

MELMAGER S.A. - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo asciende a \$ 48.279,82 comprendido por:

		<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
BANCOS	US\$	48.279.82	298.35
TOTAL		48.279.82	298.35

Los importes de Caja y Bancos son de libre disposición y no tienen restricción alguna.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, estos rubros comprenden los valores a favor de la empresa por concepto de ventas a clientes con facturas, Clientes, Varios Deudores, etc.

		<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
CUENTAS POR COBRAR	US\$	0.00	942.69
TOTAL		0.00	942.69

Las cuentas por cobrar comerciales son el 100%, son a corto plazo y su deterioro es improbable y su máximo plazo es 30 días, por este motivo no se realizaron ningún tipo de cálculo por deterioro.

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente:

		<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
CREDITO TRIBUTARIO RENTA		0.00	69.90
CREDITO TRIBUTARIO IVA	US\$	8.913.24	169.94
TOTAL		8.913.24	239.84

MELMAGER S.A. - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

4. CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2012 por:

	2,012	2,011
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	42.881.75	0.00
TOTAL	42.881.75	0.00

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, en este rubro se presentan el valor de las obligaciones a cargo de la Compañía por concepto de adquisición de bienes y servicios para el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

5. PROVISIONES

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2012 por:

	2,012	2,011
PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES	1.981.90	0.00
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	1.125.30	0,00
I.E.S.S. POR PAGAR	492.78	0,00
TOTAL	3.599.98	0.00

Dentro de las Provisiones se encuentran las obligaciones referentes a los empleados que prestaron sus servicios al cierre del periodo.

6. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2,012	2,011
IMPUESTO POR PAGAR-RET EN LA FTE.	222.45	0.00
IMPUESTO POR PAGAR (I.R)	523.72	163.41
TOTAL	746.17	163.41

El impuesto a la Renta Causado fue de \$ 5.616,83 el mismo que fue liquidado con el crédito por retenciones en la fuente que nos efectuarán en este periodo.

Este rubro comprende los recaudos de los contribuyentes a título de retención en la fuente, impuestos y transacciones mercantiles a favor de la administración tributaria.

MELMAGER S.A. - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

7. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social es de \$ 8000,00 que representan 800 acciones ordinarias al valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

		<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
CAPITAL SOCIAL	US\$	800.00	800.00
TOTAL		800.00	800.00

8. RESERVAS LEGALES

De las Útilidades acumuladas a dic/2011 se provisionó el 10% a Reserva Legal, esto es \$ 51.75 en este periodo.

9. UTILIDADES ACUMULADAS

Las Utilidades acumuladas corresponden al saldo del periodo 2011 \$ 465.72

10. RESULTADO DEL EJERCICIO

	US \$	2012	2011
Utilidad Neta del Ejercicio		8.647.69	517.47
TOTAL		8.647.69	517.47

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ERI 1.- INGRESOS ORDINARIOS

INGRESOS OPERACIONALES

		<u>2012</u>	<u>2011</u>
VENTAS	US\$	231.070.10	6.990.40
TOTAL INGRESOS		231.070.10	6.990.40

ERI 2.- EGRESOS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
COSTOS OPERACIONALES	158.077.74	6.309.52
GASTOS OPERACIONALES	59.770.70	0.00
TOTAL EGRESOS	217.848.44	6.309.52

MELMAGER S.A. - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ERI 3.- PARTICIPACIÓN E IMPUESTOS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
15% PART. TRABAJADORES	1.981.90	0.00
IMPUESTO A LA RENTA	2.583.07	163.41
TOTAL EGRESOS	4.564.97	163.41

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE 1.- ACTIVIDADES

El flujo de efectivo por las Actividades de Operación es positivo demostrando la capacidad de la compañía para producir efectivo por las actividades que desarrolla. En las actividades de Inversión el valor cero. En las actividades de Financiamiento también es cero porque no se ha requerido recursos externos.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ECP 1.- CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

En el Patrimonio hubo movimiento entre cuentas patrimoniales de Utilidades Acumuladas a Reserva Legal más la Utilidad Neta del Ejercicio por el Estado de Resultados.



MICHEL CRAUSAZ ANTÓN
GERENTE GENERAL



NEVI CORTÉZ GÓMEZ
CONTADORA