


YAYA PROMOCION Y ACTIVACION S A S
BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE DE...

ACTIVOS		2013	2012
CORRIENTES			
Disponible		85,366,487	55,271,707
Inversiones		399,436	387,973
Deudores	Nota 4	496,529,047	672,303,594
Inventarios	Nota 5	517,534,265	36,706,068
Diferidos	Nota 7	0	0
Total Activo Corriente		1,099,829,235	764,669,342
NO CORRIENTES			
Deudores de Largo Plazo			
Propiedad Planta y Equipo			
Costo	Nota 6	72,223,654	60,726,746
Menos Depreciación Acumulada	Nota 6	38,724,746	28,486,880
Total Propiedad Planta y Equipo		33,498,908	32,239,866
OTROS ACTIVOS			
Valorización		0	0
Total Otros Activos		0	0
Total Activo No Corriente		0	0
TOTAL ACTIVOS		1,133,328,143	796,909,208


DANIEL ESCOBAR RESTREPO
Representante Legal


ALEXANDRA ESTEVES M
Revisor Fiscal
Matrícula Profesional No. 54979-T



GLORIA GOMEZ DE ALVARADO
Contadora


YAYA PROMOCION Y ACTIVACION S A S


BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE DE

PASIVOS		2013	2012
CORRIENTES			
Obligaciones Financieras	Nota 8	227,635,677	295,315,946
Proveedores	Nota 9	623,248,304	354,603,845
Cuentas por Pagar	Nota 10	14,333,364	7,997,697
Impuestos Gravámenes y Tasas	Nota 11	42,801,000	4,696,000
Obligaciones Laborales	Nota 12	7,837,238	5,569,195
Diferidos		0	0
Otros Pasivos	Nota 13	0	21,725,440
Total Pasivo Corriente		915,855,583	689,908,123
TOTAL PASIVOS		915,855,583	689,908,123
PATRIMONIO			
Capital Social	Nota 14	50,000,000	50,000,000
Superavit de Valorizaciones		0	0
Reservas		12,628,993	12,628,993
Revalorización del Patrimonio		30,383	30,383
Resultados del Ejercicio	Nota 15	110,471,474	32,163,717
Resultados de Ejercicios Anteriores	Nota 16	44,341,710	12,177,992
TOTAL PATRIMONIO		217,472,560	107,001,085
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1,133,328,143	796,909,208


DANIEL ESCOBAR-RESTREPO
Representante Legal


ALEXANDRA ESTEVES M
Revisor Fiscal
Mat. No. 84979-T


GLORIA GOMEZ DE ALVARADO

Contadora

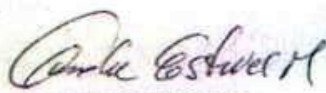
YAYA PROMOCION Y ACTIVACION S A S

ESTADO DE RESULTADOS

		2013	2012
INGRESOS OPERACIONALES	Nota 16	2,362,226,690	1,566,258,450
COSTO DE VENTAS	Nota 17	-1,706,264,506	-1,220,334,456
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		655,962,184	345,923,994
GASTOS OPERACIONALES			
Administración	Nota 18	-308,808,141	-248,989,929
Ventas	Nota 18	-151,840,171	-9,418,084
UTILIDAD DE LA OPERACION		197,513,872	87,515,981
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
Gastos Financieros	Nota 19	-76,568,761	-80,141,025
Otros Ingresos y (Egresos)	Nota 19	26,350,363	24,788,761
UTILIDAD ANTES DE LA CORRECCION MONETARIA		147,295,474	32,163,717
Ingresos por Inflación	Nota 20	0	0
Egresos por Inflación	Nota 20	0	0
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		147,295,474	32,163,717
Impuesto sobre la renta		-36,824,000	0
Provisión Reserva Legal		0	0
UTILIDAD NETA		110,471,474	32,163,717

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1996).
Ver Dictamen adjunto


DANIEL ESCOBAR RESTREPO
Representante Legal

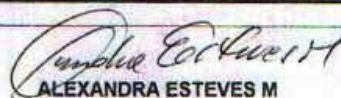

ALEXANDRA ESTEVES M
Revisor Fiscal
T.P.84979-T


GLORIA GOMEZ DE ALVARADO
Contadora

YAYA PROMOCION Y ACTIVACION S A S CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE:

	2,013	2,012
AUMENTO (DISMINUCION) DEL ACTIVO		
CORRIENTE		
Disponible	85,366,487	55,271,707
Inversiones	399,436	387,973
Deudores	496,529,047	672,303,594
Inventarios	517,534,265	36,706,068
Diferidos	0	0
Total Activo Corriente	1,099,829,235	764,669,342
AUMENTO (DISMINUCION) DEL PASIVO		
CORRIENTE		
Obligaciones Financieras	227,635,677	295,315,946
Proveedores	623,248,304	354,603,845
Cuentas por Pagar	14,333,364	7,997,697
Pasivos Estimados y Provisiones	0	0
Obligaciones Laborales	0	5,569,195
Impuestos Gravámenes y Tasas	42,801,000	4,696,000
Otros Pasivos	7,837,238	21,725,440
Diferidos	0	0
Total Pasivo Corriente	915,855,583	689,908,123
TOTAL AUMENTO O DISMINUCION DEL CAPITAL DE TRABAJO	183,973,652	74,761,219


ALEXANDRA ESTEVES M

Revisor Fiscal
Matrícula Profesional No.84979-T


GLORIA GOMEZ DE ALVARADO

Contadora

YAYA PROMOCION Y ACTIVACION S A S **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Concepto	Saldo a Dic. 31 / 12	Movimiento del año 2013			Saldo a Dic. 31 / 13
		Aumento	Disminución	Transferencias	
Capital	50,000,000				50,000,000
Supervit de Capital	0				0
Revalorización del Patrimonio	30,384				30,384
Supervit por valorizaciones	0		0		0
Resultados del Ejercicio	32,163,716	110,471,475	32,163,716		110,471,475
Resultados de Ejercicios Anteriores	12,177,992	32,163,716	0		44,341,708
Reservas					
Reserva Legal	12,628,993	0			12,628,993
Reservas ocasionales	0				0
Reserva para inversión y Ensanche	0				0
Reserva especial para protección de inversiones	0				0
Reserva para Ajustes por Inflación	0				0
Total Reservas	12,628,993	0	0		12,628,993
TOTALES	107,001,085	142,635,191	32,163,716	0	217,472,560

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)
Ver Dictamen adjunto


DANIEL ESCOBAR RESTREPO
Representante Legal


ALEXANDRA ESTEVES M
Revisor Fiscal
Matrícula Profesional No.84979 - T


GLORIA GOMEZ DE ALVARADO
Contadora

YAYA PROMOCION Y ACTIVACION S A S

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DIC 31 DE 2013

2. Disponible

	2,013	2,012
Efectivo en Caja, Bancos y Corporaciones.	85,366,487	55,271,707
	<u>85,366,487</u>	<u>55,271,707</u>

3. Inversiones

	2,013	2,012
Titulos	399,436	387,973
	<u>399,436</u>	<u>387,973</u>

4. Deudores

Al 31 de diciembre la cuenta de deudores se descompone como sigue:

Deudores a corto plazo

	2,013	2,012
Clientes	353,580,208	377,768,811
Cuentas por cobrar socios	0	114,648,324
Anticipos de Impuestos	133,551,895	115,353,480
Aportes por cobrar	59,000	0
Anticipos y avances	3,105,158	64,532,979
Cuentas por cobrar trabajadores	6,232,786	0
	<u>496,529,047</u>	<u>672,303,594</u>

No se estima necesario efectuar provisión de ctas por cobrar como consecuencia de la buena rotación de ellos

5. Inventarios

Al 31 de diciembre los inventarios se descomponen como sigue:

	2,013	2,012
Mercancias No Fabricadas por la Empresa	517,534,265	36,706,068
	<u>517,534,265</u>	<u>36,706,068</u>

6. Propiedades, planta y equipo

Al 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

	2,013	2,012
Maquinaria y equipo	24,824,000	17,284,000
Equipo de Oficina	14,285,378	14,285,378
Equipo de computación y comunicación	33,114,276	29,157,368
Equipo de Transporte	0	0
Depreciación Acumulada	38,724,746	28,486,880
	<u>33,498,908</u>	<u>32,239,866</u>

7. Diferidos

Al 31 de diciembre los cargos diferidos se descomponen como sigue:

	2,013	2,012
Cargos Diferidos (Programa de Contabilidad)	0	0

8. Obligaciones financieras

Al 31 de diciembre el saldo de esta cuenta se descompone como sigue:

Moneda Nacional	2,013	2,012
Obligaciones financieras	219,975,591	284,430,561
Otras obligaciones	7,660,086	10,885,385
	<u>227,635,677</u>	<u>295,315,946</u>

Esta obligación esta respaldada por pagaré

9. Proveedores

Al 31 de diciembre la cuenta de proveedores se descompone como sigue:

	2,013	2,012
Nacionales	623,248,304	354,603,845
	<u>623,248,304</u>	<u>354,603,845</u>

10. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre las cuentas por pagar se descomponen como sigue:

	2,013	2,012
Costos y Gastos por Pagar	0	1,406,450
Retenciones en la Fuente	5,938,000	3,668,000
Retencion Cree	3,060,000	0
Retenciones y Aportes de Nomina	4,144,264	1,881,803
Acreedores Varios	1,191,100	1,041,444
	<u>14,333,364</u>	<u>7,997,697</u>

11. Impuestos Gravámenes y Tasas

Al 31 de diciembre la cuenta de Impuestos por pagar se descompone como sigue:

	2,013	2,012
Impuesto de Renta y Complementarios	36,824,000	0
Impuesto sobre las ventas	1,836,000	2,722,000
Industria y Comercio	4,141,000	1,974,000
	<u>42,801,000</u>	<u>4,696,000</u>

12. Obligaciones Laborales

Al 31 de diciembre la cuenta de Otros pasivos se descompone como sigue:

	2,013	2,012
Cesantias	7,023,750	4,972,495
Intereses sobre cesantias	813,488	596,700
Vacaciones	0	0
	<u>7,837,238</u>	<u>5,569,195</u>

13. Otros Pasivos

Al 31 de diciembre la cuenta de Otros pasivos se descompone como sigue:

	2,013	2,012
Anticipos Recibidos Clientes -Escuela Penitenciaria	0	21,725,440

14. Capital Social

El capital Social está representado por 50.000 cuotas por valor nominal de \$1.000.000 cada una

15. Utilidad del ejercicio

La utilidad a 31 de diciembre de 2013 ascendió a \$ 147.295.474 se efectuó provisión para pago de impuesto de Renta de \$ 36.824,000, arrojando una utilidad neta de \$ 110,471,474.

16. Utilidades de Ejercicios Anteriores

Durante el ejercicio contable 2013 no se han distribuido utilidades. Las Utilidades acumuladas están en \$ 44.341.710.

17. Ingresos operacionales

Los ingresos operacionales se descomponen de la siguiente forma:

	2,013	2,012
Ventas brutas	2,391,920,507	1,584,607,321
Devoluciones, rebajas y descuentos	29,693,817	18,348,871
Ventas netas	<u>2,362,226,690</u>	<u>1,566,258,450</u>

18. Costo de ventas

El costo de ventas se descompone de la siguiente forma:

	2,013	2,012
Inventario Inicial de mercancías	36,706,068	0
Compras del Período	2,187,092,703	1,257,040,524
Disponible para Ventas	<u>2,223,798,771</u>	<u>1,257,040,524</u>
Menos Inventario Final del Período	517,534,265	36,706,068
Costo de ventas del Período	<u>1,706,264,506</u>	<u>1,220,334,456</u>

19. Gastos operacionales

GASTOS DE ADMINISTRACION

	2,013	2,012
Personal	71,071,362	85,546,850
Honorarios	47,573,476	35,412,466
Impuestos	26,961,081	20,203,475
Arrendamientos	29,779,676	11,203,400
Contribuciones y afiliaciones	0	103,448
Seguros	10,687,461	14,951,755
Servicios	65,268,453	36,989,893
Gastos legales	2,288,709	2,943,267
Mantenimiento y reparaciones	639,073	1,409,281
Adecuación e instalación	13,628,320	391,662
Gasto de viaje	18,104,423	4,793,921
Depreciaciones	9,373,662	8,752,302
Amortizaciones	0	0
Diversos	11,232,445	25,830,914
Provisiones		457,295
	<u>306,608,141</u>	<u>248,989,929</u>

GASTOS DE VENTA

	2,013	2,012
Personal	58,580,205	0
Honorarios	36,276,247	0
Servicios	1,422,414	9,418,084
Gastos de viaje	23,877,010	0
Diversos	31,684,295	0
	<u>151,840,171</u>	<u>9,418,084</u>

20. Otros ingresos y gastos no operacionales

A - Ingresos NO Operacionales:

Discriminados en los siguientes conceptos:

	2,013	2,012
Financieros	2,785,916	18,943,530
Servicios	21,693,113	3,394,520
Recuperaciones	310,500	574,252
Diversos	1,560,834	1,876,459
Total Ingresos NO Operacionales	<u>26,350,363</u>	<u>24,788,761</u>

B - Gastos NO Operacionales:

Discriminados en los siguientes conceptos:

Financieros
Gastos Extraordinarios
Gastos Diversos
Total Gastos NO Operacionales

2,013	2,012
59,362,347	64,625,791
17,143,256	10,873,283
63,158	4,641,951
<u>76,568,761</u>	<u>80,141,025</u>



DANIEL ESCOBAR RESTREPO

Representante Legal



ALEXANDRA ESTEVES M

Revisor Fiscal
Mat. No. 84979-T



GLORIA GOMEZ DE ALVARADO

Contadora

INFORME DEL REVISOR FISCAL

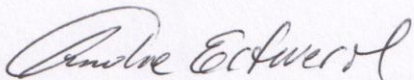
**A los Accionistas
YAYA PROMOCION Y ACTIVACION S A S**

He auditado los Estados de Situación Financiera de YAYA PROMOCION Y ACTIVACION S A S al 31 de diciembre de 2013 y 2012 y sus correspondientes Estados de Resultados, de Cambios en el Patrimonio, de Cambios en la Situación Financiera, de Flujo de Efectivo y notas a los mismos por los años terminados en esas fechas. Dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración. Una de mis obligaciones es la de expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mi auditoría.

Realicé mi auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Esas normas requieren que se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencias que respalda las cifras y las notas informativas sobre en los estados financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de las normas o principios contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente la situación financiera de YAYA PROMOCION Y ACTIVACION S A S. al 31 de diciembre de 2013 y 2012, los Cambios en el Patrimonio, los resultados de sus operaciones y los Cambios en la Situación Financiera por los años terminados en esas fechas, de conformidad con normas o principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados uniformemente.

Además, en mi opinión, la compañía ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la sociedad, se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea general de accionistas y de la junta directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones, en su caso, se llevan y conservan debidamente; y la compañía ha observado las medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes y de los terceros que pueden estar en su poder.



ALEXANDRA ESTEVES MOSQUERA
Revisor Fiscal
Mat. 84979-T