KEELGAS CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1. OPERACIONES

La empresa KEELGAS CIA.LTDA., es una Compañía constituida legalmente como Compañía Limitada, 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 2017, 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 \$ 1.573,97 el mismo que corresponde al efectivo disponible para cubrir sus compromisos.

1-11201	Banco Pichincha	1.464,65
1-11202	Banco del Pacifico	109,32

NOTA 4- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La compañía mantiene un saldo en cuentas por cobrar a clientes no relacionados por el valor de \$ 45.152,04 y una provisión de cuentas incobrables por el valor de \$-215,55

1-21101	Cientes no Relacionados	45.152,04
1-21103	Provisión cuentas incobrables	-215,55

NOTA 5 – ANTICIPOS Y AVANCES

La empresa mantiene un saldo en anticipos a proveedores por el valor de \$34.112,03.

1-22101	Anticipos a Proveedores	34.112,03

NOTA 6 – INVENTARIOS

La empresa mantiene un inventario de Materia Prima, de insumos, productos en proceso y productos terminados por el valor de \$56.975,63.

1-31000 INVENTARIOS			56.975,63
1-31100 INV. MATERIA PRIMA		7.444,52	
1-31101 Inv. Materia Prima	7.444,52		
1-31200 INV. SUMINSTROS Y MATERIALES		21.165,39	
1-31201 Inventarios Insumos	21.165,39		
1-31202 Inventarios Materiales	0,00		
1-31203 Inventario Transitorios	0,00		
1-31300 INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO		7.061,49	
1-31301 Inventarios De Productos En Procesos	7.061,49		
1-31302 Inv. Prod.Procesos. Tmp	0,00		
1-31400 INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		21.304,23	
1-31401 Inventarios De Productos Terminados	21.304,23		

NOTA 7 -ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa mantiene un crédito tributario de Impuesto a la renta de US\$ 4.046,08.

1-23201	RET EN LA FUENTE 1%	4.946,08

NOTA 8 -PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

La empresa mantiene activos fijos en muebles y enseres, Maquinaria, equipo e instalaciones, instalaciones, equipo de computación, Vehículos por el valor de \$ 39.338,13.

1-40000 ACTIVOS FIJOS			39.338,13
1-41000 EQUIPO DE OFICINA Y ENSERES		26,13	
1-41200 MUEBLES Y ENSERES		26,13	
1-41201 Muebles Y Enseres	100,00		
1-41202 Depr Acumulada Muebles Y Enseres	-73,87		
1-42000 MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES		29.541,22	
1-42100 MAQUINARIA Y EQUIPO		27.276,85	
1-42101 Maquinaria Y Equipo	98.250,00		
1-42102 Depr. Acumulada Maquinaria Y Equipo	-70.973,15		
1-42200 INSTALACIONES			
1-42201 Instalaciones	2.744,64	2.264,37	
1-42201 Deprec Acumulada Instalaciones	-480,27		
1-43000 EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE		844,47	
1-43100 EQUIPO DE COMPUTACION		844,47	
1-43101 Equipo De Computación	4.039,39		
1-43102 Depr. Acumul Equipo De Computación	-3.194,92		8.926,31
1-43100 VEHICULOS		8.926,31	
1-43101 Vehículos	35.705,36		
1-43102 Depr. Acumul Vehículos	-26.779,05		

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 \$168.234,62

2-12100 PROVEEDORES	33.503,94
2-13100 IMPUESTO A LA RENTA	753,15
2-13200 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	2.288,17
2-13300 IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑIA	1.815,71
2-14100 SUELDOS POR PAGAR	3.970,45
2-14200 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	9.283,94
2-14300 APORTES POR PAGAR AL I.E.S.S.	3.751,70
2-15100 PARTICIPACION UTILIDADES	1.456,46
2-17100 ACREEDORES VARIOS	41.897,68
2-21500 OBLIGACIONES TRANSITORIAS	16.704,06
2-22100 CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	52.809,36
TOTAL	168.234,62

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.

5-10000 COSTOS DE VENTAS	425.022,29
5-11100 COSTO DE INVENTARIOS	174.520,82
5-13000 COSTOS DE VENTAS	250.501,47
6-10000 GASTOS OPERACIONALES	125.505,20
6-11000 GASTOS ADMINISTRATIVOS	95.729,91
6-12000 GASTOS DE VENTAS	24.564,00

GASTOS DE FINANCIEROS

Los gastos financieros son los incurridos en la actividad del negocio como son: comisiones, intereses y gastos bancarios, seguros.

6-13000 GASTOS FINANCIEROS	5.211,29
6-21101 Interés y Comisión	3.797,17
6-21102 Gastos Bancarios	657,57
6-21104 Seguros Prestamos	456,55
6-21106 Otros Impuestos	300,00

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.

4-11100 PRODUCTOS TERMINADOS	560.237,19
4-11101 VENTAS REGULADORES	373.580,81
4-11102 Ventas De Valvulas Industriales	176.479,79
4-11103 Ventas De Llaves Rubinetes Industriales	4.073,25
4-11104 Venta De Quemadores	2.168,64
4-11106 Venta De Mangueras	392,70
4-11107 VENTAS KIT	267,00
4-11116 Venta de productos no Elaborados por la empresa	535,50
4-11113 VENTAS INSUMOS	47,50
4-11115 VENTAS SERV. EXTERNOS	625,00
4-11205 VENTA REGILLAS	2.067,00

NOTA 12 – UTILIDAD DEL EJERCICIO

En este año 2017 se genera una Utilidad de \$ 9.709,70 ocasionada por la facturación en venta de productos terminados.