

**MILATO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**MILETO S.A.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

<b><u>ACTIVOS</u></b>	<b><u>NOTAS</u></b>	<b>Diciembre 31, <u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2	6,365	8,898
Documentos y Cuentas por Cobrar			
Clientes NO Relacionados	3	44,426	33,817
Inventarios		-	-
Activos por impuestos corrientes	8	15,778	12,541
<b>Total activos corrientes</b>		<b>66,568</b>	<b>55,255</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES:</b>			
Propiedades, planta y equipo	5	624	268
Otras activos	4	1,087	1,087
Activos por impuestos diferidos		-	-
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>1,711</b>	<b>1,355</b>
<b>TOTAL</b>		<b>68,280</b>	<b>56,611</b>
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>			
Préstamos y sobregiros bancarios		-	-
Cuentas por pagar comerciales y			
otras cuentas por pagar	6	17,634	1,881
Pasivos por impuestos corrientes	8	6,105	7,438
Obligaciones acumuladas	13	966	4,025
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>24,705</b>	<b>13,344</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES:</b>			
Otros pasivos financieros	7	-	681
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b>-</b>	<b>681</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>24,705</b>	<b>14,025</b>
<b>PATRIMONIO:</b>			
Capital social	10	10,000	10,000
Reservas		5,000	5,000
Utilidades retenidas		27,586	19,962
Utilidad (pérdida) del ejercicio		989	7,624
<b>Total patrimonio</b>		<b>43,575</b>	<b>42,586</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>68,280</b>	<b>56,611</b>

Ver notas a los estados financieros

---

.....  
**GERENTE GENERAL**

.....  
**CONTADOR GENERAL**

**MILATO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**MILETO S.A.  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

	<b><u>NOTAS</u></b>	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
VENTAS	11	103,942	141,742
COSTO DE VENTAS	12	<u>(66,455)</u>	<u>(86,168)</u>
MARGEN BRUTO		37,488	55,574
Gastos de ventas	12	-	-
Gasto de administración	12	(34,815)	(42,520)
Costo financieros	12	(156)	(97)
Otros ingresos, neto		<u>-</u>	<u>-</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		2,516	12,958
Menos: Participación Trabajadores (15%)		(377)	(1,944)
Menos: gastos (ingreso) por impuesto a la renta:			
Corrientes		(1,149)	(2,589)
Diferidos		-	-
Total		<u>(1,527)</u>	<u>(4,533)</u>
Menos: Reserva Legal		-	(801)
RESULTADO DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u><b>989</b></u>	<u><b>7,624</b></u>

Ver notas a los estados financieros

---

.....  
**GERENTE GENERAL**

.....  
**CONTADOR GENERAL**

## MILATO S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

---

#### DESCRIPCION DE LA EMPRESA:

**Detallar Fecha de consitución, notaria, etc.... y el objeto social de la empresa**

#### 1. POLITICAS CONTABLES

**1.1 Declaración de cumplimiento** - Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

**1.2 Bases de preparación** - Los estados financieros de MILATO S.A., han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

**1.3 Efectivo y bancos** - Corresponden a activos financieros altamente líquidos y depósitos de efectivo en cuentas bancarias. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

#### 1.4 Propiedades, planta y equipo.

**1.4.1 Medición en el momento del reconocimiento** Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

**1.4.2 Método de depreciación y vidas útiles** - El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificios	30-40
Maquinaria y equipo	10-15
Muebles y enseres	12

## MILATO S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

---

Vehículos	6-8
Equipo de computación	3-5

**1.4.3 Retiro o venta de propiedades, planta y equipo** – La utilidad o pérdida que surja del retiro o ventas de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

**1.5 Impuestos** – El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar.

**1.6 Ingresos** – Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía puede otorgar.

**1.6.1 Venta de bienes** - Los ingresos ordinarios procedentes de Venta de Comercialización, venta y distribución de productos alimenticios.

**1.6.2 Prestación de servicios** – Los ingresos provenientes de contratos de servicios se reconocen en la medida en que se presta el servicio.

**1.7 Costos y Gastos** – Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cerca en el que se conocen.

**1.8 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar** – Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros, que no cotizan en un mercado activo.

**1.9 Préstamos** – Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

**1.10 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar** – Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, que no cotizan en un mercado activo.

## 2. EFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bancos	<u>6,365</u>	<u>8,898</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>6,365</u></b>	<b><u>8,898</u></b>

**MILATO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**3. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
<i>Cuentas por cobrar comerciales:</i>		
Clientes locales	2,501	3,317
Compañías Relacionadas:	400	400
Provisión para cuentas dudosas	-	-
<b>Subtotal</b>	<b><u>2,901</u></b>	<b><u>3,717</u></b>
<i>Otras cuentas por cobrar</i>		
Anticipos entregados a proveedores	40,413	29,793
Otras	1,112	306
<b>TOTAL</b>	<b><u>44,426</u></b>	<b><u>33,817</u></b>

**4. OTROS ACTIVOS**

Un resumen de otros activos es como sigue:

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Diferidos		
Activos diferidos	1,087	1,087
Amortizaciones	-	-
<b>TOTAL</b>	<b><u>1,087</u></b>	<b><u>1,087</u></b>

**5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Costo	4,559	4,126
Depreciación acumulada	(3,934)	(3,858)
<b>TOTAL</b>	<b><u>624</u></b>	<b><u>268</u></b>

**MILATO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Proveedores Locales	3,243	1,445
Anticipo clientes	14,186	436
Otras	<u>205</u>	<u>-</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u><u>17,634</u></u></b>	<b><u><u>1,881</u></u></b>

**7. OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Obligaciones por pagar Accionistas (1)	<u>-</u>	<u>681</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u><u>-</u></u></b>	<b><u><u>681</u></u></b>

**MILATO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**8. IMPUESTOS**

**8.1 Activo y pasivo del año corriente y diferido** - Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes y diferido es como sigue:

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
<b>Activos por Impuestos Diferidos</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>
<i>Activos por impuestos corrientes:</i>		
Crédito tributario de impuesto a la renta	4,951	5,509
Impuesto al valor agregado -IVA-	<u>10,826</u>	<u>7,032</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>15,778</u></b>	<b><u>12,541</u></b>
<b>Pasivos por impuestos diferidos</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>
<i>Pasivos por impuestos corrientes:</i>		
Impuesto a la renta por pagar	1,149	2,589
Impuesto al Valor Agregado- IVA por pagar y retenciones	<u>4,956</u>	<u>4,849</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>6,105</u></b>	<b><u>7,438</u></b>

**8.2 Impuesto a la renta reconocido en los resultados**- Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente es como sigue:

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la renta	2,138	11,014
Gastos no deducibles	<u>704</u>	<u>755</u>
Utilidad gravable	2,842	11,769
Impuesto a la renta causado <b>(1)</b>	625	2,589
Anticipo Impuesto a la Renta <b>(2)</b>	1,149	854
<i>Gasto por impuesto a la renta:</i>		
Impuesto a la renta corriente	<u>1,149</u>	<u>2,589</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>1,149</u></b>	<b><u>2,589</u></b>

**MILATO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**9. OBLIGACIONES ACUMULADAS**

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Participación a trabajadores	377	1,944
Beneficios sociales	345	1,627
Obligaciones con el IESS	<u>244</u>	<u>454</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>966</u></b>	<b><u>4,025</u></b>

**10. PATRIMONIO**

**10.1 Capital Social -**

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Capital pagado	10,000	10,000

**10.2 Reserva Legal**

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Reserva Legal	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>
	<b>5,000</b>	<b>5,000</b>

**10.3 Utilidades retenidas**

Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

	<b>...Diciembre 31,...</b>	
	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Utilidades retenidas- distribuibles	27,586	19,962
Resultados acumulados provenientes de la Resultados del ejercicio	989	7,624
<b>TOTAL</b>	<b><u>28,575</u></b>	<b><u>27,586</u></b>

**MILATO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**11. VENTAS**

Un resumen de los ingresos de la Sociedad es como sigue:

	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Ingresos proveniente de la venta de servicios	<u>103,942</u>	<u>141,742</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>103,942</u></b>	<b><u>141,742</u></b>

**12. COSTO Y GASTOS POR SU NATURALEZA**

Un resumen de los gastos administrativos y operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Costo de ventas	66,455	86,168
Gasto de Administración	<u>34,815</u>	<u>42,520</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>101,270</u></b>	<b><u>128,688</u></b>

**13. COSTOS FINANCIEROS**

Un detalle de costos financieros es como sigue:

	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Intereses por sobregiros y préstamos bancarios	<u>156</u>	<u>97</u>
	<b><u>156</u></b>	<b><u>97</u></b>

**14. PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

Un detalle es como sigue:

	<b><u>2015</u></b>	<b><u>2014</u></b>
Participaciónn Trabajadores	377	1,944
Impuesto a la Renta Corriente	<u>1,149</u>	<u>2,589</u>
	<b><u>1,527</u></b>	<b><u>4,533</u></b>

**Aprobación de los Estados Financieros**

**MILATO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015, han sido emitidos con la autorización de la Gerencia General con fecha 23 de marzo de 2016 y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.



**SANDRA LORENA LLUMIGUANO FIERRO**  
*Contadora Reg. 29787*  
**MILETO S.A.**