

CELMEDIA S. A.

INFORME DE COMISARIO

31 DE DICIEMBRE DE 2012

CONTENIDO:

Informe de Comisario

Estado de Situación Financiera

Estado de resultados

INFORME DE COMISARIO

A los miembros del Directorio y

Accionistas de

CELMEDIA S.A.

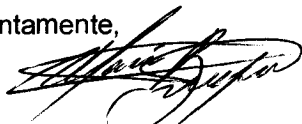
Quito, 30 de abril de 2013

1. Hemos examinado los Estados Financieros adjuntos de CELMEDIA S.A. al 31 de diciembre de 2012 y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y de Flujo de Efectivo. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía.
2. Hemos dado cumplimiento desde la fecha de nuestra contratación y como parte integrante de nuestro examen de los referidos Estados Financieros, a lo establecido en el Art. 279 de la Ley de Compañías y, de acuerdo con lo requerido con las Normas Legales vigentes, informamos que:
 - a) Las cifras presentadas de los Estados Financieros concuerdan con los libros de Contabilidad de la Compañía.
 - b) El examen de los Estados Financieros incluyó un estudio y evaluación del sistema de control interno de la Compañía efectuado con el alcance previsto en la s Normas Ecuatorianas de Auditoría.
 - c) Los Estados Financieros arriba mencionado, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de CELMEDIA S.A. al 31 de diciembre del 2012 y los resultados de sus operaciones, los cambios de sus patrimonios y sus flujos de efectivos por los años terminados en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.
 - d) En lo que es materia de nuestra competencia, los resultados de las pruebas efectuadas no revelaron situaciones que se consideren incumplimientos significativos de normas legales, reglamentarias, estatutarias, y de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y de Directorio, por parte de la Administración.

El cumplimiento de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, así como los criterios de aplicación de dichas normas, son de responsabilidad de la Administración de la Compañía.

3. Este Informe de Comisario es de uso exclusivo de la Administración de la Empresa y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes; por lo tanto, no puede ser utilizado para otros propósitos.

Atentamente,



C.P.A. Henry Baquero

Registro 34065

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012



1	ACTIVO	154,307.37	100.00%
101	ACTIVO CORRIENTE	152,383.12	98.75%
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5,124.28	3.32%
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	76,387.47	49.50%
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIE	49,157.76	31.86%
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	29,329.15	19.01%
1010209	(-) PROVISIÒN CUENTAS INCOBRABLES	-2,099.44	-1.36%
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2,200.69	1.43%
1010404	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	2,200.69	1.43%
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	68,670.68	44.50%
1010501	CRDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP	33,505.19	21.71%
1010502	CRDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP	35,165.49	22.79%
102	ACTIVO NO CORRIENTE	1,924.25	1.25%
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,924.25	1.25%
1020105	MUEBLES Y ENSERES	2,655.32	1.72%
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÒN	17,989.56	11.66%
1020112	(-) DEPRECIACIÒN ACUMULADA PROPIEDAD	-18,720.63	-12.13%
2	PASIVO	-215,359.58	-139.57%
201	PASIVO CORRIENTE	-210,170.02	-136.20%
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-54,085.55	-35.05%
2010301	LOCALES	-28,787.31	-18.66%
2010302	DEL EXTERIOR	-25,298.24	-16.39%
20105	PROVISIONES	-37,286.45	-24.16%
2010501	LOCALES	-29,941.57	-19.40%
2010502	DEL EXTERIOR	-7,344.88	-4.76%
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-27,517.56	-17.83%
2010701	CON LA ADMINISTRACIÒN TRIBUTARIA	-13,077.91	-8.48%
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJ	-3,671.58	-2.38%
2010703	CON EL IESS	-1,548.75	-1.00%
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-9,219.32	-5.97%
2010705	PARTICIPACIÒN TRABAJADORES POR PAGAR	-	0.00%
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONA	-91,280.46	-59.15%
2010801	REGALIAS	-66,152.58	-42.87%
2010802	PRESTAMOS ACCIONISTAS	-25,127.88	-16.28%
202	PASIVO NO CORRIENTE	-5,189.56	-3.36%
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEAD	-5,189.56	-3.36%
2020701	JUBILACION PATRONAL	-5,189.56	-3.36%
3	PATRIMONIO NETO	61,052.21	39.57%
301	CAPITAL	-6,000.00	-3.89%
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	-6,000.00	-3.89%

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012



4	INGRESOS		(291,937.41)
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		(282,804.81)
4102	PRESTACION DE SERVICIOS		(282,804.81)
410201	INGRESOS TRANSMISION SMS	(251,893.61)	
410202	INGRESOS PROMOCIONALES	(11,450.00)	
410203	PROVISION DE INGRESOS	(19,461.20)	
43	OTROS INGRESOS		(9,132.60)
4305	OTRAS RENTAS		(9,132.60)
430501	OTROS INGRESOS	(9,132.60)	
5	COSTOS Y GASTOS		296,348.04
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		148,774.47
5105	COSTOS POR SERVICIOS		148,774.47
510501	COSTOS MOBILE MARKETING	148,774.47	
52	GASTOS		147,573.57
5201	GASTOS DE VENTA		82,218.50
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	54,750.22	
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluye)	10,050.81	
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	5,452.86	
520104	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	80.00	
520116	GASTOS DE GESTIÓN (agasejos o acciones)	1,186.84	
520117	GASTOS DE VIAJE	4,550.49	
520118	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	6,147.28	
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS		58,617.94
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	27,664.37	
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluye)	4,944.90	
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1,700.56	
520204	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	210.00	
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS	895.00	
520206	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES	5,816.60	
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20.14	
520209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	8,400.00	
520217	GASTOS DE VIAJE	287.80	
520218	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	1,512.70	
520219	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	33.76	
5202190001	GASTOS NOTARIALES	33.76	
520220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	133.71	
520221	DEPRECIACIONES:	1,097.95	
520223	GASTO DETERIORO:	158.93	
52022301	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	158.93	
520227	OTROS GASTOS	3,093.90	
520228	GASTOS NO DEDUCIBLES	2,647.62	
5203	GASTOS FINANCIEROS		768.89
520301	INTERESES	464.11	
520302	COMISIONES	304.78	
5204	OTROS GASTOS		5,968.24
	RESULTADO DEL EJERCICIO		4,410.63