

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía de: COMERCIAL DISTRIBUIDORA DE MATERIAL ELECTRICO CODMATEL CIA.LTDA., y con domicilio principal en la ciudad Quito, Dirección: Arturo Meneses N23-111 Intersección Av. La Gasca. Su objeto social es "VENTA AL POR MAYOR DE MATERIAL ELECTRICO Y TELEFONICO" como consta en la Constitución y en el SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2012

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía COMERCIAL DISTRIBUIDORA DE MATERIAL ELECTRICO CODMATEL CIA.LTDA., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos de América.

Deudores La cartera con clientes no tiene una rotación o existencias de cuentas por cobrar ya que no hemos tenido ningún movimiento económico durante este ejercicio económico.

Propiedades, planta y equipo.- Se registraran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargaran a los resultados del ejercicio en la medida en que incurran. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponderá a obligaciones consolidadas que la compañía obtenga por concepto de personal que se encuentre laborando para hacer un negocio competitivo dentro del mercado.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan de acuerdo a los costos, por los suministros adquiridos y sueldos a trabajadores dentro de la institución.

Cuentas de Orden Se registran hechos económicos, compromisos o contratos de los cuales se puedan generar derechos u obligaciones y que, pueden afectar a la estructura financiera.

NOTA No. 3

Disponible

Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 487,02
Cuentas por Cobrar Clientes	\$3.397,05
Otras cuentas por cobrar	\$32.242,91
Provisión cuentas incobrables	\$(1.141,62)
Crédito Tributario ISD	\$370,27
Crédito Tributario IVA	\$1.521,83
Crédito Tributario IR	\$24,50
Provisión por deterioro del valor del activo	\$6.309,25

NOTA No. 4

Propiedades, Planta y Equipos

Muebles y enseres	\$1.525,00
Maquinaria, equipo e instalaciones	\$3.428,57
Equipo de computación	\$3.445,53
Vehículo	\$28.000,00
Depreciación Acumulada	\$5.603,54

NOTA No. 5

Activos Diferidos	\$7.265,92
-------------------	------------

Activos largo plazo	\$11.516,84
---------------------	-------------

NOTA No. 6

Proveedores	\$7.035,54
-------------	------------

NOTA No. 7

Prestamos accionistas	\$44.635,85
-----------------------	-------------

Otras cuentas por pagar	\$1.531,91
-------------------------	------------

NOTA No. 8

Patrimonio

Capital Suscrito y Pagado	\$5.400,00
---------------------------	------------

Aporte Futura capitalización	\$20.000,00
------------------------------	-------------

Utilidades no Distribuidas	\$1.567,73
----------------------------	------------


LIC. PATRICIA VARGAS
CONTADORA