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

NOTA 1. OPERACIONES

La empresa KEELGAS CIA.LTDA., es una Compañía constituida legalmente como Sociedad Anónima, mediante escritura celebrada ante el Dr. Fausto Enrique Mora, Notario 19 del Cantón Quito; otorgada el 26 de mayo del 2010, en la ciudad de Quito en la provincia de Pichincha, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías del 10 de septiembre del 2010.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Preparación de los estados financieros _

Los estados financieros de KEELGAS CIA. LTDA., al 31 de Diciembre de 2016, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

El Banco del Pichincha y del Pacifico presentan saldos positivos en las cuentas contables, por el valor de \$ 28.298,29 el mismo que corresponde al efectivo disponible para cubrir sus compromisos.

1-11201	Banco Pichincha	16.403,03
1-11202	Banco del Pacifico	11.895,26

NOTA 4- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La compañía mantiene un saldo en cuentas por cobrar a clientes no relacionados por el valor de \$ 56.003,06 y una provisión de cuentas incobrables por el valor de \$-215,55

1-21101	Clientes no Relacionados	56.003,06
1-21103	Provisión cuentas incobrables	-215,55

NOTA 5 – ANTICIPOS Y AVANCES

La empresa mantiene un saldo en anticipos sueldos quincenas por el valor de \$2.718,71 y otras cuentas por cobrar less, por el valor de \$3.095,78

1-22201	Anticipos sueldos quincena	2.718,71
1-22302	Otras Ctas Por Cobrar less	3.095,78

NOTA 6 – INVENTARIOS

La empresa mantiene un inventario de Materia Prima de \$ 168,56, de insumo \$ 10.585,20, productos en proceso \$5.546,26 y productos terminados \$16.945,27.

1-31000 INVENTARIOS	
1-31100 INV. MATERIA PRIMA	
1-31101 Inv. Materia Prima	168,56
1-31200 INV. SUMINSTROS Y MATERIALES	
1-31201 Inventarios Insumos	10.585,20
1-31300 INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	
1-31301 Inventarios De Productos En Procesos	5.546,26
1-31401 Inventarios De Productos Terminados	16.945,27
TOTAL	33.245,28

NOTA 7 -ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa mantiene un crédito tributario de Impuesto a la renta de US\$ 7.092,64, también mantiene un crédito tributario de años anteriores, por el valor de \$709,02.

1-23201	RET EN LA FUENTE 1%	7.092,64
1-23301	CRED TRIB IMP A LA RENTA AÑOS ANTERIORES	709,02

NOTA 8 -PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

La empresa mantiene activos fijos en muebles u enseres un saldo de \$36,09, Maquinaria, equipo e instalaciones \$37.101,85, instalaciones \$2.538,81, equipo de computación \$1000,00, Vehículos \$ 16.067,39.

1-40000 ACTIVOS FIJOS			
1-41000 EQUIPO DE OFICINA Y ENSERES			
1-41200 MUEBLES Y ENSERES			36,09
1-41201 Muebles Y Enseres	373,00	100,00	
1-41202 Depr Acumulada Muebles Y Enseres	384,00	-63,91	
1-42000 MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			
1-42100 MAQUINARIA Y EQUIPO			37.101,85
1-42101 Maquinaria Y Equipo	368,00	98.250,00	
1-42102 Depr. Acumulada Maquinaria Y Equipo	384,00	-61.148,15	
1-42200 INSTALACIONES			
1-42201 Instalaciones	368,00	2.744,64	2.538,81
1-42201 Deprec Acumulada Instalaciones	384,00	-205,83	
1-43000 EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE			
1-43100 EQUIPO DE COMPUTACION			1.000,03
1-43101 Equipo De Computación	374,00	3.442,87	
1-43102 Depr. Acumul Equipo De Computación	384,00	-2.442,84	
1-43100 VEHICULOS			16.067,39
1-43101 Vehículos	375,00	35.705,36	
1-43102 Depr. Acumul Vehículos	384,00	-19.637,97	
TOTAL			56.744,17

NOTA 9 -ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR

Este grupo refleja deudas con la administración tributaria y otras cuentas por pagar a acreedores relacionados y no relacionados, por el valor de \$174.557,21.

2-10000 PASIVO CORRIENTE	
2-11000 OBLIGACIONES FINANCIERAS	
2-11100 BANCOS	
2-11101 Instit. Financiera 1	3.822,05
2-12000 PROVEEDORES	
2-12100 PROVEEDORES	
2-12101 Proveedores Locales	21.119,84
2-12200 ANTICIPOS	
2-12201 Anticipos Clientes Varios	1.430,50
2-13000 IMPUESTOS Y GRAVAMENES	
2-13100 IMPUESTO A LA RENTA	
2-13102 8% Ret. Predomina El Intelecto 304	38,40
2-13103 2% Predomina La Mano De Obra 307	92,04
2-13107 1% Transferencia De Bienes Muebles Nat. Corporal	79,20
2-13116 Aplicables 1%- 343	2,94
2-13117 Aplicables 2%- 344	933,48
2-13119 En relacion de dependencia	443,30
2-13200 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
2-13201 Iva Cobrado - Ventas	2.198,88
2-13202 30% Retencion Iva - Bienes	109,75
2-13203 70% Retencion Iva - Servicios	583,03
2-13204 100% Retencion Iva	711,49
2-13300 IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑIA	
2-13301 Imp. A La Renta	5.188,26
2-14000 OBLIGACIONES PATRONALES	
2-14100 SUELDOS POR PAGAR	
2-14101 Sueldos Y Salarios	4.661,87
2-14200 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	
2-14201 Decimo Tercer Sueldo	2.317,68
2-14202 Decimo Cuarto Sueldo	1.371,66
2-14203 Vacaciones	5.350,48
2-14204 Fondo De Reserva	2.170,69
2-14300 APORTES POR PAGAR AL I.E.S.S.	
2-14303 Préstamos del IESS por pagar	260,06
2-14304 Aportes less Por Pagar	7.144,68
2-15000 UTILIDADES POR PAGAR	
2-15100 PARTICIPACION UTILIDADES	
2-15101 15% Utilidades	2.103,26
2-17000 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
2-17100 ACREEDORES VARIOS	
2-17101 Prestamos Por Pagar	11.333,36
2-17106 Depositos por Identificar	2.370,00
2-21500 OBLIGACIONES TRANSITORIAS	
2-21501 Valores Por Liquidar	63.308,32
2-22000 PASIVOS LARGO PLAZO	
2-22100 CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	
2-22101 Cuentas Por Pagar Largo Plazo	35.412,00
TOTALES	174.557,21

NOTA 10 – CAPITAL SOCIAL.

La composición accionaria se encuentra distribuida de la siguiente manera: 25% para del señor Jorge Fernando Nuñez Zambrano, 62,50% para el señor Enrique Jorge Nuñez Terán y el 12,50% para Señora Alicia Rebeca Terán Iturralde,, capital suscrito y pagado de 400 acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

NOTA 11 –COSTOS DE VENTAS Y GASTOS

Son los costos y gastos incurridos en la actividad del negocio.

5-00000 COSTOS	
5-10000 COSTOS DE VENTAS	
5-11000 COSTO DE PRODUCTOS	
5-11100 COSTO DE INVENTARIOS	
5-11101 Costos De Reguladores	296.554,11
5-13000 COSTOS DE VENTAS	
5-13100 REMUNERACIONES	
5-13101 Sueldos Y Salarios	78.959,72
5-13102 Horas Extras	13.683,48
5-13103 Bonificaciones e Incentivos	2.553,60
5-13104 Otros Incentivo que no constituyen mat gavada al iess	373,98
5-13200 BENEFICIOS DE LEY	
5-13201 Aporte Patronal	14.249,72
5-13202 Décimo Tercer Sueldo	10.104,16
5-13203 Décimo Cuarto Sueldo	6.116,60
5-13204 Vacaciones	271,86
5-13205 Fondos De Reserva	6.507,63
5-13206 Desahucio	282,05
5-13300 OTROS BENEFICIOS DE LA EMPRESA	
5-13302 Otros beneficios al Personal	47,25
5-13303 Uniformes	2.186,74
5-13304 Seguro Tiempo Parcial	169,26
5-13400 SERVICIOS BASICOS	
5-13402 Agua	950,35
5-13403 Luz Eléctrica	6.693,54
5-13500 ARRIENDO	
5-13501 Arriendos	18.000,00
5-13700 PAPELERIA Y LIMPIEZA	
5-13701 Útiles Y Suministros De Fabrica	12.675,48
5-13702 Suministros Y Útiles De Aseo	20,00
5-13703 Suministros Y Materiales Varios	56,06
5-13800 SERVICIOS DE TERCEROS	
5-13801 Fletes	207,67
5-13802 SEGURIDAD Y VIGILANCIA	753,88
5-13803 Repuestos Y Herramientas	6.738,62
5-13804 Combustibles Y Lubricantes	726,64
5-13807 Otros	0,00
5-13808 Servicio De Terceros	75.735,66
5-13809 Capacitación	815,00
5-13900 MANTENIMIENTO	
5-13901 Mant Maquinaria Y Herramientas	7.058,29
5-13902 Mant Construcciones e Instalaciones	2.028,23
5-13904 Mant Equipo Oficina y Enseres	270,00
5-14000 DEPRECIACIONES	
5-14002 Dep. Maquinaria, Equip E Instalaciones	9.895,43

5-15000 ACTIVOS FIJOS MENORES	
5-15001 Activos Fijos Menores	5.294,16
6-11100 REMUNERACIONES	0,00
6-11101 Sueldos Y Salarios	15.453,27
6-11102 Horas Extras	847,07
6-11103 BONIFICACIONES	240,00
6-11104 Honorarios Profesionales	5.301,95
6-11104 Servicios	5.710,00
6-11200 BENEFICIOS DE LEY	
6-11201 Aporte Patronal	2.019,21
6-11202 Décimo Tercer Sueldo	975,02
6-11203 Décimo Cuarto Sueldo	869,25
6-11204 Vacaciones	0,00
6-11205 Fondo De Reserva	1.204,59
6-11300 OTROS BENEFICIOS DE LA EMPRESA	
6-11302 Otros beneficios al personal	2.914,69
6-11400 SERVICIOS BASICOS	
6-11401 Teléfonos	1.141,72
6-11403 Luz Eléctrica	813,28
6-11404 CELULAR	67,80
6-11405 Internet	216,15
6-11600 SEGUROS	
6-11601 Seguro de vehículos	1.204,67
6-11700 PAPELERIA Y LIMPIEZA	
6-11701 Útiles Y Suministros	881,94
6-11702 Suministros Y Útiles De Aseo	268,89
6-11703 Suministros y Materiales Varios	0,00
6-11800 SERVICIOS DE TERCEROS	
6-11801 Fletes	19,83
6-11803 Repuesto y Herramientas	110,74
6-11804 Combustibles Y Lubricantes	2.111,63
6-11807 Otros	14.452,72
6-11808 Servicios	11.955,71
6-11900 MANTENIMIENTO	
6-11902 Mant Construcciones E Instalaciones	2.579,37
6-11903 Mant vehículos	5.885,25
6-11904 Mant. Equipo Oficina Y Enseres	103,75
6-11910 DEPRECIACIONES	
6-11911 Dep. Equipo De Oficina Y Enseres	9,96
6-11913 Dep. Equipo De Comp Y Software	988,08
6-11914 Depr. vehículos	9.137,97
6-11921 ACTIVOS FIJOS MENORES	2.139,36
6-11930 IVA CARGADO AL GASTO	18.819,00
6-11940 IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	
6-11942 PATENTE MUNICIPAL	164,62
6-11943 1.5 POR MIL ACTIVOS TOTALES	138,09
6-11944 CONTRIBUCIONES	601,86
6-12000 GASTOS DE VENTAS	
6-12100 REMUNERACIONES	
6-12103 Comisiones por Ventas	22.945,35
6-12109 Alimentación	2.386,76
6-12110 BONIFICACIONES	3.615,00
6-12900 OTROS GASTOS DE VENTAS	
6-12902 Transporte Por Ventas	67,23
TOTALES	718.340,94

GASTOS DE FINANCIEROS

6-13000 GASTOS FINANCIEROS	
6-21101 Interés y Comisión	1.313,16
6-21102 Gastos Bancarios	588,42
6-21104 Seguros Prestamos	26,33
TOTALES	1.927,91

NOTA 11 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos son captados por ventas propias del giro del negocio, las mismas que son reconocidas netas de devoluciones y descuentos, cuando se ha entregado el servicio y se han transferido los derechos y beneficios inherentes.

4-11103	Ventas De Llaves Rubinetes Industriales	734.290,56

NOTA 12 – UTILIDAD DEL EJERCICIO

En este año 2016 se genera una Utilidad de \$ 14.021,71 ocasionada por la facturación de productos terminados.