

CASA KOREA C. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

CASA KOREA C. LTDA.

INDICE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CASA KOREA C. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	NOTAS	
<u>ACTIVO</u>		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	4.604,87
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	4	656,85
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	5	2.820,87
Inventarios	6	151.563,81
SUMA EL ACTIVO CORRIENTE		159.646,40
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, planta y equipo		750,71
SUMA EL ACTIVO NO CORRIENTE		750,71
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>		<u>160.397,11</u>
 <u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar	7	140.435,55
SUMA EL PASIVO CORRIENTE		140.435,55
TOTAL DEL PASIVO		140.435,55
 PATRIMONIO		
Capital Social	8	1.000,00
Reserva legal		577,54
Utilidad Acumulada Ejercicios Anteriores		21.283,58
Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores		750,71
Utilidad del Período		4.621,27
TOTAL DEL PATRIMONIO		19.961,56
<u>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</u>		<u>160.397,11</u>

CASA KOREA C. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

<u>INGRESOS</u>	
(+) Ventas locales de bienes	149.065,40
TOTAL INGRESOS	149.065,40
<u>(-) COSTOS Y GASTOS</u>	
Costo de ventas	78.228,97
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	26.990,17
Beneficios sociales e indemnizaciones	3.696,67
Aportes a la seguridad social	4.761,97
Honorarios profesionales y dietas	5.172,72
Transporte	1.024,30
Gastos de gestión	579,60
Arrendamientos	13.200,00
Suministros, materiales y repuestos	736,89
Mantenimiento y reparaciones	522,16
Impuestos, contribuciones y otros	5.519,25
Comisiones / local	1.256,64
Servicios públicos	405,81
TOTAL COSTOS Y GASTOS	142.095,15
UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO	6.970,25
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	1.045,54
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA	1.303,44
UTILIDAD DEL EJERCICIO	4.621,27

CASA KOREA C. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	Capital	Ganancias	Pérdidas	Reserva	Ganancia	Pérdida	Total
	Social	Acumuladas	Acumuladas	Legal	Neta del Período	Neta del Período	Patrimonio
Enero 1, 2016	1.000,00	21.283,58		577,54	0,00		15.340,29
Transferencia						2.292,42	0,00
Resultados del ejercicio					4.621,27		4.621,27
Diciembre 31, 2016	1.000,00	21.283,58		577,54	4.621,27	0,00	19.961,56

CASA KOREA C. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Cobros procedentes de la prestación de servicios	149.065,40
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-142.095,15
Otros pagos por actividades de operación	<u>-13.819,03</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación:	-6.848,78

Incremento neto de Efectivo y Equivalentes al efectivo	-6.848,78
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del Período	<u>11.453,65</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>4.604,87</u>

CASA KOREA C. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

NOTA 1 CONSTITUCION Y OPERACIONES

1.1. CONSTITUCIÓN

Mediante Escritura Pública celebrada en la notaria segunda del Cantón Quito se constituye la Empresa CASA KOREA C. LTDA., la misma que fue aprobada mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías No. RI-9445 de 18 de enero de 1982 y fue inscrita en el Registro Mercantil con el No. 354, tomo 113 el 07 de abril del año 1982.

Mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Vigésimo Octavo del Distrito Metropolitano de Quito, La empresa CASA KOREA C. LTDA. Aumentó su capital, prorrogó el plazo de duración de la compañía y adoptó nuevos estatutos, el 03 de agosto del 2001. La misma que fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 01.Q.U.4503 del 20 de septiembre de 2001.

Su domicilio principal está registrado en Quito, en la Avenida 10 de Agosto N21-80 y Jorge Washington.

1.2. OPERACIONES

Las principales actividades son la importación, representación y comercialización de productos koreanos tales como: productos de extractos de plantas Ginseng de color blanco y rojo, cosméticos, alimentos, medicamentos naturales y afines. Exportación de artesanías ecuatorianas tales como cuero, lana y cerámica. Además se dedicará a la exportación de productos agrícolas tales como: ajonjolí, ají, ajo, etc.

NOTA 2 BASES DE PRESENTACIÓN Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO Y BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros de Casa Korea C. Ltda., han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y, en cumplimiento a la Ley de Régimen Tributario Interno, estos balances se encuentran presentados en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda funcional del Ecuador.

2.2 CONVERSIÓN DE LA MONEDA EXTRANJERA

Las partidas incluidas en los Balances anuales de la Compañía, se encuentran valoradas utilizando la moneda (US \$) de los Estados Unidos de América.

ACTIVOS

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO \$ 4.604,87

El efectivo y equivalentes de efectivo constituye el valor de la Caja y los valores de saldos bancarios al 31 de diciembre de 2016.

NOTA 4 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) \$ 656,85

En esta cuenta se debitan los pagos no compensados por concepto de crédito tributario de Impuesto al Valor Agregado. Su saldo constituye el valor pendiente de compensación al 31 de diciembre de 2016.

NOTA 5 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.) \$ 2.820,87

En esta cuenta se debitan los pagos no compensados por concepto de anticipos de impuesto a la renta. Su saldo constituye el valor pendiente de compensación al 31 de diciembre de 2016.

NOTA 6 INVENTARIOS DE MERCADERÍA \$ 151.563,81

En esta cuenta se debitan las compras de la mercadería para la venta, y se acreditan el valor de la mercadería vendida, el valor final representa el inventario físico existente al 31 de diciembre de 2016.

PASIVOS

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR \$ 140.435,55

En esta cuenta se acreditan los valores por pagar al Servicio de Rentas Internas, al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y a los trabajadores al 31 de diciembre de 2016.

El movimiento de esta cuenta es como sigue: (US\$ dólares)

CUENTA	SALDO FINAL
Otras cuentas por pagar locales	135.682,37
IVA en ventas	1.691,01
Retenciones en la fuente por pagar	137,04
Aportes IESS por pagar	576,15
Impuesto a la renta por pagar	1.303,44
Participación trabajadores por pagar	1.045,54
Diciembre 31, 2016	140.435,55

PATRIMONIO

NOTA 8 CAPITAL SOCIAL

\$ 1.000,00

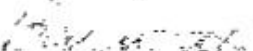
Corresponde al valor del Capital Social de la Empresa con el que fue creada y autorizada por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 9 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se produjeron eventos que en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

NOTA 10 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, han sido aprobados por la Gerencia General y la junta de accionistas de la Compañía con fecha 27 de Marzo del 2017.


AE SOOK BAE KIM

GERENTE GENERAL


EDUARDO ESCALANTE

CONTADOR