

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 el Sr. Carlos Felipe Villegas Hidalgo, 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 2017

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.

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 2017

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 insoluble 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 el 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:

	2017 <u>US DOLARES</u>
Caja Bancos	7736.38

4. Otros Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

2017
US DOLARES

Cuentas por cobrar clientes

39237,56

CLIENTE	FACTURA	FECHA	VALOR
LOMBARDIA	12	19-06-2017	446,43
LOMBARDIA	23	05-10-2017	3581,30
PATRICIA VALLEJO	28	24-11-2017	19104,92
PATRICIA VALLEJO	30	08-12-2017	16104,91

TOTAL	39237,56
-------	----------

2017
US DOLARES

Anticipos a proveedores

68763,10

ACP SIGNATURE	30000,00
CARLOS VILLEGAS	9953,33
CECILIA ENRIQUEZ	3274,00
FAUSTO PANCHI	1415
GERMAN NASIMBA	672,00
GUSTAVO VIENA	200,00
INSUMAD	60,00
LUIS POMA	1574,16
PATRICIA VALLEJO	20000,00
PAUL VALLEJO	1000,00
SERVIMADERA	614,61
TOTAL	68763,10

5. Activo por Impuestos Corriente

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

	2017 <u>US DOLARES</u>
Impuesto corrientes	2286,76

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera

CONCEPTO	VALOR
Credito tributario	95,03
Retenciones Recibidas	2104,75
Anticipo Impuesto a la renta	86,98
TOTAL	2286,76

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



6. Inventarios:

	2017 <u>US DOLARES</u>
Inventario de producto en proceso	36315.19

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

INVENTARIO DE MERCADERIA

CANTIDAD	NOMBRE	PRECIO UNITARIO	TOTAL
24	PLANCHA MOROCCO 2C	77,41	1857,84
23	PLANCHA MOROCCO 1C	67,72	1442,56
18	PLANCHA ALASKA 2 C	77,41	1393,38
16	PLANCHA ALASKA 1 C	62,72	1003,52
9	PLANCHA CRUDO 19MM	40,77	366,93
8	PLANCHA CRUDO 18MM	57,13	457,04
70	TROPIKOR BLANCO	53,10	3717,00
51	MDPKOR 36MM COLOR	108,41	5528,91
23	DURAFIBRA MOROCCO 9 MM	52,01	1196,23
21	DURAFIBRA ALASKA 9 MM	48,12	1010,52
29	TRIPLEX 18 MM	48,078	1394,26
5800	LAMINA PVC 25 MM DE COLOR	0,35	2030,00
6500	LAMINA PVC 18 MM DE COLOR	0,25	1625,00
4500	LAMINA PVC 40 MM DECOLOR	0,50	2250,00
6000	LAMINA PVC 22 MM DE COLOR	0,17	1020
600	LAMINA CANTO DURO 22 MM COLOR	0,90	540,00
300	LAMINA PVC 45 MM	0,72	216,00
10000	TORNILLO 8X1"	0,10	1000,00
5700	TORNILLO 7X1 ½"	0,11	627,00
4	BROCAS	0,80	3,20
6	PUNTA DE ESTRELLATORNILLO	0,99	5,94
3500	TORNILLO AGLOMERADO 6X1 ¼"	0,08	280,00
1800	TORNILLO 7X2 1/2	0,017	30,60
20	FORMICA	71	1420,00
300	PARES DE BRISAGRAS DE FRENO	0,85	255,00
3	BROCA CEMENTO	1,33	3,99
50	LITROS DE TIÑER	1,34	67,00
500	TIRDERA INOXIDABLE	1,12	560,00
80	JUEGO DE NIVELADORES	0,32	25,60
100	RIEL DE EXTENCION	8,48	848,00
26	RIEL PLASTICA	2,86	74,36
300	TORADERA	0,82	246
6	TALCO	0,74	4,44
4	CLAVILLO CAJA	5,80	23,20

70	TAPAS ADHECIBAS	1,16	81,20
5	CLAVOS DE ACERO CAJA 1500	16,96	84,80
80	ESPUMA	6,43	514,40
2	DISCO DE CIERRA 12" 60 DIENTES	40,40	80,80
300	VISAGRA CANGREJO	4	1200
6	CANECA DE CEMENTO DE CONTACTO	10,98	65,88
4	CANECA DE GOMA BLANCA GALON	8,70	34,80
4	MELAMINICO EDIMCA ROBLE 2 C	77,35	309,40
200	LAMINA CANTAO DURO 25 MM ROBLE	0,78	156
300	WAIPES	0,089	26,70
6	BROCA MULTICONSTRUCCION	4,48	26,88
25	PLASTICO PARA EMBALAJE 25MM	6,35	158,75
0,58	LAMINA CANTO DURO BLANCO	800	464
8,99	PEDESTAL NIQUELADO	8	71,92
1,52	BISAGRA PIVOTE	100	152
2,68	PISTON DE GAS	40	107,20
0,04	SOPORTE ZAFETY	500	20
6,97	DW40	12	83,64
0,67	RIELES BLANCAS	80	53,60
5,58	TUBO PARA CLOSET 3 M	10	55,80
1,07	MASQUIN 1"	20	21,40
0,75	MASQUIN 2"	30	22,50
	TOTAL		36315,19



Activos Fijos:

Al 31 de diciembre del 2017, se presentan los activos Fijos que posee la compañía, con su respectiva depreciación acumulada.

CONCEPTO	VALOR COMPRA	DEPREC. 2017	NETO
VEHICULOS	13839,29	922,60	12916,69
EQUIPO COMPUTAC.	1090,18	155,30	934,88
MUEBLES Y ENSERES	899,00	29,96	869,04
MAQUINARIA	8035,71	267,84	7767,87
TOTAL	23864,18	1375,70	22488,48

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

8. Cuentas y Documentos por Pagar

2017
US DOLARES

Cuentas y documentos por pagar

47577,44

Al 31 de diciembre del 2017, representan documentos por pagar a los proveedores locales por la adquisición de mercadería y servicios necesarios para el funcionamiento de la Empresa:

PROVEEDOR	FECHA	VALOR
ALLIANCE TECH DEL ECUADOR	SEPTIEMBRE	447,89
COMITEMPRO	DICIEMBRE	4950,64
CONECCEL	JULIO	2045,52
LUIS NARVAEZ	DICIEMBRE	300
MARCIA DE MANTILLA	DICIEMBRE	190
EDIFICIO	DICIEMBRE	460,87
GUSTAVO VIENA	DICIEMBRE	732,00
EMPRESA ELECTRICA QUITO	DICIEMBRE	21,20
MARCELO OCHOA	DICIEMBRE	1759,36
MORENO MATHEO25288	NOVIEMBRE	8070,55
NOVOCENTRO	DICIEMBRE	1748,31
SERVIMADERA	DICIEMBRE	4104,21
MANUEL FREIRE	DICIEMBRE	304,03
MARLENE MORALES	DICIEMBRE	4479,14
MEGAGLASS	DICIEMBRE	1428,36
TOTAL:		31042,08

Prestamos Socios

Carlos Villegas	15374,38
Matheo Moreno	138,43
Felipe Villegas	1022,55
TOTAL	16535,36

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

9, Provisiones y Sueldos por Pagar Empleados:

2017
US DOLARES

Sueldos y provisiones

10777,37

Al 31 de diciembre del 2017, se presentan las provisiones y Sueldos por pagar empleados de la siguiente manera:

Sueldos y salarios	4423,70
Decimo tercer sueldo	2492,96
Decimo cuarto sueldo	1572,50
Liquidaciones por pagar	2288,21

TOTAL	10777,37
-------	----------

10. Otras Obligaciones Corrientes

Al 31 de diciembre del 2017, representan los valores que se generan por el pago de los correspondientes, impuestos e IESS

2017
US DOLARES
2838,55

Otras obligaciones

Iva en Ventas	335,93
Retenciones iva Proveedores	395,26
Retenciones Fuente proveedores	366,29
Impuestos por liquidar	1741,07
Total	2838,55

2016
US DOLARES
1439,68

less por pagar

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

Anticipo ventas

2016
US DOLARES
 117548,73

Anticipo a Ventas

Pamela Proaño	1630,00
Patricia Vallejo	11315,56
Metrouurban	74811,07
Renaso	30,000,00
TOTAL	117756,63

11 Capital Pagado

Al 31 de diciembre del 2017, 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

Nota : El sr. Matheo Moreno, vende sus acciones el 13 de noviembre del 2017 al Sr Carlos Felipe Villegas.

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

KOKSMOBLER CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

Nuestros Ingresos por ventas son de 210475,17 otros ingresos por 330,08, los Costos y gastos ascienden a 224159,55, arrojando una pérdida de 13354,30, la compañía, presento gastos no deducibles que ascienden a 10489,23, dando como resultado una pérdida de 2865,07, por lo tanto no hay participación de trabajadores.

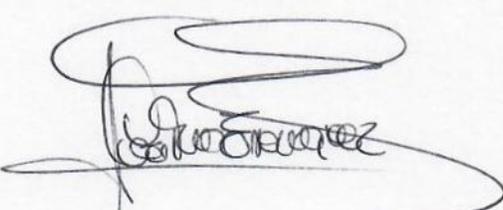
Las declaraciones de Impuesto a la Renta no han sido revisadas por las autoridades tributarias desde la fecha de constitución de la Compañía.

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 2017 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, 5 de abril del 2017



Cecilia Enríquez - García
CONTADORA
0.6154

