

SILOGIC CIA LTDA
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 1 – Operaciones

Silogic Cía. Ltda. , es una compañía limitada, constituida en el Ecuador, el 30 de enero del 2007, cuyo objeto social es:

- a) Prestación de servicio de logística.
- b) Representación de productos en general;
- c) Recolección y Transformación de Desechos Tóxicos;

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

Nota 2 – Políticas Contables Significativas

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre 2012 y la aplicación de manera uniforme a todos los años que se presente en estos financieros.

Los estados financieros adjuntos constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera, emitidas por IASB (International Accounting Standard Board), que han sido aprobadas en el Ecuador. Hasta el 31 de diciembre 2011, los estados financieros se prepararon de acuerdo con las NEC (Normas Ecuatorianas de Contabilidad).

2.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye, depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo y de libre disponibilidad a favor de la compañía.

2.2 Cuentas por Cobrar

Los activos por cuentas por cobrar clientes, tienen un plazo de vencimiento de 30 días, es decir que se recuperan inmediatamente.

2.3 Cuentas por pagar

Los pasivos por compras o por pagos de servicios, tienen un plazo de vencimiento de 30 días. Las adquisiciones son de proveedores locales que permiten el desarrollo de la operación y estos valores no generan intereses ya que son pagaderos a 30 días.

2.4 Costos y Gastos

SILOGIC CIA LTDA
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período en el que se conocen.

2.5 Reconocimiento de ingresos

Las ventas son registradas netas de descuentos en el periodo. Los ingresos son reconocidos en la medida en que sea probable los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad.

Los ingresos que genera la compañía son de servicio de transporte.

2.6 Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente.

Nota 3 – Efectivo en Caja.

El detalle del Efectivo al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, es como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Caja y Bancos	<u>600.00</u>	<u>600.00</u>
Total	<u>600.00</u>	<u>600.00</u>

Nota 4 – Cuentas por Cobrar

El detalle de las Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2012 y 2011, es como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Clientes	69.868.24	67.168.24
Otros	244.711,93	224.401.93
Total	<u>314.580,17</u>	<u>291.570,17</u>

SILOGIC CIA LTDA
 Notas a los Estados Financieros
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 5 – Cuentas por Pagar

El detalle de las Cuentas por Pagar al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, es el siguiente:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Cuentas por pagar	52.813,80	281.006,66
Impuesto a la renta	9.267,69	18.029,84
Total	<u>62.081,49</u>	<u>299.036,50</u>

Nota 6 – Participación a trabajadores

Al 31 de diciembre de 2012 la compañía cuenta con trabajadores en relación de dependencia, por lo tanto registró provisión de participación de las utilidades a trabajadores por US\$ 7.093,58

Nota 7 – Impuesto a la Renta

La conciliación de la utilidad según estados financieros y la base de cálculo del impuesto a la renta, es como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
(Pérdida) Utilidad antes de impuestos y empleados	47.290,54	88.313,60
<u>Menos:</u>		
15% Participación a trabajadores	7.093,58	13.247,04
<u>Más:</u>		
Gastos no deducibles	<u>97,33</u>	<u>57,77</u>
Base imponible para el impuesto a la renta	<u>40.294,29</u>	<u>75.124,33</u>
(A) Anticipo calculado	2.299,88	1.727,26
(B) Impuesto a la renta causado	<u>9.267,69</u>	<u>18.029,84</u>
Impuesto a la renta (mayor entre A y B)	6.967,81	16.302,58

Menos:

SILOGIC CIA LTDA
 Notas a los Estados Financieros
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Anticipo pagado	0,00	0,00
Retención en la fuente	<u>2.700,00</u>	<u>2.800,00</u>
Impuesto por pagar	<u>6.567,69</u>	<u>15.429,84</u>

Nota 8 – Capital Social

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social está constituido por 1.000 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles del valor de US\$ 1.00 cada una

Nota 9 – Aporte Futuras Capitalizaciones

Al 31 de diciembre del 2012, los socios no han decidido dar un aporte para futuras capitalizaciones.

Nota 9 – Resultados Acumulados

Al 31 de diciembre del 2012, el detalle de los resultados acumulados es el siguiente:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Resultados Acumulados	83.320,26	26.283,54

Nota 10 – Costos y Gastos.

Los costos y gastos se encuentran agrupados de acuerdo a su naturaleza y son los siguientes:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Transporte	15.819,36	6.136,89
Combustible	9.945,42	8.755,76
Mantenimiento y Reparaciones	50.665,55	78.766,68
Honorarios Profesionales	897,20	10.976,00
Servicios Básicos	2.251,72	255,57
Otros Gastos	<u>146.606,50</u>	<u>103.917,81</u>
 Total	 <u>226.185,75</u>	 <u>208.808,71</u>

SILOGIC CIA LTDA
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 11 – Ingresos.

Los ingresos de la compañía son los siguientes:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ventas tarifa 0%	<u>273.382,80</u>	<u>297.102,81</u>
Total	<u>273.382,80</u>	<u>297.102,81</u>

Nota 12 – Situación Fiscal.

La Compañía no ha sido fiscalizada por parte de las autoridades tributarias desde los socios año de su constitución año 2007.

De acuerdo con lo establecido en el Artículo 94 del Código Tributario, la facultad de la entidad supervisora para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca:

- a) En tres años, contados desde la fecha de la declaración, en los tributos que la ley exija determinación por el sujeto pasivo;
- b) En seis años a partir de la fecha en que se vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubieren declarado en todo o en parte; y;
- c) En un año, cuando se trate de verificar un acto de determinación practicada por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

Nota 13 – Eventos Posteriores.

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros o que requieran revelación.