



Calculo Diseño y Montaje Electromecánico

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

Nota A.- Aspectos Generales de la Empresa

CÁLCULO DISEÑO MONTAJE ELECTROMECANICO CDMEL S.A. es una Compañía Sociedad Anónima constituida bajo las leyes Ecuatorianas mediante Escritura Pública celebrada el 30 de Diciembre de 2012, ante el Notario Cuarto del Cantón Manta 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 el **CÁLCULO DISEÑO MONTAJE ELECTROMECÁNICO**.

Nota B.- Cuentas

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

La Compañía es una empresa de Mantenimiento Cálculo Diseño y Montaje Electromecánico de forma directa e indirecta por lo que se mantiene un saldo al 31 de Diciembre del 2014 asciende a la cantidad de \$ 1099.00 USD.

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

En el período 2014 reflejan los siguientes valores: 2156.67USD correspondientes a las retenciones en la fuente que se generaron en la venta de servicios y productos que ofrece CALCULO DISEÑO Y MONTAJE ELECTROMECANICO CDMEL S.A., el cual van a ser devengado con el impuesto a la Renta por pagar al Servicio de Rentas Internas en el mes de abril de 2015 razón por la cual en aquella fecha van a quedar en cero; y la cantidad de \$ 561.47 USD por crédito tributario en el impuesto a la Renta

Préstamos a empleados.

La Compañía tiene a su favor la cantidad de \$6625.73USD por cobrar a sus empleados a razón de préstamos realizados a los mismos.

Propiedad Planta y Equipo.

Corresponde a los bienes que posee la compañía los cuales presentan los siguientes valores:

Muebles y enseres la suma de 3845.03
Maquinaria y equipo la suma de 1850.80
Equipo de computación 661.60

Calle 13 y Avenida 30 Teléfono: 2626208 info@cdmel.com Manta Ecuador



Calculo Diseño y Montaje Electromecánico

Otras Obligaciones corrientes.- Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio

Corresponde al 22% de la utilidad después del Cálculo del 15% de utilidad para trabajadores; este valor deberá ser cancelado en el mes de Abril de 2014. Este valor asciende a \$ 3010.37 USD

Otras Obligaciones corrientes.- Con el less

Corresponde a las prestaciones sociales del mes de diciembre que se deben cancelar en el mes de enero 2015 la cantidad de \$ 1104.24 USD

Otras Obligaciones corrientes.- Por beneficios de ley a empleados

Corresponde a las Provisiones Sociales del Décimo Tercero, Décimo cuarto, vacaciones y sueldos por pagar del 2014 que deberán ser canceladas a su vencimiento por cada empleado. Estas suman un valor de USD \$ 7712.43

Otras Obligaciones corrientes.- Participación de trabajadores por pagar del ejercicio

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 2014, el valor asciende a USD \$2414.74 USD, dicho valor deberá ser repartido de acuerdo a su reglamento de aplicación, y con una vigencia de pago al 15 de abril del año 2015.

Obligaciones emitidas corrientes

Corresponden a pagos pendientes con el SRI de los impuestos del mes de diciembre a pagar en enero del 2015 cuyo valor es de. \$ 746.19 USD

Anticipos de Clientes

En este rubro se han encasillado el valor correspondiente a anticipos que han efectuado los clientes, el mismo que asciende a \$ 43 387.19 USD

Otros pasivos

Corresponde a los cheques que se han entregado de forma postfechada para evitar que el banco se reflejara en negativo a \$ 30811.00 USD



Calculo Diseño y Montaje Electromecánico

Capital Social

El Capital Social de la Compañía es de mil Dólares de los Estados Unidos de América (1000.00 USD), dividido en Mil participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, distribuido de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	CAPITAL/ SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	No. ACCIONES
VELEZ PARRALES LUIS FRANCISCO	999.00	999.00	999
JOSE ALFREDO CARREÑO ARTEAGA	1.00	1.00	1
TOTALES	1000.00	1000.00	1000

Reserva Legal

La Reserva Legal es de 685.92 el mismo valor declarado en el 2013, no se procedió a realizar un aumento ya que sobrepasa el 50% del capital.

Ganancias acumuladas.

Corresponde a las ganancias acumuladas y no distribuidas de años anteriores \$ 20284.63 USD

Ganancia del Ejercicio.

Corresponde a la Utilidad por la de Es decir es el resultado neto de la venta menos los costos y gastos aplicados la cual asciende a \$10673.15 USD

Sra. Lucy Delgado Alonzo
C.I # 1305123661
Gerente General.
CDMEL S.A

Marola Mariel Chimboga Mendoza
Ruc: 1313466277001
Contador General.
Matricula. # 13027723