

**MILPLAST CIA. LTDA.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

- La compañía MILPLAST CIA. LTDA. RUC 1891725376001, domiciliada en la provincia de Tungurahua, cantón Ambato sector Izamba Parque Industrial Calle F y Calle 5ta, cuenta también con dos bodegas de producción.
- La actividad Principal es la Fabricación de partes de caucho para calzado y l venta por mayor y menor.
- La representación legal y extrajudicial de la compañía esta a cargo del GERENTE GENERAL.
- El capital social de la compañía es de \$ 400,00, dividida en 400 participaciones de un dólar cada una.
- La compañía cumple y sigue y aplica las normativas vigentes de los diferentes organismos de control vigentes.
- El ejercicio económico de la compañía concuerda con el periodo tributario es decir del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017, Para la preparación de los balances se a registrado de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad y las Normas de Información Financiera (NIIFs).
- Se detalla a continuación los balances, estado de resultados y las notas a los estados financieros del ejercicio económico 2017.

**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

<b>ACTIVOS</b>	<b>AÑO 2017</b>	<b>NOTAS</b>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ 133,427.87	1
Clientes	\$ 898,294.70	2
Pagos Anticipados y Cuentas por Cobrar	\$ 987,342.89	3
Inventarios	\$ 875,790.47	4
Propiedad, Planta y Equipo	<u>\$ 4,194,496.63</u>	5
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>\$ 7,089,352.56</b>	
<b>PASIVOS</b>		
Proveedores	\$ 1,219,765.12	6
Cuentas por Pagar a Empleados	\$ 162,158.76	7
Impuestos por Pagar	\$ 211,767.26	8
Cuentas por Pagar	\$ 1,048,197.82	9
Pasivos no Corrientes	\$ 2,185,659.73	10
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>\$ 4,827,518.69</b>	
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	\$ 400.00	<b>11</b>
Aportes Futura Capitalización	\$ 678,903.10	
Reservas	\$ 7,786.69	
Adopción NIIFs por Primera Vez	\$ 266,940.07	
Resultados Ejercicios Anteriores	\$ 1,025,033.34	
Resultados del Ejercicio	\$ 282,770.67	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,261,833.87</b>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 7,089,352.56</b>	

**ESTADO DE RESULTADOS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

<b>INGRESOS</b>	<b>AÑO 2017</b>
Ventas 12%	5,787,498.92
Descuento en Ventas	- 91,984.20
Devolución en Ventas	- 39,633.34
	-----
<b>Ventas Netas</b>	<b>5,655,881.38</b>
<b>COSTO DE VENTA</b>	<b>4,498,214.89</b>
	-----
<b>Utilidad Bruta en Ventas</b>	<b>1,157,666.49</b>
	-----
<b>Gastos</b>	
Gastos Administrativos	421,049.29
Gastos Ventas	386,897.57
Gastos Financieros	223,113.43
	-----
<b>Total Gastos</b>	<b>1,031,060.29</b>
	-----
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>126,606.20</b>
Otros Ingresos	352,855.42
	-----
<b>Utilidad antes de Impuestos</b>	<b>479,461.62</b>
15% Participación Trabajadores	71,919.24
Impuesto a la Renta	124,771.71
	-----
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>282,770.67</b>

**NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

La compañía mantiene como efectivo y valores disponibles en depósitos bancarios que al cerrar el año el saldo es de \$ 133.427,87

**NOTA 2.- CLIENTES**

Las obligaciones por cobrar a los clientes relacionados y no relacionados al 31 de diciembre presentan en el balance de la siguiente manera:

Cientes	\$ 929.042,45
Provisión Cuentas Incobrables	\$ - 30.444,75
Provisión deterioro de Cartera	\$ - 303,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 898.294,70</b>

**NOTA 3.- PAGOS ANTICIPADOS Y CUENTAS POR PAGAR**

Los valores pagados por anticipados a proveedores, entre otros y al Servicio de Rentas Internas por Impuestos corrientes al cierre del año queda \$987,342.89.

**NOTA 4.- INVENTARIOS**

El saldo de los diferentes inventarios de materias primas empleadas en la producción y los productos para la venta al 31 de diciembre:

Inventario de Materia Prima	\$ 832,928.47
Productos Terminados	\$ 44,827.45
Provisión Deterioro de Inventario	\$ - 1.965,45
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 875.790,47</b>

**NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Los bienes muebles e inmuebles de la propiedad de la compañía, así como los movimientos que se han dado en el ejercicio económico en relación al año 2017 han tenido una variación en \$ 446,335.46 quedando así un valor de \$ 4.194.496,63.

**NOTA 6.- PROVEEDORES**

Las obligaciones de la compañía que mantiene con los proveedores nacionales y extranjeros de bienes y servicios a corto plazo al 31 de diciembre del 2017 quedan \$ 1.219.765,12.

**NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS**

Los valores pendientes de pago a los empleados por sueldos y beneficios sociales al 31 de diciembre del 2017 queda \$ 162.158,76.

**NOTA 8.- IMPUESTOS POR PAGAR**

Los valores que la compañía tiene que pagar al Servicio de Rentas Internas por Retenciones que vence a corto plazo es \$ 211.767,26.

**NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR**

Las obligaciones con instituciones financieras, terceros, partes relacionadas que vence a corto plazo al cerrar el año quedan \$ 1.048.197,82.

**NOTA 10.- PRESTAMOS Y PROVISIONES A LARGO PLAZO**

Las obligaciones con instituciones financieras, proveedores y provisiones laborales que vence en plazos mayores a un año se presentan de la siguiente manera:

Proveedores Nacionales	\$ 400.310,34
Obligaciones Instituciones Financieras	\$ 1,684.199,25
Provisiones Laborales	\$ 101.306,78
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.185.629,73</b>

**NOTA 11.- PATRIMONIO**

Las cuentas patrimoniales de la compañía al cierre del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2017 se detallan de la siguiente manera.

Capital Social	\$ 400,00
Aportes Futura Capitalización	\$ 678,903,10
Reservas	\$ 7,786,69
Adopción NIIFS por Primera Vez	\$ 266,940,07
Resultados Ejercicios Anteriores	\$ 1.025.033,34
Resultados del Ejercicio	\$ 282.770,67
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 2.261.833,87</b>

**NOTA 12.- DISTRIBUCION DE UTILIDADES**

La distribución de las utilidades se aplica previa decisión de la Junta General y se detalla:

Utilidad antes de Impuestos	\$ 479.461,62
15% Participación de Trabajadores	\$ 71.919,24
Impuesto a la Renta	\$ 124.771,71
<b>Utilidad a Distribuir</b>	<b>\$ 282.770,67</b>

**NOTA 13.- INGRESOS**

Los ingresos operacionales y no operacionales generados en el presente ejercicio económico es de \$ 6,008.736,80

**NOTA 14.- COSTO DE VENTAS Y GASTOS**

El costo de venta y los gastos del ejercicio económico 2017 se presentan de la siguiente manera:

COSTO DE VENTA	4,977.676,51
Gastos Administrativos	421,049.29
Gastos Ventas	386,897.57
Gastos Financieros	223,113.43
	-----
<b>Total</b>	<b>6,008,736.80</b>

**Atentamente**



**Paulina Yanzapanta**

**CONTADORA**