

wunderman

Auto 26195

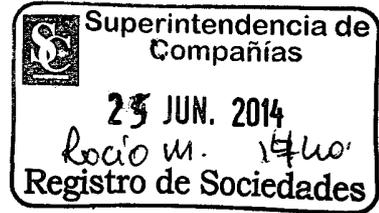


Quito, 23 de junio de 2014

Señores

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

A quien corresponda



Por medio de la presente Yo, Jorge Herrera Sánchez en calidad de Representante Legal de Experiencias Wunderman S.A., con RUC 1792082692001 y expediente No. 157823, atendiendo a la solicitud de "Notificación de Documentos", adjunto Anexos del Año 2012 (Notas a los Estados Financieros) para el respectivo registro.

Autorizo para este trámite al Sr. Darwin Largo con Cl.: 1716925639

Atentamente,


Jorge Herrera Sánchez
Representante Legal
Experiencias Wunderman S.A.

040,

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
RECIBIDO

23 JUN 2014
Sr. Santiago Rodríguez N.
C.A.U. - QUITO

Notas 12

EXPERIENCIAS WUNDERMAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INFORMACIÓN GENERAL

EXPERIENCIAS WUNDERMAN S.A. es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador. Su domicilio principal Amazonas 1014 y Naciones Unidas.

Las principales actividades de la Compañía se relacionan fundamentalmente con Asesoría Estratégica a Clientes y Prestación de Servicios Promocionales, en la ciudad de Quito.

1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

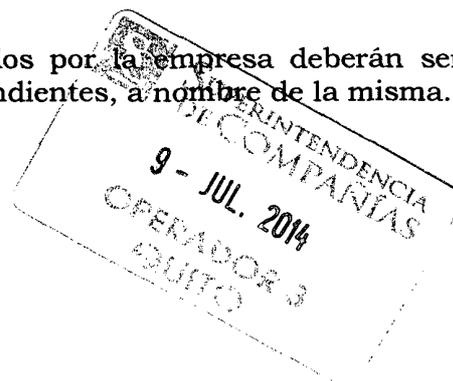
Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de EXPERIENCIAS WUNDERMAN S.A., al 31 de diciembre del 2012, el resultado de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

Los estados financieros han sido preparados considerando que es un negocio en marcha. La gerencia ha evaluado la hipótesis de negocio en marcha y ha concluido que no existen factores o indicios que indiquen que la empresa no es un negocio en marcha.

Las principales políticas contables se detallan a continuación:

- a) Devengo contable: Los registros contables se realizan en el momento que sucede la transacción.
- b) Base: Los estados financieros de la empresa serán preparados sobre la base acumulativa.
- c) Período Contable: El período que comprende al ejercicio contable de la empresa obedecerá a lo que especifica las leyes y reglamentos ecuatorianos que es de un año, comprendido desde el 1 de enero al 31 de diciembre de cada año.
- d) Registros contables: Las operaciones que se registren en la contabilidad se harán en dólares de Estados Unidos de Norteamérica. En caso de ingresos o egresos en moneda extranjera serán convertidos al tipo de cambio del día en que se realice la operación.
- e) Cuentas Bancarias: Los fondos manejados por la empresa deberán ser depositados en cuentas bancarias independientes, a nombre de la misma.



- f) **Valuación de las Inversiones Temporales:** Las inversiones temporales deben valuarse y registrarse al costo de adquisición.
- g) **Provisión cuentas incobrables:** Esta provisión se realizará en base a la incobrabilidad de las cuentas, análisis anual al cierre del ejercicio.
- h) **Gastos diferidos:** Los gastos diferidos se registrarán considerando el devengo contable, en todos los gastos fijos de la compañía.
- i) **Valuación de los Activos Fijos:** Al costo atribuido, y se considerarán activos permanentes aquellos bienes cuya vida útil se estime mayor de un año y su costo de adquisición mayor o igual a cincuenta dólares estadounidenses (US\$ 50.00).
- j) **Depreciaciones:** El método para depreciación será el de línea recta, con un valor residual según el detalle a continuación, según la estimación de vida útil del bien:
- | | |
|------------------------|-----|
| Equipos de computación | 33% |
| Maquinaria y equipo | 10% |
| Vehículos | 20% |
| Muebles y enseres | 10% |
| Edificios | 5% |
- k) **Interés financiero:** El interés proveniente de préstamos bancarios y/u otra forma de financiamiento se registra en base al interés efectivo.
- l) **Ingresos:** El reconocimiento de los pagos que recibe la empresa por la venta de servicios prestados a sus clientes se registra por el método de devengo, es decir al momento de prestar el servicio al cliente, independiente de la emisión de la factura.
- m) **Egresos:** Los gastos de la empresa se reconocerán cuando hayan sido incurridos sin importar la fecha en la que sean pagados.

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre comprende:

Efectivo:

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
BANCO PRODUBANCO - Cta. Cte. 02005140273	53.215	2.947
TOTAL	<u>53.215</u>	<u>2.947</u>

3. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
CLIENTES NACIONALES	432.442	553.148
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-5.902	-9.530
TOTAL	<u>426.540</u>	<u>543.618</u>

Las cuentas por cobrar corresponden principalmente al giro del negocio.
La provisión de cuentas incobrables se mide individualmente de acuerdo a la incobrabilidad por cliente.

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre comprende:

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
HERRERA CORELLA JORGE HUMBERTO		220
STOYELL ARANA RICARDO ALAN		119
MARTINEZ SOTOMAYOR DARWIN LEONARDO	7	
GAVILANES MARTINEZ FERNANDO JAVIER	122	
MALO MORALES MAURICIO ANDRES	122	
MADRIGAL HERRERA NATHALIA	122	27
BECERRA SIERRA DANIEL FERNANDO		525
AYALA RIVERO JOSE LUIS		70
BEDON BENITEZ KARINA BEATRIZ		30
MOLINA TERAN PABLO VINICIO		63
YEPEZ VILLACIS CECILIA VANESSA		68
PRODUBANCO		70
DENISSE ARANA COELLO	5.000	
SANTOSCOMUNIC CIA LTDA	20.164	
TOTAL	<u>25.536</u>	<u>1.193</u>

5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un detalle de propiedad planta y equipo se detalla a continuación:

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
MUEBLES Y ENSERES	10.448	10.536
EQUIPO DE OFICINA	2.277	0
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	25.333	18.919
(-) DEPRECIACION ACUM. ACTIVOS FIJOS	-18.815	-10.179
TOTAL	<u>19.243</u>	<u>19.277</u>

La propiedad, planta y equipo se miden al costo y la depreciación se calcula por el método de línea recta con la siguiente estimación de vida útil:

Equipos de computación	33%
Maquinaria y equipo	10%
Vehículos	20%
Muebles y enseres	10%
Edificios	5%

6. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Un detalle de cuentas por cobrar comerciales se detallan a continuación:

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
PROVEEDORES	593.780	666.056
TOTAL	<u>593.780</u>	<u>666.056</u>

7. IMPUESTOS

Un detalle de impuestos corrientes se detalla a continuación:

Activos por impuestos corrientes

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA	40.086	51.214
RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA DE EJERCICIOS ANTERIORES	35.712	58.291
IVA CREDITO TRIBUTARIO	180.145	302.438
TOTAL	<u>255.944</u>	<u>411.943</u>

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
IMPUESTO A LA RENTA (EMPRESA)	17.508	27.386
TOTAL	<u>17.508</u>	<u>27.386</u>

Aspectos Tributarios

Código Orgánico de la Producción - Con fecha diciembre 29 de 2011 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 la reducción progresiva en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades así tenemos: 23% para el año 2012 y 22% para el año 2013.

8. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones a acumuladas es como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
FONDOS DE RESERVA	0	183
DECIMO TERCER SUELDO	1532	2263
DECIMO CUARTO SUELDO	1434	1839
VACACIONES	7921	11011
PARTICIPACION EMPLEADOS (15%)	12.873	21.012
TOTAL	<u>23.760</u>	<u>36.308</u>

9. PATRIMONIO

Capital Social.- El capital social consiste de 2000 participaciones de \$1 dólar cada una valor nominal ordinario al 31 de diciembre de 2011 y 2012.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías requiere por el menos el 5% de la utilidad anual sea provisionado como reserva legal hasta llegar a un mínimo el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizado en su totalidad.

Utilidades / Perdida.- Un resumen de las utilidades/perdida es como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
UTILIDAD / PERDIDA	85.822	140.080
TOTAL	<u>85.822</u>	<u>140.080</u>

10. INGRESOS

Los ingresos corresponden en su totalidad a la presentación de servicios relacionados con la actividad principal del negocio.

El reconocimiento se lo hace al valor razonable incluyendo descuentos comerciales o por pronto pago.

11. GASTOS

Los gastos están divididos en gastos de ventas relacionados por la actividad principal y gastos administrativos relacionados principalmente con el funcionamiento de la única oficina donde funciona la empresa.

12. HECHO OCURRIDOS DESPUES DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA.

Entre el 31 de diciembre de 2012 y la fecha de emisión de los estados financiero, no se produjeron eventos que en opinión de la administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjunto.

13. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido aprobados por la Gerencia y serán presentados a los Accionistas para su aprobación.



Alvaro Iturralde
Contador

RUC: 1706292875001

