

“KEIKOFORMER CIA. LTDA.”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía “ **KEIKOFORMER CIA.LTDA.** ”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 03 de Junio de 2009, con la Resolución No. 3230 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 01 de Octubre de 2009, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de “**KEIKOFORMER CIA.LTDA.**”

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 03 de junio de 2009, vence el 03 de junio del 2059.

El objeto social es la “Fabricación, distribución y comercialización de prendas de vestir, ropa en general y cualquier otra actividad a fin con la empresa.

El capital suscrito es de \$ 48.509,00 Cuarenta y ocho mil quinientos nueve con 00/100 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2014.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa“ **KEIKOFORMER CIA.LTDA.**”, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE	Ana Lucia Maritza Alvarado Astudillo
GERENTE	Edison Patricio Vargas Alvarado

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de cuatro años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el año 2014.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Edison Patricio Vargas Alvarado	49,58%	24.310,00
Alexis David Vargas Alvarado	0,21%	100,00
Jonathan Vargas Alvarado	50,11%	50,00
Ana Lucia Maritza Alvarado A.	0,10%	24.049,00
TOTAL		\$ 48.509,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-14
Bancos	66.571,95
TOTAL	66.571,95

Corresponde a saldos conciliados en las cuentas corrientes de propiedad de la empresa del Banco Produbanco, Banco Pichincha y Banco Amazonas.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-14
Cuentas por cobrar clientes	167.410,85
Otras Cuentas por cobrar no relacionados	75.431,91
Crédito Tributario Renta	13.106,45
TOTAL	158.827,87

- (a) Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- (b) Las otras cuentas por cobrar no relacionados son de 75.431,91.
- (c) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

2.3 PROVISIÓN INCOBRABLES

La provisión de cuentas incobrables, es como sigue:

	31-dic-14
Provisión Incobrables	1.253,07
TOTAL	1.253,07

La Compañía ha reconocido una provisión para cuentas dudosas con base en los saldos irrecuperables determinados por experiencias de incumplimiento de la contraparte y un análisis de la posición financiera actual de la contraparte. El movimiento de la estimación de cuentas incobrables se ve disminuida por ajustes con la cuenta clientes y la provisión estimada del presente ejercicio.

2.4 INVENTARIOS

Los inventarios, es como sigue:

	31-dic-14
Inventario de Productos Terminados	58.015,91
TOTAL	58.015,91

Estos valores pertenecen al Inventario de productos terminados.

2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-14
Muebles y Enseres	2.885,00
Maquinaria y Equipo	109.827,52
Equipo de computación y software	11.172,26
Depreciaciones	-37.405,12
TOTAL	86.479,66

PASIVO

2.6 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-14
Cuentas por Pagar	89.545,89
Obligaciones Bancarios	114.205,51
Otras cuentas por pagar	60.397,16
TOTAL	264.148,56

- Las Cuentas por pagar corresponden a pagos que tenemos que realizar a nuestros proveedores.
- Las obligaciones bancarias son de préstamos bancarios.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales y beneficios sociales de empleados así como también pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

2.7 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	31-dic-14
Participación Trabajadores	10.768,03
TOTAL	10.768,03

2.8 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-14
Impuestos por pagar	13.471,97
TOTAL	13.471,97

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-14
Utilidad del ejercicio	71.786,85
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	13.471,97
Crédito Tributario	3.241,74
(-) Anticipos y retenciones	9.864,71
IMPUESTO A PAGAR	365,52

2.9 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 400 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-14
Capital Social	48.509,00
Reserva Legal	3.861,43
Reserva Facultativa	52.849,79
Utilidades no distribuidas	17.940,45
-Resultados del ejercicio	43.957,51
TOTAL PATRIMONIO	167.118,18

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **“KEIKOFORMER CIA.LTDA”**.

2.10 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad de \$43.957,51 dólares.

2.11 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-14
Ingresos Operacionales	1.116.184,98
TOTAL	1.116.184,98

Los ingresos operacionales corresponden a la Fabricación, distribución y comercialización de prendas de vestir, ropa en general y cualquier otra actividad a fin con la empresa.

2.12 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-14
Costos de Ventas	971.624,62
Gastos de Administración	72.773,51
TOTAL	1.044.398,13

Atentamente,



PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881