

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### COMPAÑÍA MILYK S.A

AL 31 DE DICIEMBRE 2012

#### Nota 1 – Identificación de la compañía

MILYK S.A.fue constituida el 17 de diciembre de 2012, actualmente su capital suscrito y pagado es de \$ 800.00

#### Nota 2 – Operaciones

La actividad principal de la compañía es la que se realizan en hospitales, como por ejemplo actividades de consulta, tratamiento de médicos.

#### Aplicación normas internacionales de información financiera - NIIF

Según resolución No. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, se establece la obligatoriedad de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIFs" por parte de las Compañías y entes sujetos al control y vigilancia de dicha Superintendencia, es así que para el caso particular de MILYK S.A., aplica lo señalado en el artículo primero, numeral 3: "Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: Las compañías que tengan activos totales inferiores a US\$.4.000.000, al 31 de diciembre de 2007. Se establece el año 2011 como periodo de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera a partir del ejercicio económico del año 2011."

#### Nota 3 – Efectivo y equivalentes de efectivo

El saldo de la cuenta Bancaria corresponde al saldo de valores cobrados por las ventas realizadas durante este periodo.

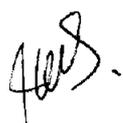
#### Nota 4 – Cuentas por cobrar – relacionadas

Los saldos de cuentas por cobrar son por concepto de ventas de esta compañía cuyo saldo es 4,306.95, la política de cobro es de 90 días

#### Nota 5 –Activos fijos

Se realizó un levamiento de activos fijos cuyo resultante es el siguiente;

Muebles y enseres	29,507.17
Maquinarias, equipos e instalación	23,967.64
Equipos de computación	453.27
Depreciación acumulada	-3,802.25
Total	50,125.63



### **Nota 6 – Impuestos a la renta**

La provisión de impuesto a la renta se calculo mediante la tasa de 23% aplicada en las utilidades gravables

### **Nota 7 – participación de los trabajadores en las utilidades**

El 15% de la utilidad anual que la compañía debe reconocer por concepto de participación laborar de las utilidades se devenga en el propio ejercicio.

### **Nota 8- Gastos acumulados por pagar**

El detalle de los gastos acumulados por pagar, al 31 de diciembre del 2012, es el siguiente:

Décimo cuarto sueldo	54.17
Décimo tercer sueldo	450.00
Vacaciones	1,310.23
Total	1,814.40

### **Nota 8 - Reserva Jubilación patronal e Indemnización por desahucio:**

Por adopción niif el saldo según actuarial

Por jubilación patronal	32.26
Desahucio	235.63
Total	267.89

### **Nota 9-Capital social**

El capital social de la compañía suscrito y pagado es de US\$800.00 dividido en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

### **Nota 10 – Reconocimiento de Ingresos**

Los ingresos comprenden el valor de la venta de servicios médicos al 0%,. Se reconocen cuando la Compañía ha entregado servicio al cliente, el cliente ha aceptado y la cobranza de las cuentas por cobrar está razonablemente asegurada.

*Jenica Sempertegui*