

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016**

1) CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO.

MILAN DECORACIONES S.A. es una compañía constituida en el Ecuador en julio 4 de 2004 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito bajo el No. 1731 en julio 7 de 2004.

El objeto social principal de la Compañía es la actividad de decoración de interiores.

2) PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Las políticas contables de la Compañía, en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Según Resolución No. DR G-DSC-010 de noviembre 20 de 2008, la Empresa se encuentra en el tercer grupo de compañías y entidades sujetas al control de la Superintendencia de Compañías, obligada a preparar sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera a partir de enero 01 de 2012.

2.1) BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros a diciembre 31 de 2016 fueron preparados en US dólares, de conformidad con lo establecido por disposiciones legales vigentes.

2.2) CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a valores por cobrar a sus clientes por ventas realizadas, las cuales son canceladas de acuerdo a condiciones preestablecidas.

2.3) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registran al costo de adquisición, menos la correspondiente depreciación acumulada.

El costo de propiedad, planta y equipo se depreció con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada, de la siguiente manera:

| Activo Fijo | Años Vida Útil | % Depreciación |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Muebles, Enseres y Eq. de Oficina | 10 | 10 |
| Equipo de Computación | 3 | 33.33 |
| Vehículos | 5 | 20 |

Los desgloses de los conceptos que conforman los principales rubros de los estados financieros, se informan a continuación:

3. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Un desglose de saldos de Efectivo y Equivalentes de Efectivo corresponde a:

| | (US Dólares) |
|-----------------------|--------------|
| BANCO PICHINCA | 96.54 |
| Total al 31 diciembre | |
| 2016 | 96.54 |

4.- ACTIVOS FINANCIEROS.

Activos Financieros es como sigue:

| | (US Dólares) |
|-----------------------------------|-----------------|
| CLIENTES | 9,456.14 |
| Total al 31 diciembre 2016 | <u>9,456.14</u> |
| Provisión cuentas incobrables (i) | (297.79) |
| Total al 31 diciembre 2016 | <u>9,158.35</u> |

(i) El movimiento de la provisión para cuentas incobrables es el siguiente:

| | (US Dólares) |
|----------------------------|-----------------|
| Saldo inicial | 297.79 |
| Provisión | |
| Total al 31 diciembre 2016 | <u>297.79</u> |

5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Activos por impuestos corrientes presenta US\$ 1.275,45 que corresponde a crédito tributario IVA, y USD 215,14 correspondiente al anticipo de impuesto a la renta.

6.- INVENTARIOS.

El inventario al 31 de diciembre del 2016, está compuesto de la siguiente manera:

| | USD |
|--------------|------------------|
| TELAS | 11,513.55 |
| ACCESORIOS | 4,365.14 |
| PERSIANAS | 80.29 |
| ALFOMBRA | 1,192.86 |
| TAPIZ | 5,006.42 |
| ADORNOS | 373.62 |
| LAMPARAS | 2,219.51 |
| TOTAL | 24,751.39 |

7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

El movimiento de los Activos Fijos durante el año 2016, es como sigue:

| | Saldo al 31/12/2015 | Adiciones | Saldo al 31/12/2016 |
|------------------------------------|------------------------|-------------|------------------------|
| Equipo de computo | 2.132.19 | | 2.132.19 |
| Maquinaria, equipo e instalaciones | 3.733.05 | 2.733.05 | 1.000.00 |
| Vehículos | 61.643.04 | 61.643.04 | 0.00 |
| Total Costo | 67.508.28 | 64.376.09 | 3.132.19 |
| Depreciación Acumulada | (57.582.43) | (35.317.74) | (2.264.89) |
| Activo Neto | 9.925.65 | (9.058.35) | 867.50 |

8.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS.

A diciembre 31 de 2016 presenta un saldo de US\$ 116.507,79 que corresponde préstamos de los accionistas.

9.- PATRIMONIO.

CAPITAL SOCIAL

El capital social suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 800,00, dividido en 800 acciones ordinarias y nominativas de un valor nominal de US\$ 1.00 cada una.

RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías dispone que, al menos, el 10% de la utilidad anual líquida sea destinada para formar la reserva legal, hasta que ésta alcance, por lo menos, el 50% del capital suscrito. Al cierre del ejercicio presenta un saldo de US\$ 1.163,14.

14.- RESULTADOS.

Al 31 de diciembre de 2016 la Compañía registró otros ingresos por venta de activos fijo US\$ 5.641,75, y gastos de US\$ 19.884,15. La pérdida contable asciende a US\$ 14.342,46.



Luis Maldonado
Gerente General



Mónica Maldonado
Contadora General