

ANEXOS AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2012 EXPOMEDIOS S.A.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se informa en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas expuestas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	Diciembre 31	
	2012	2011
Caja	7,873	50,235
Bancos locales	162,959	20,405
Bancos del exterior	106,515	14,300
Total	<u>277,347</u>	<u>84,940</u>

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Este rubro consistía en:

	Diciembre 31	
	2012	2011
Cuentas por cobrar comerciales	1,933,735	2,059,566
Estimación para cuentas de cobro dudoso (1)	(423,369)	(563,587)
Total comerciales	<u>1,510,366</u>	<u>1,495,979</u>
Pasan	1,510,366	1,495,979



	Diciembre 31	
	2012	2011
Vienen	1,510,366	1,495,979
Otras cuentas por cobrar:		
Relacionadas	-	22,631
Empleados	36,229	35,389
Anticipos a proveedores	55,224	19,933
Cuenta por cobrar accionista (2)	142,086	-
Impuestos por cobrar (3)	27,367	-
Otras (4)	244,224	71,183
Total otras cuentas por cobrar	<u>505,130</u>	<u>149,136</u>
Total cuentas por cobrar	<u>2,015,496</u>	<u>1,645,115</u>

(1) Los movimientos de la estimación para cuentas de cobro dudoso fueron como sigue:

	Diciembre 31	
	2012	2011
Saldo al inicio del año	563,587	578,671
Más: Provisión del año	2,008	27,059
Menos: recuperación en efectivo (ver nota 17)	(12,073)	-
Menos: recuperación con equipos (ver nota 17)	(72,228)	-
Menos: Castigos con clientes	(57,925)	(42,143)
Saldo final	<u>423,369</u>	<u>563,587</u>

(2) Incluye US\$125,466 entregados al Ing. Douglas Hernández y que será liquidado a través de las comisiones por las ventas del 2013; US\$16,420 al accionista Pablo Baquerizo Vivar.

(3) Incluye US\$26,418 de crédito tributario por retenciones de impuesto a la renta y US\$949 de crédito tributario por retenciones del IVA.

(4) Incluye US\$182,753 por cobrar a un cliente por concepto de comisiones por la venta de una máquina y que están siendo cobrados en cuotas mensuales de US\$15,229; US\$50,000 entregado como préstamo a la compañía PADICOR S.A y que se recuperó en el primer trimestre del 2013.

6. INVENTARIOS.

Este rubro consiste en:

	Diciembre 31	
	2012	2011
Mercadería (1)	1,834,080	2,616,100
Importaciones en tránsito	579,524	785,987
Estimación por deterioro	(156,125)	(156,125)
Total	<u>2,257,479</u>	<u>3,245,962</u>

(1) Las mercaderías al 31 de diciembre de 2012 se encuentran desglosadas de la siguiente manera:

Descripción de la Mercadería	Bodegas			Total
	Matriz	Guayaquil Fortuna	Quito	
Lonas	51,717	262,428	17,607	331,752
Equipos de impresión	169,616	116,086	4,070	289,772
Repuestos	232,696	2,868	5,170	240,734
Tintas	135,637	30,767	34,768	201,172
Equipos de impresión entregadas en consignación (2)	-	-	-	144,000
Material de Impresión	70,286	47,520	19,992	137,798
Em Decor	94,992	38,441	952	134,385
Displays	16,663	73,185	10,666	100,514
Substratos Rígidos	22,597	54,620	8,217	85,434
Laminados	17,613	36,677	3,924	58,214
Vinilos	31,383	2,303	1,815	35,501
Neón	10,704	4,817	3,978	19,499
Digital Signage	19,446			19,446
Señalización Vial	8,805	5,795	17	14,619
Accesorios	7,518		1,008	8,526
Software	6,907			6,907
Iluminación LED	4,556		1,213	5,769
Offset	38			38
Total	901,174	675,508	113,398	1,834,080

(2) Comprende equipos de impresión entregados en consignación a un cliente del exterior. A la fecha de nuestro informe (mayo 29 del 2013), aún no se ha concretado la venta de las maquinarias consignadas. En opinión de la Gerencia General, en caso de no venderlas en el exterior, será reimportada y se procederá a entregarla en alquiler con cobros mensuales.

7. PROPIEDADES Y EQUIPO

Este rubro consiste en:

	Diciembre 31	
	2012	2011
Costo o valuación	790,029	841,258
Depreciación acumulada	(421,841)	(392,825)
Neto	368,188	448,433

Descripción neta:	Diciembre 31	
	2012	2011
Adecuaciones y remodelaciones en propiedad arrendada (1)	216,338	260,590
Instalaciones, maquinarias y herramientas	22,717	28,056
Muebles y enseres y equipos de oficina	67,937	79,965
Vehículos	31,309	49,346
Equipo de computación, licencias y marcas	29,887	30,476
Totales	<u>368,188</u>	<u>448,433</u>

(1) Corresponde a la inversión en las adecuaciones y remodelaciones en el bien inmueble ubicado en el cantón Guayaquil en la urbanización Garzota, manzana 107, solares 12, 13, 14 y 15 la misma que es propiedad de H. Junta de Beneficencia de Guayaquil.

Con fecha 12 de enero del 2006 la H. Junta de Beneficencia de Guayaquil firma un contrato en el cual decide dar en arrendamiento los solares antes expuestos; con un área total de 653.60 metros cuadrados. Por su parte Expomedios S.A. procedió a construir sus oficinas, bodegas y salas de exhibición tal como lo menciona la cláusula 3 del contrato de arrendamiento cuyo plazo de duración es de 10 años.

El movimiento del año del costo y la depreciación es el siguiente:

Costo	Diciembre	
	2012	2011
Saldo al inicio del año	841,258	775,981
(+) Compras	18,846	66,077
(-) Ventas	-	(800)
(-) Baja de activos completamente depreciados	(70,075)	-
Saldo al final del año costo	<u>790,029</u>	<u>841,258</u>
Depreciación acumulada		
Saldo al inicio del año	392,825	286,470
(+) Gasto del año	99,091	106,355
(-) Baja de activos completamente depreciados	(70,075)	-
Saldo al final del año depreciación acumulada	<u>421,841</u>	<u>392,825</u>
Saldo neto al final del año.	<u>368,188</u>	<u>448,433</u>



9. OTROS ACTIVOS

Este rubro consiste en:

	Diciembre 31	
	2012	2011
Certificado de depósitos -Banco del Pichincha (ver nota 16)	72,769	72,769
Deposito en garantía y otros	8,974	24,205
Inversiones a largo plazo (1)	68,704	22,493
Total	150,447	119,467

(1) Incluye US\$56,482 de dinero entregado al Fideicomiso The Point para la compra de una oficina y un parqueo en el mega proyecto Inmobiliario Ciudad del Río; US\$9,999 de dinero entregado al Fideicomiso Hotel Ciudad del Río por 2 titulo de US\$5,000 cada uno y US\$2,223 de los cupones de Corpei.

10. OBLIGACIONES BANCARIAS CORRIENTES

Este rubro consiste en:

		Diciembre 31	
		2012	2011
Banco Bolivariano	(9,62%)	192,846	255,203
Banco de Machala	-	-	106,796
Banco Pichincha	(11.20%)	156,202	109,957
Banco Amazonas	(11.23%)	76,265	-
Total (1)		425,313	471,956

(1) Incluye US\$423,363 de capital y US\$1,950 de interés devengado al 31 de diciembre del 2012, todas las operaciones tienen vencimientos durante el año 2013.

10. CUENTAS POR PAGAR

Este rubro consiste en:

	Diciembre 31	
	2012	2011
Corto plazo		
Proveedores locales	184,297	207,797
Proveedores del exterior	514,737	664,714
Préstamos de terceros (1)	727,082	-
Anticipo de clientes	48,048	183,263
Dividendos por pagar	-	2,340
Otras cuentas por pagar	9,917	-
Total corto plazo	1,484,081	1,058,114



	Diciembre 31	
	2012	2011
Vienen	1,484,081	1,058,114
Largo plazo		
Proveedores del exterior	-	1,597,196
Préstamos de terceros (1)	1,525,043	-
Cuenta por pagar accionista	214,424	322,331
Total largo plazo	<u>1,739,467</u>	<u>1,919,527</u>
Total de cuentas por pagar	<u>3,223,548</u>	<u>2,977,641</u>

(1) Corresponde a préstamos para capital de trabajo y cuya tasa de interés es menor de la que se establece en el mercado y que fue utilizado para cancelar pasivos con mayor costo.

11. PASIVOS ACUMULADOS - PROVISIONES

Este rubro consisten en:

	Diciembre 31	
	2012	2011
Participación de trabajadores (a) (Ver nota 15)	12,489	37,013
Beneficios sociales (b)	16,421	17,381
IESS por Pagar	10,362	12,072
Liquidaciones y multas	-	18,420
Totales	<u>39,272</u>	<u>84,886</u>

a) PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicables a las utilidades líquidas o contables. Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores fueron como sigue:

	Diciembre 31	
	2012	2011
Saldos iniciales	37,013	56,528
Provisiones	12,489	37,013
Pagos y /o utilizaciones	(37,013)	(56,528)
Saldo final	<u>12,489</u>	<u>37,013</u>

b) Incluye US\$11,971 de décimo cuarto sueldo; US\$3,644 de décimo tercer sueldo; US\$806 de vacaciones.

12. PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

	Diciembre 31	
	2012	2011
Corto plazo		
IVA en ventas (1)	167,425	110,178
Retenciones fuente del IVA	39,982	42,364
Retenciones fuente de impuesto a la renta	11,617	9,138
Impuesto a la renta del año por pagar	-	17,639
	<u>219,024</u>	<u>179,319</u>
Largo plazo		
Impuesto a la renta (ver nota 15)	475,154	1,162,000
	<u>694,178</u>	<u>1,341,319</u>
Total		

(1) Corresponde al impuesto al valor agregado de los meses de septiembre a diciembre del 2012. A la fecha de emisión de este informe (mayo 29 del 2013) ya fueron cancelados estos valores.

13. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

	Diciembre 31	
	2012	2011
Capital Social	<u>30,000</u>	<u>30,000</u>

El capital social autorizado consiste de 30,000 acciones de US\$1,00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos. Los accionistas de la compañía son los siguientes

<u>Nombres de los Accionista</u>	<u># C.I</u>	<u>Total acciones</u>	<u>Nacionalidad</u>
Baquerizo Vivar Pablo Cesar	0907426613	11,700	Ecuatoriana
Hernández Valdiviezo Douglas Alberto	0904538469	18,300	Ecuatoriana
Totales		30,000	