

MEDIA LOGIC S.A. MELOGIC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

(Expresadas en USDólares)

MEDIA LOGIC S.A.:

La Compañía se constituyó en la ciudad de Guayaquil mediante escritura pública inscrita en el registro mercantil el 26 de Agosto del 2005. Sus actividades principales son: actividades de mantenimiento y reparación de maquinaria de informática, actividades de instalación de redes de intercomunicación, actividades de asesoramiento en informática, venta al por menor de programas de computadora y venta al por menor de computadoras, incluso partes, piezas y accesorios.

A. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

A partir del 01 de enero del 2012 la Compañía adopto por primera vez llevar sus registros contables en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES sección 35, de conformidad con disposiciones de la Superintendencia de Compañías. A continuación mencionamos las principales secciones más importantes que se han utilizado:

Los ingresos y gastos.- Se contabilizan por el método devengado: los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, sección 2,5,23.

Los activos fijos.- Son reconocidos como tales, de conformidad con los parámetros establecidos en la Norma Internacional de Contabilidad No. 16 y la Sección 17 de la NIIF para Pymes y se encuentran valorados al costo de adquisición o modelo de revalorización menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos, las que se detalla a continuación:

<u>ACTIVOS</u>	<u>AÑOS</u>
Muebles y equipos de oficina	10
Equipo de computación	3
Maquinaria	10

Moneda local: A partir del 10 de enero del 2000 el US dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

B. EFECTIVO:

	<u>AJ 31 de diciembre del</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Banco Guayaquil	196,51	3.799,66
Banco del Pacífico Ecuador	37.862,77	16.221,28
Del Bank	30,34	3.004,34
Banco Pichincha	649,52	157,67
Banco Bolivariano	1.042,53	0,00
	<u>39.781,67</u>	<u>23.182,95</u>

C. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

	Al 31 de diciembre del	
	2012	2011
Cientes No Relacionados	79.013,53	91.777,98
(-)Provisión de Cuentas Incobrable	-917,78	-917,78
Otras Cuentas Relacionadas	32.277,92	38.120,19
Crédito fiscal	19.078,40	38.745,62
	<u>129.452,07</u>	<u>165.726,01</u>

D. ACTIVO FIJO:

<u>Costo:</u>	Saldo al 31/12/2011	Adiciones	Reversiones	Saldo al 31/12/2012
Muebles y Enseres	8.511,00	586,00		9.097,00
Maquinaria	1.450,35	0,00		1.450,35
Equipo de Computación	15.043,62	1.923,65		16.967,27
	25.004,97	2.509,65	0,00	27.514,62
<u>Depreciación acumulada:</u>	<u>(12.349,06)</u>	<u>(2952,82)</u>	0,00	<u>(15.301,88)</u>
	<u>12.655,91</u>	<u>(443,17)</u>	0,00	<u>12.212,74</u>

E. OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

	Saldo al 31/12/2011	Adiciones	Reversiones	Saldo al 31/12/2012
Otros Activos Diferidos	1.161,10	0,00	0,00	1.161,10
	1.161,10	0,00	0,00	1.161,10
<u>Amortización acumulada:</u>	<u>(804,75)</u>	0,00	0,00	<u>(840,39)</u>
	<u>356,35</u>	<u>0,00</u>	0,00	<u>320,71</u>

F. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

	Al 31 de diciembre del	
	2012	2011
Varios Proveedores Locales	74.702,85	59.348,32
Proveedores del Exterior	0,00	802,63
	<u>697.287,09</u>	<u>656.584,42</u>

G. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR:

	Al 31 de diciembre del	
	2012	2011
Obligaciones con el SRI	14.796,15	37.063,88
Obligaciones Sociales	1.233,57	1.178,69
Otras Cuentas por Pagar	9.404,13	13.358,82
	<u>25.433,85</u>	<u>51.601,37</u>

H. PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA:

De acuerdo con las leyes laborales vigentes en Ecuador, Medialogic S.A., debe estimar el 15% de su utilidad líquida antes de impuesto sobre la renta para repartirlo entre sus trabajadores.

El impuesto a la renta de Medialogic S.A. para el ejercicio 2012 se calcula a la tasa del 23% y en el 2011 fue el 24% sobre su base imponible. A continuación los cálculos:

	Al 31 de diciembre del	
	2012	2011
Ingresos Gravados	484.649,87	487.239,43
(-) Costos y Gastos	(456.504,25)	(483.028,65)
Base para Participación Trabajadores	8.145,62	4.210,78
(-) Participación a Trabajadores	1.221,84	631,62
(+) Gastos no Deducibles	21.135,78	777,81
Base imponible Impuesto a Renta	28.059,56	4.356,97
Impuesto a la Renta Causado	6.453,70	1.045,67

I. INVERSION DE LOS SOCIOS:

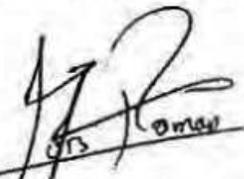
Capital social: El monto del capital autorizado es de US\$800.00 divididos en 800 acciones con un valor nominal de US\$1.00 cada una.

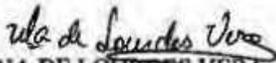
Reserva legal.- De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Utilidades retenidas: El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos, tales como reliquidación de impuestos, etc.

J. EVENTOS SUBSECUENTES:

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros de Medialogic S.A. por el período terminado el 31 de diciembre del 2012, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.


 ERNESTO LUIS ROMAN ZAMBRANO
 GERENTE GENERAL
 C.I. 0914603352


 MARIA DE LOURDES VERA ARGOTE
 CONTADORA
 C.I. 0918716085001