

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **COMPAÑÍA MILYK S.A**

**AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

#### **Nota 1 – Identificación de la compañía**

MILYK S.A. fue constituida el 17 de diciembre de 2003, 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 período 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 4.687.22, la política de cobro es de 90 días

#### **Nota 5 – Activos fijos**

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

Edificio	370,000.00
Muebles y enseres	12,877.61
Maquinarias, equipos e instalación	52,260.50
Equipos de computación	4087.49
Depreciación acumulada	- 13,155.93
Total	422,390.67

Se adquirió un edificio para realizar la readecuación de una Clínica Médica

**Nota 6 – Impuestos a la renta**

La provisión de impuesto a la renta se calculo mediante la tasa de 22% aplicada en las utilidades gravables

**Nota 7- Gastos acumulados por pagar**

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

Décimo cuarto sueldo	177.25
Décimo tercer sueldo	423.50
Vacaciones	1,068.52
Total	1,669.27

**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. Se facturo hasta el mes de septiembre 2013.

*Servica Sempiterni Z*  
*Contadora.*