



CALCULO DISEÑO MONTAJE ELECTROMECHANICO

CDMEL S.A.

RUC 1391793111001

Dirección: Av. 30 Calle 13

Teléf.: 052-626208 0998851259

<http://www.cdmel.com>

Email: ventas@cdmel.com info@cdmel.com

Manta-Ecuador

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

Nota A.- Aspectos Generales de la Empresa

CALCULO DISEÑO MONTAJE ELECTROMECHANICO CDMEL SA. es una Compañía Sociedad Anónima constituida bajo las leyes Ecuatorianas mediante Escritura Pública celebrada el 30 de Diciembre del 2011, ante el Notario Cuarto del Cantón Manta o e inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón el 19 de Marzo del 2012, con un capital Inicial de US\$ 1.000,00.

Su actividad principal es:

- Reparación, instalación, construcción y mantenimiento de centrales de Energía Eléctrica, neumática, motores, generadores, bombas eléctricas y transformadores en buques pesqueros, arrancadores especiales para motores de gran potencia, rebobinado de motores y generadores, equipos de aire acondicionados y refrigeración en general, sistemas de alarmas para máquinas principales, auxiliares y sentinas.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

La Compañía es una empresa de prestación de servicios, mantiene un saldo al 31 de Diciembre del 2012 asciende a la cantidad de Usd\$ 883.12

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Anticipo IR) e (IR)

En el Periodo 2012 reflejan los siguientes valores Usd\$ 800.66 correspondiente a las Retenciones Fuentes que se generaron en la venta de Servicios y Productos que ofrece **CALCULO DISEÑO MONTAJE ELECTROMECHANICO CDMEL SA.**, el cual van a ser devengado con el Impuesto a la Renta por Pagar al Servicio de Rentas Internas en el mes de Abril del 2013, razón por la cual en aquella fecha van a quedar en cero.



CALCULO DISEÑO MONTAJE ELECTROMECHANICO

CDMEL S.A.

RUC 1391793111001

Dirección: Av. 30 Calle 13

Teléf.: 052-626208 0998851259

<http://www.cdmel.com>

Email: ventas@cdmel.com info@cdmel.com

Manta-Ecuador

Inventarios

El saldo contable a diciembre 31 del 2012 corresponde al inventario físico efectuado en las diferentes áreas, la política de la empresa es registrar al costo de compra, además estos son consumibles dentro de un mismo periodo. NIC2

Herramientas de trabajo	243.15
Total	243.15

Se refiere a la cantidad de Herramientas y Repuestos que se encuentra en el taller, como también los repuestos que tenemos en bodega para el uso de nuestros equipos.

Propiedad Planta y Equipo.

Corresponde a la PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO los cuales presentan un valor simbólico, ya que esta empresa se originó en el año 2012 y por acuerdo de los accionistas se estableció que se debía hacer un inventario de los bienes que poseían a nombre de **Calculo Diseño y Montaje Electromecánico CDMEL.**

Dicho valor es 3.998.01 y no genero depreciación acumulada al 31 de Diciembre del 2012, por lo que se mantiene su saldo contable de 3.998.01 por cuanto fue adquirido a final del mes de diciembre del año mencionado.

Otras Obligaciones Corrientes.- Impuesto a la Renta Por Pagar del Ejercicio.

Corresponde al 23% de la Utilidad después del Cálculo del 15% de Utilidad Para Trabajadores; este valor deberá ser cancelado en el mes de Abril del 2013. Para el periodo 2012 el valor asciende a Usd\$ 1.992.52

Otras Obligaciones Corrientes.- Con el less.

Corresponden a las Prestaciones Sociales del mes de Diciembre que se deben cancelar en el mes de enero del 2013 la cantidad de Usd\$ 752.67.

Otras Obligaciones Corrientes.- Por Beneficios de Ley a Empleados.

Corresponden a las Provisiones de Décimo Tercer, Décimo Cuarto y Vacaciones del 2012 que deberán ser canceladas a su vencimiento por cada empleado.

Otras Obligaciones Corrientes.- Participación Trabajadores Por pagar del Ejercicio.



CALCULO DISEÑO MONTAJE ELECTROMECHANICO

CDMEL S.A.

RUC 1391793111001

Dirección: Av. 30 Calle 13

Teléf.: 052-626208 0998851259

<http://www.cdmel.com>

Email: ventas@cdmel.com info@cdmel.com

Manta-Ecuador

Corresponde al 15% de la Utilidad Bruta de la Compañía, este porcentaje lo establece el Código Laboral y el ente regulador es el Ministerio de Relaciones Laborales con su Reglamento de Aplicación. Para el periodo 2012, el valor asciende a Usd\$ 340.18, dicho valor deberá ser repartido de acuerdo a su reglamento de aplicación, y con una vigencia de pago al 15 de abril del año 2013.

Cuentas Por Pagar / Relacionadas.-

Corresponden a Pagos de Proveedores que fueron cubiertas por los Accionistas, dichos valores deberán ser devueltos en el momento que haya disponibilidad suficiente de fondos.

Capital Social

El Capital Social de la Compañía es de Mil Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en Mil Accionista iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, distribuido de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	CAPITAL/ SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	No. ACCIONES
LUIS FRANCISCO VELEZ			
PARRALES	999.00	999.00	999
JOSE ALFREDO CARREÑO			
ARTEAGA	1.00	1.00	1
TOTALES	1,000.00	1,000.00	1000

Utilidad del Ejercicio.

Corresponde a la Utilidad por la Prestación de Servicios y Venta de los productos eléctricos que genera Calculo Diseño y Montaje Electromecánico CDMEL . Es decir es el resultado neto de la venta menos el costo de acuerdo a los materiales, mano de obra y costos Indirectos aplicados en el Mantenimiento a la Flota Pesquera.

La cual asciende a Usd\$ a .1.014.17

CALCULO DISEÑO MONTAJE ELECTROMECHANICO

CDMEL S.A.

RUC 1391793111001

Dirección: Av. 30 Calle 13

Teléf.: 052-626208 0998851259

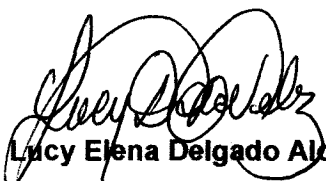
<http://www.cdmel.com>

Email: ventas@cdmel.com info@cdmel.com

Manta-Ecuador



Los estados de Situación, Resultados y cambio en la posición financiera fueron elaborados bajo las Normas Ecuatorianas de contabilidad NEC por la CPA. Genny Alexandra Vera Alonzo y fueron ajustados a las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF** para su presentación en la Superintendencia de compañías, con cambios en algunas cuentas contables, lo que permitió hacer la transición de las NEC a las NIIF, con este cambio la empresa le permite actualizarse en su contabilidad.


Sra. Lucy Elena Delgado Alonzo
Gerente
CDMEL S.A


CPA. Genny Vera Alonzo
Contador General.
Matricula. # 13-027691