

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014**

(Expresadas en USDólares)

A. MEDIALOGIC S.A.:

La Compañía se constituyó en la ciudad de Guayaquil mediante escritura pública inscrita en el registro mercantil el 19 de enero del 2007. Su actividad principal es: la venta de computadoras, incluso partes, piezas y accesorios.

B. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

A partir del 01 de enero del 2012 la Compañía adoptó 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 incurrirse 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.

C. EFECTIVO:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Banco Locales	43.233,32	60.533,17
	43.233,32	60.533,17

D. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBARAR:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Cientes No Relacionados	61.602,56	95.694,47
(-)Provisión de Cuentas Incobrable	-917,78	-917,78
Cuentas por cobrar empleados	112,50	0,00
Crédito fiscal IVA	4.678,83	7.614,62
Crédito fiscal Rentas	4.321,12	7.785,31
	<u>70.295,23</u>	<u>110.176,62</u>

E. INVENTARIO DE MERCADERIA DISPONIBLE:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Inventarios de Mercaderías	58.454,15	50.801,25
	<u>58.454,15</u>	<u>50.801,25</u>

F. OTROS ACTIVOS CORRIENTES:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Arriendo Pagado por Anticipado	1.100,00	1.100,00
	<u>1.100,00</u>	<u>1.100,00</u>

G. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS:

<u>Gasto:</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2014</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Reversiones</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2015</u>
Instalaciones		1.202,75		1.202,75
Muebles y Enseres	12.056,10	263,34		12.319,44
Maquinaria	2.172,75		1.202,75	670,00
Equipo de Computación	18.057,57			18.057,57
	32.286,42	1.466,09	1.202,75	32.549,76
<u>Depreciación</u> <u>acumulada:</u>	<u>(19.456,28)</u>	<u>(4.776,32)</u>		<u>(24.232,60)</u>

H. OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

	Saldo al 31/12/2014	Adiciones	Reversiones	Saldo al 31/12/2015
Otros Activos Diferidos	1.181,10	0,00	0,00	1.181,10
	1.181,10	0,00	0,00	1.181,10
<u>Amortización acumulada:</u>	(901,35)	0,00	0,00	(1.181,10)
	259,75	0,00	0,00	0,00

I. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Varios Proveedores Locales	48.935,66	98.272,78
	48.935,66	98.272,78

J. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Banco Pichincha	0,00	7.535,71
Tarjetas de Crédito	2.141,62	4.613,72
	2.141,62	12.149,43

K. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Obligaciones con el SRI	5.858,74	9.029,88
Obligaciones con el IESS	723,91	2.593,32
Obligaciones con los Empleados	4.608,04	10.488,47
	11.188,69	22.111,67

L. PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTOS

El impuesto a la renta de Media Logic S.A. para el ejercicio 2015 se calcula a la tasa del 22% sobre su base imponible. A continuación los cálculos:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Ingresos Gravados	381.957,19	546.384,46
(-) Costos y Gastos	(357.057,74)	(532.357,75)
Base para Participación Trabajadores	24.899,45	14.026,71
(-) Participación a Trabajadores	3.734,92	2.101,01
(+) Gastos no Deducibles	3.436,54	23.233,68
Base imponible Impuesto a Renta	24.501,07	35.159,38
Impuesto a la Renta Causado	5.412,02	7.736,70

M. 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 utilizado 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.

N. 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 2015, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.



OMAR FERNANDO GUZMÁN ROSERO
GERENTE GENERAL
C.I. 0908974223



LUIS DOMÍNGUEZ DEL PEZO
CONTADOR
C.I. 0908571805