

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPAÑÍA MILCOVER S.A.**

### NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía MILCOVER S.A. RUC-1391776233001 y domicilio principal en la ciudad Portoviejo, Calle 5 de Junio y Av. Manabi Guillen, referencia Cdla, Las Piedras, constituida mediante Escritura Pública No. 7169 de la Notaria Quinta con fecha 10 de Agosto del 2010. Su objeto social es “La Venta de equipos y accesorios de Telecomunicación”

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2015

### NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía MILCOVER, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar Americano.

**Nota.** En el evento en que haya intención de enajenar o vender en el corto plazo una inversión sobre la cual se aplique el Método de Participación, se abandonará su aplicación haciendo la revelación en las notas.

**Deudores** La cartera con clientes tiene una rotación de 1 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

**Inventarios** Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario Promedio (periódico, permanente) y su método de valoración promedio.

**Propiedades, planta y equipos** registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método (línea recta, suma de dígitos, por producción, etc.).

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

**Valorizaciones y Provisiones** Propiedades, planta y equipo Conforme a lo dispuesto el Decreto, la sociedad reconoce las valorizaciones o provisiones que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros.

En cuanto a las obligaciones financieras y los demás acreedores deben de igual manera, efectuar las revelaciones respectivas, dependiendo su origen.

**Provisión para Impuesto de Renta** La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto.

**Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extraleales.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

### **NOTA No. 3 Disponible**

Asciende a \$ 5.550.79 y está conformado por:

2015

Caja General	500.00
Cajas Menores	
Bancos	50.954.64
Cuentas de Ahorro	

### **NOTA No. 4 Inversiones**

#### **Nota No. 5 Deudores**

2015

Clientes	72.692.27
Cuentas Corrientes Comerciales	
Cuentas por Cobrar Vinculados Económicos	
Aportes por Cobrar	

Anticipos y Avances

Cuentas de Operaciones

**NOTA No. 6 Inventarios**

Al 31 de diciembre de 2011 presenta la siguiente conformación del Inventario:

2015

Productos Terminados	16.977.13
----------------------	-----------

**NOTA No. 7 Propiedades, Planta y Equipos**

Propiedades, Planta y Equipos	89.080.00
-------------------------------	-----------

2015

**NOTA No. 8 Gastos pagados por anticipado**

2015

**NOTA No. 9 Cargos Diferidos**

2015

Otros

**NOTA No. 10 Valorizaciones**

2015

**NOTA No. 11 Obligaciones financieras**

2015

Moneda nacional

Aceptaciones bancarias

Subtotal

Bancos en el exterior

Subtotal

Total obligaciones financieras

**NOTA No. 12 Proveedores**

2015

Nacionales	90.857.93
------------	-----------

Del exterior

**NOTA No. 13 Cuentas por Pagar**

2015

A Compañías Vinculadas

Costos y Gastos por Pagar

Honorarios

Servicios de Mantenimiento

Arriendos

Servicios Públicos

Compañías relacionadas

Otros

Subtotal

Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Retención en la Fuente

Impuesto a las Ventas Retenido

Impuesto de Industria y Comercio Retenido

Retenciones y Aportes de Nómina

Fondo de Pensiones y Cesantías

Subtotal

Total Cuentas por Pagar

**NOTA No. 14 Obligaciones Laborales**

2015

Valores por Pagar responsabilidad Empleados 15.084.73

Cesantías Consolidadas

Intereses Sobre las Cesantías

Vacaciones

Bonificaciones e Indemnizaciones

**NOTA No. 15 Pasivos Estimados y Provisiones**

2015

Para Costos y Gastos

Para Obligaciones Laborales

Para Obligaciones Fiscales

Para Contingencias

**NOTA No. 16 Patrimonio**

2015

Sociedad por acciones

Capital Suscrito y Pagado

10.000

Capital autorizado

Capital por Suscribir

Sociedad Limitada o Unipersonal

Aportes Sociales

Utilidad Acumulada 114875.38

Perdida periodo actual 63894.69

Prima en Colocación de acciones

Superávit Método de Participación Patrimonial

Revalorización del Patrimonio

Superávit por Valorizaciones

Por Valorizaciones de Propiedad, Planta y Equipo

Por Valorización de Inversiones

## **NOTA No. 17 Ingresos Operacionales**

2014

Ingresos por ventas de Exportación

Ingresos por ventas nacionales

663.631.59

## **NOTA No. 18 Gastos Operacionales de administración y Ventas**

2015

Sueldos y Salarios

255.586.64

Beneficios de Ley

27776.10

Aportes al IESS

37.517.71

Gastos Operativos

209.013.00