

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1 Actividad

La Compañía fue constituida el 14 de julio del 2016, el mismo que expide la Superintendencia de Compañías según Resolución con vigencia de 50 años desde el 14 de julio del 2016 (según inscripción en el Registro Mercantil)

Su actividad principal es instalación de puertas, ventanas, marcos de puertas y ventanas, instalación de accesorios de cocinas, armarios empotrados, escaleras, mobiliario de tiendas y similares de madera u otros materiales, acabados de interiores como techos, cubiertas de madera o paredes; y se encuentra ubicada en la provincia de Pichincha, ciudad de Quito, en la calle Cabildos 112 A e Hidalgo de Pinto.

Su representante legal es la Sr. Matheo David Moreno Proaño como Gerente General, cuyo periodo de vigencia es de cuatro años.

2. Políticas Contables significativas

Bases de presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de información Financiera NIIF para pequeñas y medianas entidades, las cuales requieren que la Gerencia de la Compañía efectuó estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

Inventarios

Reconocimiento.- Mercadería adquirida es para el curso normal de las operaciones y mantenida para la venta.

Medición.- estos son medidos a importe menor entre el costo y el precio de ventas estimado menos los costos de terminación y venta.

Instrumentos Financieros

Los activos y Pasivos Financieros se presentan a su valor razonable, designado como tales en su reconocimiento inicial, y clasificados de acuerdo a su negociación.

Beneficios a Empleados

Los beneficios de los empleados son reconocidos desde su fecha de ingreso y estos a la vez cargados en resultados en el periodo que se informa

Reserva Legal

La ley de Compañías establece una apropiación del 5% de la utilidad anual para la reserva legal hasta que represente el 25% del capital pagado.

Reserva de Valuación

Representa la diferencia neta entre el valor de la compra y el valor del avalúo de las propiedades y equipos que determinan por un perito.



KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

El saldo acreedor de esta cuenta puede ser utilizado para capitalizar la compañía y compensar pérdidas, pero por ningún concepto podrá distribuirse como utilidades o cancelar la parte insoluta del capital suscrito,

Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta está constituida a la tasa del 22% sobre la base imponible. En caso de que se reinvierta sus utilidades en activos productivos tendrán una rebaja de 10 puntos porcentuales en el monto reinvertido, siempre y cuando efectúe el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del siguiente año.

Ingresos y gastos

Los ingresos son reconocidos por las actividades ordinarias y al valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, teniendo en cuenta descuentos que se puedan originar de cualquier índole.

Los gastos son registrados sobre la base del devengado.

3. Efectivo y Equivalente de efectivo

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2016
	<u>US DOLARES</u>
Caja Bancos	2091.80



4. Otros Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

	2016 <u>US DOLARES</u>
Anticipos a proveedores	9953.33

5. Activo por Impuestos Corriente

	2016 <u>US DOLARES</u>
Crédito tributario iva	385.48

El Crédito Tributario iva, esta conformado por el iva de compras realizadas.

6. Inventarios:

	2016 <u>US DOLARES</u>
Inventario de producto en proceso	4297.64



KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

INVENTARIO DE MERCADERIA

CANTIDAD	NOMBRE	PRECIO UNITARIO	TOTAL
138	BORDO DURO 22 MM	0,9	124,2
80	BORDO DURO 23 MM	0,28	22,4
6	DP MELA S C SAMOA	61,88	371,28
4	DP MELA S C MARROCA	61,88	247,52
2	MPD XOR CARAMELO	74,17	148,34
2	MDP FORMAleta	59,51	119,02
20	CANTO DURO CARAMELO	0,7	14
20	CANTO DURO CARAMELO	0,83	16,6
2	FRESA 620-350	24	48
2	PLASTICO STRECH FILM	5,57	11,14
2000	TORNILOS		8,5
48	DIENTES CONAL	0,17	8,16
48	FRESA CONAL	0,38	18,24
2	ADHEPLAST COLA		5,96
16	MDP KOR BLANCO 215 42	44,97	719,52
7	MDP KOR BLANCO 215 42	52,66	368,62
6	MDP KOR BLANCO 215 42	35,82	214,92
8	MDP KOR CARAMELO	74,17	593,36
300	FILO PVC BLANCO	0,2	60
40	CANTO DURO BLANCO	0,58	23,2
300	FILO CARAMELO	0,25	75
310	CANTO DURO CARAMELO	0,7	217
16	TIRADERAS DE ALUMINIO	10,44	167,04
16	THIÑER LACAINRESA	1,12	17,92
52	TIRADERA TUBUL	1,12	58,24
24	BROCAS		31,18
2	CEMENTO AFRICANO	9,69	9,69
30	PATA NIVELADORA	1,58	47,4
6	TUBO P/CLOSET	5,98	35,88
14	RIEL PLASTICA	2,84	39,76
40	RIEL EXTENCION	7,74	309,6
200	BISAGRAS	0,71	142
200	SOPORTE METAL BLANO		3,95
	TOTAL:		4297,64

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

8. Cuentas y Documentos por Pagar

Al 31 de diciembre del 2016, representan documentos por pagar a los proveedores locales por la adquisición de mercadería y servicios necesarios para el funcionamiento de la Empresa:

CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE 2016

PROVEEDOR	FACTURA No.	FECHA	VALOR
CEIMCA	30606	07-12-2016	1826
EDIMCA	149668	20-12-2016	162.09
CHANGO TAIPIICANA JOSE	149804	22-12-2016	344.75
EDIMCA	1852	28-12-2016	34.57
EDIMCA	1097	28-12-2017	362.28
EDIMCA	1168	30-12-2016	35.59
TOTAL:			2765.28

9, Provisiones y Sueldos por Pagar Empleados:



KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

Al 31 de diciembre del 2016, se presentan las provisiones y Sueldos por pagar empleados de la siguiente manera:

	2016 <u>US DOLARES</u>
13er Sueldo por Pagar	103.02
14er Sueldos por Pagar Sueldo por Pagar	93.75
 Suman	 196.77
less por Pagar	267.02
Total	463.79

10. Otras Obligaciones Corrientes

Al 31 de diciembre del 2016, representan los valores que se generan por el pago de los correspondientes impuestos.

	2016 <u>US DOLARES</u>
SRI por Pagar	30.15

11 Capital Pagado

Al 31 de diciembre del 2016, el capital pagado es de 10000.00 participaciones con un valor nominal unitario de 1,00, cuyas participaciones están divididas de la siguiente manera:

SOCIO	PARTICIPACIONES	COSTO	TOTAL
Carlos Fernando Villegas Almeida	8500	\$ 1,00	\$ 8500,00
Matheo David Moreno Proaño	1500	\$ 1,00	\$ 1500,00
totales	\$ 10000		\$ 10000,00



KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

12. Reserva Legal

Este periodo contable ha arrojado perdida por lo que no se precede a realizar la reserva legal que estipula la ley.

13 Impuesta a la Renta

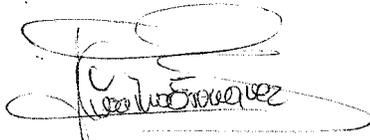
Los resultados han arrojada una pérdida, nuestros Ingresos por ventas son de 0.00, otro ingresos por 36.63, los gastos ascienden a 472.16, arrojando una pérdida de 435.53, la compañía, Considero gastos no deducibles que ascienden a 249.75, dando como resultado una pérdida de 222.41 por lo tanto no hay participación de trabajadores. Las declaraciones de Impuesto a la Renta no han sido revisadas por las autoridades tributarias desde la fecha de constitución de la Compañía.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 94 del Código Tributario, la facultad de la administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca en 3 años, contados desde la fecha de declaración, en que la Ley exige determinación por el sujeto pasivo; en 6 años a partir de la fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubieren declarado en todo o en parte; y en un año cuando se trate de verificar un Acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

14. Eventos Subsecuente

Al 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha, de emisión del presente informe, no se han producido otros hechos que puedan afectar la presentación de estos estados financieros.

Quito, 10 de abril del 2017



Cecilia Enríquez García
CONTADORA