

**“KEIKOFORMER CIA. LTDA.”**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**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 19/12/ 2019.

**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:

<b>PRESIDENTE</b>	Ana Lucia Maritza Alvarado Astudillo
<b>GERENTE</b>	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 2019.

## **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
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 48.509,00</b>

## **2. ACTIVOS**

### **2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	<b>31-dic-18</b>
Bancos	2.312,83
<b>TOTAL</b>	<b>2.312,83</b>

Corresponde a saldos conciliados en las cuentas corrientes de propiedad de la empresa de bancos y caja chica.

### **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:

	<b>31-dic-18</b>
Cuentas por cobrar clientes	37.809,53
Otras Cuentas por cobrar no relacionados	1.978,93
Crédito Tributario Renta	10.781,68
<b>TOTAL</b>	<b>50.570,14</b>

- Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar son de clientes no relacionados.
- 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:

	<b>31-dic-18</b>
Provisión Incobrables	1.253,07
<b>TOTAL</b>	<b>1.253,07</b>

La Compañía ha reconocido una provisión para cuentas dudosas con base en los saldos irre recuperables 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:

	<b>31-dic-18</b>
Inventario de Materia Prima	195.909,50
Inventario de Productos en Proceso	38.083,56
Inventario de Productos Terminados	79.214,15
<b>TOTAL</b>	<b>313.207,21</b>

Estos valores pertenecen al Inventario al 31 de diciembre de 2018.

### **2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

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

	<b>31-dic-18</b>
Muebles y Enseres	7.925,25
Maquinaria y Equipo	184.190,00
Equipo de computación y software	26.324,77
Vehículos	16.299,03
Otras propiedades planta y equipo	208,00
Depreciaciones	-101.138,14
<b>TOTAL</b>	<b>133.808,91</b>

## **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:

	<b>31-dic-18</b>
Cuentas por Pagar Comerciales	18.414,28
Obligaciones Bancarios	111.619,62
Otras cuentas por pagar	100.431,78
<b>TOTAL</b>	<b>230.465,68</b>

- 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:

	<b>31-dic-18</b>
Participación Trabajadores	1.951,16
<b>TOTAL</b>	<b>1.951,16</b>

### **2.8 IMPUESTO A LA RENTA**

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

	<b>31-dic-18</b>
Impuestos por pagar	1.565,10
<b>TOTAL</b>	<b>1.565,10</b>

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	<b>31-dic-18</b>
Utilidad del ejercicio	10.434,01
Participación a trabajadores	1.565,10
Utilidad Gravable	8.868,91
Tasa de impuesto a la renta	<b>22%</b>
Impuesto a la renta causado	1.951,16
(=)Saldo del anticipo	7.431,87
(-) Crédito años anteriores	1.734,30
(-) Retenciones del periodo	9.047,38
<b>SALDO A FAVOR</b>	<b>3.349,81</b>

### **2.9 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO**

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

	<b>31-dic-18</b>
Jubilación Patronal	22.014,02
Desahucio	7.459,08
<b>TOTAL</b>	<b>29.473,10</b>

### **2.10 PASIVOS A LARGO PLAZO**

Las obligaciones a largo plazo se presentan a continuación:

	<b>31-dic-18</b>
Cuentas por pagar relacionadas	96.254,46
Cuentas por pagar no relacionadas	28.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>124.254,46</b>

## **2.11 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.

	<b>31-dic-18</b>
Capital Social	48.533,51
Reserva Legal	7.677,17
Otras Reserva	52.849,79
-Resultados acum. 1º vez NIFF	-4.520,00
Resultados del ejercicio	6.396,05
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>110.936,52</b>

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

## **2.12 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

El presente ejercicio presenta una utilidad de \$10.434,01 dólares.

## **2.13 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	<b>31-dic-18</b>
Ingresos Operacionales	993.424,85
Otros	3.964,45
<b>TOTAL</b>	<b>997.389,30</b>

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.

## 2.14 COSTOS Y GASTOS

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

	<b>31-dic-18</b>
Costos de Ventas	674.164,93
Gastos de Administración	312.790,36
<b>TOTAL</b>	<b>986.955,29</b>

Atentamente,

**PABLO PURUNCAJAS**  
**CONTADOR GENERAL**  
**REG. 0.18881**

*Pablo Puruncajas U.*  
CONTADOR GENERAL  
0.18881