

"KEIKOFORMER CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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 \$ 48.509,00 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 periodo de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2017.

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 2017.

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	0,10%	50,00
Ana Lucia 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-16
Bancos	24.420,94
TOTAL	24.420,94

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-16
Cuentas por cobrar clientes	47.229,79
Otras Cuentas por cobrar no relacionados	8.827,83
Crédito Tributario Renta	9.785,05
TOTAL	65.842,67

- (a) Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- (b) Las otras cuentas por cobrar no relacionados son de 8.827,83.
- (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-16
Inventario de Materia Prima	136.060,47
Inventario de Productos en Proceso	76.242,73
Inventario de Productos Terminados	83.138,56
TOTAL	295.441,76

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-16
Muebles y Enseres	7.297,02
Maquinaria y Equipo	145.304,58
Equipo de computación y software	12.147,71
Depreciaciones	-60.146,18
TOTAL	104.603,13

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-16
Cuentas por Pagar	40.169,99
Obligaciones Bancarios	213.794,38
Otras cuentas por pagar	27.473,98
TOTAL	281.438,35

- 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-16
Participación Trabajadores	2.248,22
TOTAL	2.248,22

2.8 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-16
Impuestos por pagar	3.946,82
TOTAL	3.946,82

2.9 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

	31-dic-16
Jubilación Patronal	9.941,37
Desahucio	3271,14
TOTAL	13.212,51

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	31-dic-16
Utilidad del Ejercicio	14.988,18
Participación trabajadores	2.248,22
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	3.946,82
Saldo anticipo	6.522,61
(-) Retenciones del periodo	5.863,25
IMPUESTO A PAGAR	659,36

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-16
Capital Social	48.533,51
Reserva Legal	5.224,51
Otras Reserva	52.849,79
Utilidades no distribuidas	78.077,98
-Resultados acum. 1º vez NIIF-	-4.520,00
Resultados del ejercicio	8.043,74
TOTAL PATRIMONIO	188.209,53

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 \$ 8.043,74 dólares.

2.11 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-16
Ingresos Operacionales	696.267,10
Otros	17.793,49
TOTAL	714.060,59

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-16
Costos de Ventas	434.622,75
Gastos de Administración	264.449,66
TOTAL	699.072,41

Atentamente,

PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881

Pablo Puruncajas V.
CONTADOR GENERAL
Reg: 0.18881