

**"KEIKOFORMER CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**I. 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 \$ 48,500,00 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 2017.

II. 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 2017.

L2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Edison Patricio Vargas Alvarado	49,58%	24.310,00
Alexis David Vargas Alvarado	0,21%	100,00
Jonathan Vargas Alvarado	0,10%	50,00
Ana Lucía Maritza Alvarado A.	50,11%	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-15
Bancos	11.145,66
TOTAL	11.145,66

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-15
Cuentas por cobrar clientes	183.525,58
Otras Cuentas por cobrar no relacionados	700,00
Crédito Tributario Renta	7.383,61
TOTAL	191.609,19

- (a) Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- (b) Las otras cuentas por cobrar no relacionados son de 700,00.
- (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-15
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-15
Inventario de Productos Terminados	128.965,61
TOTAL	128.965,61

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-15
Muebles y Enseres	3.595,00
Maquinaria y Equipo	113.437,52
Equipo de computación y software	11.172,26
Depreciaciones	-47.626,53
TOTAL	80.578,25

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-15
Cuentas por Pagar	93.064,74
Obligaciones Bancarios	40.452,05
Otras cuentas por pagar	26.113,57
TOTAL	159.630,36

- 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-15
Participación Trabajadores	2.776,85
TOTAL	2.776,85

2.8 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-15
Impuestos por pagar	3.461,81
TOTAL	3.461,81

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-15
Utilidad Gravable	15.735,50
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	3.461,81
Saldo anticipo	7.732,04
(-) Retenciones del periodo	7.383,61
IMPUESTO A PAGAR	348,43

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-15
Capital Social	48.509,00
Reserva Legal	4.475,11
Otras Reserva	52.849,79
Utilidades no distribuidas	66.417,97
-Resultados acum. 1º vez NIFF	-4.520,00
Resultados del ejercicio	11.660,01
TOTAL PATRIMONIO	179.391,88

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 \$11.660,01 dólares.

2.11 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-15
Ingresos Operacionales	877.963,81
Otros	7.451,30
TOTAL	885.415,11

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-15
Costos de Ventas	702.620,51
Gastos de Administración	164.282,25
TOTAL	866.902,76

Atentamente,

PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881

Pablo Puruncajas N.
CONTADOR GENERAL
Reg: 0.18881