

AUTO MILANO AUTOMIL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019
(Expresado en Dólares de Estados Unidos de América)

ENTE ECONOMICO.- La Compañía AUTO MILANO AUTOMIL C. LTDA. Tiene como actividad principal la Compra y Venta de vehículos y automotores de todo tipo, importación y distribución incluso partes y piezas; con número de RUC 0990387451001 de acuerdo al Servicio de Rentas Internas. Sus oficinas están establecidas en la ciudad de Guayaquil Cda. Simón Bolívar Mz. 5 Solar 87 Atrás de Cooperativa de Transportes Ecuador.

Nota 1.- Principales Políticas y Prácticas Contables.- Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la IASB Internacional Accounting Standards Board (Junta de Normas Internacionales de Contabilidad). A continuación se presentan las principales políticas y prácticas contables que la entidad ha adoptado de acuerdo a lo escrito en lo anterior.

Cuentas y Documentos por Cobrar.- La compañía actualmente concede crédito de hasta 180 días plazo a sus clientes. Las Cuentas son registradas a su Valor Nominal y están referidas a las facturas emitidas por los clientes.

También se realiza un evaluación específica de cada deudor donde se efectúa una verificación de la totalidad de cuentas impagas y/o saldos vencidos; sus posibilidades de ser recuperados y la evidencia de dificultades financieras del deudor que incrementan más allá de lo normal el riesgo de incobrabilidad de los saldos pendientes de cobro, de modo que su monto tenga un nivel que la Gerencia estima adecuado para cubrir eventuales pérdidas en las cuentas por cobrar a la fecha de cierre.

Inventarios.- Los Inventarios están valorados al Costo el cual comprende el costo de adquisición de los mismos donde comprenderá el precio de compra reflejado en las facturas emitidas por nuestros proveedores deduciendo los descuentos o rebajas, los aranceles y otros impuestos en el caso de las Importaciones (dichos impuestos no son recuperables).

Propiedad, Planta y Equipo.- Las Propiedades Plantas y Equipos se contabilizan al costo. Las reparaciones y mantenimientos de estos equipos son cargados directamente al estado de resultado. La depreciación se calcula sobre el costo menos el valor residual si existiere por el método de línea recta como se explica en el siguiente detalle: Muebles, Enseres, Equipos de Oficina, Maquinarias al 10 % anual; Vehículos al 20 % anual; Equipos de Computación al 33,33 % anual.

Seguros y Pagos por Anticipado.- Los Pagos o Servicios por Anticipados se registraran en el Activo hasta el vencimiento del contrato del mismo registrando en el estado de resultado la parte proporcional de su periodo.

Reconocimiento de los Ingresos.- Los Ingresos de la Compañía son reconocidos cuando se le entrega todos los bienes o son transferidos de manera física al cliente de acuerdo al detalle del reporte de ventas con el soporte de sus respectivas facturas y guías de remisión firmadas y selladas por parte del cliente y del responsable de la bodega de la compañía.

Reconocimiento de los Gastos.- La Compañía reconoce sus Gastos en el momento en el cual surgen la obligación de pagar, siempre que se cumpla con los aspectos legales, atendiendo las normas básicas de causación y asociación de los ingresos y egresos.

Nota 2.- Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	Saldos
Banco Bolivariano	2.357,02
Banco del Pacifico	361,75
Banco Pichincha	1.402,27
Banco Guayaquil	370,19
Total	4.491,23

Todas las partidas relacionadas con el Efectivo y Equivalentes del Efectivo fueron conciliadas al 31 de diciembre del 2019.

Nota 3.- Cuentas y Documentos por Cobrar

El detalle de las Cuentas y Documentos por Cobrar al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Clientes Locales	0,00
(-) Provisión de cuentas incobrables	0,00
Total	0,00

Nota 4 .- Inventario

El detalle de este rubro al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Producto Terminado	60.406,16
Importaciones en transito	0,00
Total	60.406,16

Nota 5.- Crédito Tributario Iva

El detalle de este rubro al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Crédito Tributario por Retenciones IVA	19.649,50
Total	19.649,50

Nota 6.- Crédito Tributario Renta

El detalle de este rubro al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Crédito Tributario Años anteriores	63.010,86
Crédito Tributario Renta del Ejercicio	8.466,90
Total	71.477,76

Nota 7.- Pasivo Financiero

El detalle de este rubro al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Proveedores Locales	1.891,26
Otros Proveedores Locales	14.684,06
Total	16.575,32

Nota 8.- Obligaciones Corrientes

El detalle de este rubro al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas Instituciones del Estado	Saldos
Obligaciones Patronales (IESS)	280,80
Impuesto a la Renta por pagar	1.749,86
Total	2.030,66

Nota 9.- Participación Empleados

El detalle de este rubro al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Participación Trabajadores	1.403,63
Total	1.403,63

Nota 10.- Capital

El detalle de este rubro del 1 al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Capital Social	400,00
Total	400,00

Nota 11.- Reservas

El detalle de este rubro del 1 al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Reserva Legal	79,45
Otras Reservas	72.575,27
Aporte de Socios, Accionistas para futuras Capitalizaciones	36.714,62
Total	109.369,34

Nota 12.- Resultados

El detalle de este rubro del 1 al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Resultados Años Anteriores	41.604,26
Resultado Ejercicio Actual	6.204,06
Total	47.808,32

Nota 13.- Ingresos

El detalle de este rubro del 1 al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Venta de bienes y servicios	119.557,97
Total	119.557,97

Nota 14.- Costo de venta

El detalle de este rubro del 1 al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Inventario Inicial	72.348,44
(+) Compras	4.788,24
Importación	0,00
(-) Inventario Final	-60.406,16
Total	16.730,52

Nota 15.- Gastos Administrativos

El detalle de este rubro del 1 al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Sueldos y Beneficios Sociales	Saldos
Sueldos y Salarios	23.576,76
Décimo Tercero	1.100,00
Décimo Cuarto	1.182,00
Aporte Patronal	2.628,81
lece - Secap	235,77
Total	28.723,34

Mantenimiento y Reparaciones	Saldos
Mantenimiento de Vehículos	3.560,43
Materiales de Construcción, Artículos Ferretería	2.166,29
Total	5.726,72

Cuentas de Gestión	Saldos
Combustibles	3.520,04
Registro Mercantil	25,00
Imprenta	109,00
Datafast	192,00
Satelcom, Suratel, Setel	1.013,98
Conecel S.A.	3.930,73
Megadatos S.A.	1.497,61
Total	10.288,36

Servicios Públicos	Saldos
Cnel Ep	30,51
Interagua C. Ltda.	415,38
Total	445,89

Impuestos y Contribuciones	Saldos
Cuerpo de Bomberos de Guayaquil	426,42
Notaría Sexta del Cantón Guayaquil Certificación	57,45
Total	483,87

Honorarios y Servicios	Saldos
Hon. Ing. Angel Cruz	4.993,35
Servicios Prestados Juan Negrete	8.453,31
Total	13.446,66

Afiliaciones, Seguros	Saldos
Cámara de Comercio	240,00
Seguros	4.609,33
Total	4.849,33

Otros Gastos Administrativos	Saldos
Envíos de documentos	34,04
Alimentos, y otros	1.146,23
Suministros de Oficina	936,76
Gastos Varios	1.243,38
Total	3.360,41

Nota 17.- Gastos de Ventas

El detalle de este rubro del 1 al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Gastos de Ventas	Saldos
Suministros Repuestos para Vehículos	3.270,71
Suministros Art. Refrigeración y Pinturas para Vehículos	86,20
Total	3.356,91

Nota 18.- Gastos Financieros

El detalle de este rubro del 1 al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

Cuentas	Saldos
Costos, Comisiones y Tasas Bancarias	477,62
Intereses Bancarios	0,00
Total	477,62



Sr. Jorge Lopez Freire
Presidente
CC. 0900937418



Ing. Angel Cruz Moscoso
Contador
CC. 0907433643