

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

1. INFORMACIÓN GENERAL

Mediagua Comunicaciones Cía.Ltda., es una empresa ecuatoriana que ejerce actividades económicas desde el 18 de Diciembre de 2006; está sujeta al control de la Superintendencia de Compañías y para efectos tributarios se encuentra regida por el Servicio de Rentas Internas.

2. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

Mediagua Comunicaciones define su actividad principal el **SERVICIOS DE PUBLICIDAD** presta servicios confiables, innovadores y de calidad que permiten satisfacer las necesidades de sus clientes.

3. PRESENTACIÓN DE BALANCES

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y complementados con las disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

4. BANCOS

Incluye las cuentas aperturadas por Mediagua Comunicaciones con sus respectivos saldos a la fecha de cierre.

| CUENTAS BANCARIAS | SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2013 |
|--------------------|-------------------------------|
| Produbanco | \$ - 4155.87 * |
| Banco de Guayaquil | \$ 0.00 |
| SUMAN | \$ - 4155.87 |

- El valor de la cuenta Produbanco en saldo negativo corresponde a cheques girados y no cobrados entregados a proveedores y empleados que se cobrarán en el ejercicio contable 2014.

5. CLIENTES POR COBRAR

Constituye los valores pendientes de cobro correspondiente a las ventas de la compañía; a continuación se muestra el detalle del saldo al 31 de Diciembre de 2013.

| CLIENTE | RUBRO A COBRAR |
|-------------------|---------------------|
| Conelsa | \$ 2.787,64 |
| High Lights | \$ 104,22 |
| Jonathan Cevallos | \$ 2.632,00 |
| Nestlé Ecuador | \$ 5.944,29 |
| Milton Peñafiel | \$ 3.012,10 |
| Publipromueve | \$ 0,01 |
| SUMAN | \$ 14.480,26 |

Adicionalmente se refleja una disminución en el valor de los clientes por cobrar en \$. 147.36 correspondientes a la provisión anual a aplicarse a las cuentas por cobrar de acuerdo a lo que establece la normativa del Servicio de Rentas Internas.

6. IMPUESTOS RETENIDOS

Esta cuenta incluye los valores relacionados a retenciones de clientes tanto en Impuesto al Valor Agregado como por Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta. Al 31 de Diciembre de 2013 los saldos de estas cuentas se muestran de la siguiente manera:

| IMPUESTO | SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2013 |
|---|-------------------------------|
| Impuestos Retenidos IVA | \$ 45.751,96 |
| Impuestos Retenidos Impuesto a la Renta | \$ 19.989,71 |
| SUMAN | \$ 65.741,67 |

8. ACTIVOS FIJOS

Incluye: Adquisiciones y movimientos de Activos Fijos; estos están valuados a su costo de adquisición.

Los valores de estos rubros no han sufrido incremento ni disminución en el período reportado.

9. DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS

La depreciación se ha calculado en base a la vida útil de los bienes; efectuando la deducción por el uso u obsolescencia mediante el método de línea recta.

10. PASIVO CORRIENTE

Incluye: Los saldos de las cuentas que reflejan compromisos con terceros, empleados, fisco, y entidades bancarias.

| RUBROS | VALOR A PAGAR |
|--|---------------------|
| OBLIGACIONES EMPLEADOS | \$ 15.270,37 |
| Nómina por Pagar | 14.298,80 |
| IESS por Pagar | 971,57 |
| OBLIGACIONES TRIBUTARIAS | \$ 494,64 |
| Cuentas por Pagar SRI | 494,64 |
| PROVISIONES SOCIALES | \$ 4.103,21 |
| Provisión 13er. Sueldo | 2.780,42 |
| Provisión 14to. Sueldo | 1.322,79 |
| PROVEEDORES | \$ 71.057,40 |
| Proveedores | 45.165,36* |
| Cuentas por Pagar Milton Peñafiel | \$ 8.038,67 |
| Cuentas por Pagar Inqubox | 14.894,10* |
| Otras cuentas por Pagar | \$2.959,27 |
| INSTITUCIONES FINANCIERAS | \$ 1.249,88 |
| Tarjetas de Crédito Diners, Pacificard, Bolivariano, Bco. Gye. | 1.249,88 |
| | \$ 92.175,50 |

- **Proveedores:** dentro de este rubro se incluyen valores a pagar por \$. 43261.41 de Milton Peñafiel estos valores han sido negociados debido a la demora en el pago comprometiéndose la empresa a efectuar pagos mensuales a partir del mes de mayo con cargo a capital e intereses.
- **Cuentas por Pagar Inqubox:** Este valor corresponde a préstamos de Inqubox Implementaciones para giro del negocio estos valores han sido negociados realizando un compromiso de pago en cuotas mensuales a partir del mes de Mayo de 2014.

11. PATRIMONIO

El valor del Patrimonio al cierre del Ejercicio 2013 muestra un valor negativo el cual deberá ser vuelto a la naturaleza de la cuenta mediante incremento de capital de accionistas. El proceso que se requerirá para este incremento se lo efectuará en el lapso del ejercicio contable 2014.



Milton Peñafiel Cevallos
GERENTE GENERAL



María Elena Tapia
CONTADORA