

AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

(Expresados en U.S. dolares)

	2012
ACTIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES	
Efectivo y equivalentes de efectivo	1,546
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	8,619
Credito tributario a favor de la empresa IVA	530
Credito tributario a favor de la empresa I.R.	
ACTIVOS NO CORRIENTES	
Maquinario Y Equipo	17,749
(-) Depreciacion Acumulada	(11,212)
TOTAL DE ACTIVOS	17,232
PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	
Documentos y cuentas por pagar	14,513
Otros pasivos corrientes	6,640
TOTAL PASIVOS	21,153
PATRIMONIO	
Capital suscrito asignado	800
Resultados Acumulados	12,058
Perdida del Ejercicio	(16,779)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	17,232



JUAN CARLOS BEJARANO
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR

AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012
(Expresados en U.S. dólares)

	2012
INGRESOS	52144
Ventas de Servicios	52144
Otros Ingresos	12
GASTOS	68934
Administrativos	37849
Ventas	31085
UTILIDAD ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES	-16779
15% de participación a los empleados en las utilidades	
Impuesto a la renta	
Impuesto a la renta diferido	
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	(16,779)



JUAN CARLOS BEJARANO
GERENTE GENERAL



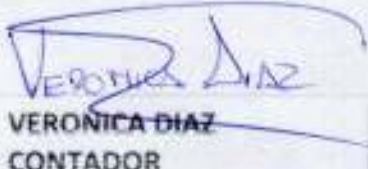
VERONICA DIAZ
CONTADOR

AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A.
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012
(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Capital	Reserva legal	Ganancias acumuladas	Resultados del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2011	800		12,058		12,858
Pago de dividendos					
Resultado del año				(16,779)	(16,779)
Saldos al 31 de diciembre de 2012	800		12,058	(16,779)	(3,921)



JUAN CARLOS BEJARANO
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR

AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012
 (Expresados en U.S. dólares)

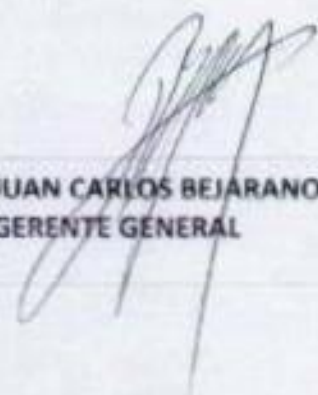
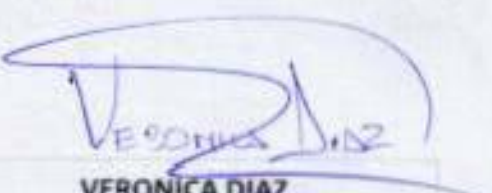
	2012
	US\$
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	58,415
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(57,226)
Otros pagos por actividades de operación	(1,797)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(608)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adquisición de propiedades y equipo	(4,853)
Adquisición de otros activos	
Otras entradas Salidas de Efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(4,853)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Pagos de préstamos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	
CAJA Y BANCOS:	7006,76
(Disminución) incremento neto durante el año	(5,461)
Saldo al comienzo del año	
Saldo al final del año	1,546

AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012
 (Expresados en U.S. dólares)

2012

L.SS**CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN**

PERDIDA NETA	(16,779)
Ajustes por partidas distintas al efectivo	5,857
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	5,857
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocida	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	
Ajustes por gasto por participación trabajadores	
Ajustes por partidas distintas al efectivo	10,314
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	6,259
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	7,154
(Incremento) disminución en inventarios	
(Incremento) disminución en otros activos	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	
Incremento (disminución) en anticipos de proveedores	(6,621)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(1,321)
Incremento (disminución) en otros pasivos	4,843
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(608)


JUAN CARLOS BEJARANO
GERENTE GENERAL
VERONICA DIAZ
CONTADOR

AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 - INFORMACION GENERAL

AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A. Fue constituida en la ciudad de Quito, el 24 de Julio del 2007 bajo la denominación de AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A.

Su actividad principal constituye la prestación de servicios de Agencia de Publicidad

2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2012 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

2.3 Ingresos

Corresponde principalmente de otros ingresos de actividades de operación.

2.4 Gastos

Corresponden principalmente a los gastos de Administración y Ventas generados para su operación.

2.5 Estado de flujo de efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

NOTA 3 - ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasada y ciertos hechos aplicables al suceso, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Administrativa de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

NOTA 5 - ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.O. No. 348, publicó la Resolución No. 06.Q.I.C.001, que resuelve en su artículo 2, dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2012
Bancos	1,546
Total	1,546

(1) Corresponde al saldo del banco después de todos los cheques girados y cobrados.

NOTA 7 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

	2012
Clientes	8,619
Total	8,619

(1) Corresponde al saldo de clientes de las facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2012.

NOTA 8 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	2012
Credito tributario a favor de la empresa IVA	530
Total	530

(1) Corresponde al saldo del credito tributario a favor de la empresa del IVA en compras y reintenciones de iva en ventas.

NOTA 9 - ACTIVOS FIJOS

	2012
Maquinaria Y Equipo	17,749
(-) Depreciacion Acumulada	(11,212)
Total	6,537

(1) Esta cantidad por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa deducidos de las deducciones de las depreciaciones del 2012

NOTA 10 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

	2012
Documentos y cuentas por pagar	14513
Total	14,513

(1) Corresponde a los cuentas por pagar a proveedores

NOTA 11 - IMPUESTO POR PAGAR

	2012
Impuesto por pagar	151
Total	151

(1) Corresponde al impuesto a la renta por pagar del año 2012

NOTA 12 - BENEFICIOS EMPLEADOS

	2012
Beneficios empleados	6489
Total	6,489

(1) Corresponde a los beneficios de los empleados de previsiones de décimo tercero y décimo cuarto

NOTA 13 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de AGENCIA DE PUBLICIDAD LA FABRIKA S.A. al 31 de diciembre de 2012 es de 800 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 800.

NOTA 14 - RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO RESERVA LEGAL - RESULTADO DEL EJERCICIO

	2012
Resultados Acumulados	12058
Utilidades del Ejercicio	-16779
Total	(4,721)

(1) Corresponde a la reserva legal y resultados acumulados y utilidad del ejercicio

NOTA 15 - EVENTOS SUBSECUENTES

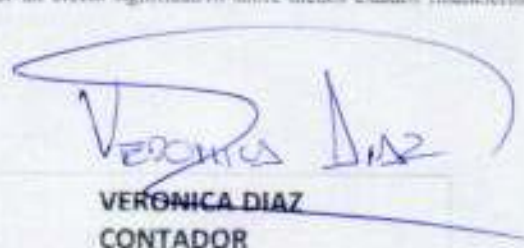
Entre el 31 de diciembre de 2012 y el 30 de Marzo de 2013, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía; y, sobre lo que la Administración se encuentra analizando su nueva estrategia de negocios

contar con el nuevo marco legal, perspectivas y entorno de negocios.

Además de lo mencionado anteriormente, no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



JUAN CARLOS BEJARANO
GERENTE GENERAL



VERONICA DIAZ
CONTADOR