

"KEIKOFORMER CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 periodo de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 19/12/ 2021.

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 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
TOTAL		\$ 48.509,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-19
Bancos	24.314,14
TOTAL	24.314,14

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:

	31-dic-19
Cuentas por cobrar clientes	82.002,85
Otras Cuentas por cobrar no relacionados	8.491,00
Crédito Tributario Renta	13.796,51
TOTAL	104.290,36

- (a) Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- (b) Las otras cuentas por cobrar son de clientes no relacionados.
- (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-19
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-19
Inventario de Materia Prima	120.267,98
Inventario de Productos en Proceso	38.083,53
Inventario de Productos Terminados	68.087,25
TOTAL	226.438,76

Estos valores pertenecen al Inventario al 31 de diciembre de 2019.

2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	31-dic-19
Muebles y Enseres	7.925,25
Maquinaria y Equipo	188.239,50
Equipo de computación y software	27.724,77
Vehículos	16.299,03
Otras propiedades planta y equipo	208,00
Depreciaciones	-101.138,14
TOTAL	139.258,41

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-19
Cuentas por Pagar Comerciales	59.303,99
Obligaciones Bancarias	16.325,79
Otras cuentas por pagar	118.477,92
TOTAL	194.107,70

- 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-19
Participación Trabajadores	2.150,12
TOTAL	2.150,12

2.8 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-19
Impuestos por pagar	8.647,19
TOTAL	8.647,19

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-19
Utilidad del ejercicio	14,334,12
Participación a trabajadores	2,150,12
Utilidad Gravable	34,588,74
Tasa de impuesto a la renta	25%
Impuesto a la renta causado	8,647,19
(=) Saldo del anticipo	0,00
(-) Crédito años anteriores	3,349,81
(-) Retenciones del periodo	10,446,70
SALDO A FAVOR	5,149,32

2.9 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

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

	31-dic-19
Jubilación Patronal	26,101,33
Desahucio	9,246,17
TOTAL	35,347,10

2.10 PASIVOS A LARGO PLAZO

Las obligaciones a largo plazo se presentan a continuación:

	31-dic-19
Cuentas por pagar relacionadas	96,254,46
Cuentas por pagar no relacionadas	13,653,61
Préstamos Bancarios	28,414,76
TOTAL	138,322,83

2.11 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 48.533 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-19
Capital Social	48,533,51
Reserva Legal	8,393,87
Otras Reserva	52,849,79
-Resultados acum. 1º vez NIIF	-4,520,00
Ganancias Acumuladas	6,395,98
Resultados del ejercicio	2,820,12
TOTAL PATRIMONIO	114.473,27

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 \$14.334,12 dólares.

2.13 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-19
Ingresos Operacionales	1,053.710,26
Otros	1.339,30
TOTAL	1,055.049,56

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:

	31-dic-19
Costos de Ventas	690.343,35
Gastos de Administración	350.372,09
TOTAL	1,040.715,44

Atentamente,

PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881

Pablo Puruncajas V.
CONTADOR GENERAL
Reg. 0.18881