuenta con una cartera vencida y sus cuentas por pagar y cobrar se las realizan dentro de los dos primeros meses del año y su personal no supera los 3 años, no se puede hacer la aplicación NIIF por lo que sus estados financieros reflejan la situación real de la empresa.

Quito, 15 de marzo del 2013

Atentamente,

Ing. Stalin Alvear
CONTADOR