

KELKO INDUSTRY S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVO CORRIENTE

1	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		BANCOS LOCALES		
		Banco Pichincha Cta. Corriente	334.635,27	51.994,77
		Banco Bolivariano Cta. Corriente	1.000,00	1.000,00
		Subtotal Bancos e Inversiones	335.635,27	52.994,77
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	335.635,27	52.994,77

2	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	241.750,40	-
	1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	7.800,00	-
	1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	67.753,92	1.908,26
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	317.304,32	1.908,26

3	10103	INVENTARIOS	dic-15	dic-16
	COSTO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	218.884,95	-
	1010307	Mercaderías en Tránsito	57.570,80	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	276.455,75	-

4	10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010403	Anticipo a Proveedores	511,97	-
	10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	511,97	-

5	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	25.739,80	182,31
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	46.775,77	11.665,56
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	72.515,57	11.847,87

ACTIVO NO CORRIENTE

6	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-15	dic-16	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
	1020106	Máquinas y Equipos	15.220,00	-	15.220,00
	1020108	Equipo de Computación	1.955,89	-	1.955,89
		Total Costo Propiedad, planta y equipo	17.175,89	-	17.175,89
	1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(16.780,60)	(395,29)	(17.175,89)
	1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
		Total Depreciación Acumulada	(16.780,60)	(395,29)	(17.175,89)
	10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	395,29	(395,29)	-

PASIVO CORRIENTE

7	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	8.416,51	-
	2010302	Proveedores del Exterior	141.732,66	-
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	150.149,17	-

8	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	20.097,98	26,00
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	88.423,06	-
	2010703	Obligaciones con el IESS	1.288,87	-
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	11.296,24	-
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	70.617,90	-
	2010706	Dividendos por pagar	164426,64	93.826,01
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	356.150,70	93.852,01

9	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar	21.329,74	-
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	21.329,74	-

PASIVO NO CORRIENTE

10	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
	2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	129.994,00	-
	20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	129.994,00	-

11	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020701	Provisión Jubilación Patronal	10.084,97	-
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	5.758,35	-
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	15.843,32	-

PATRIMONIO

12	301	CAPITAL SOCIAL	dic-15	dic-16
	En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado		
		Losciale Carlos	719,00	719,00
		Maldonado Tulio	81,00	81,00
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

13	RESERVAS		dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30401	Reserva Legal	16.806,18	16.806,18
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
	304	TOTAL RESERVAS	16.806,18	16.806,18

14	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	dic-15	dic-16
	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	30701	Ganancia neta del Período	311.745,06	-
	30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	(44.707,29)
	307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	311.745,06	(44.707,29)

CUENTA DE INGRESOS

15	41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	4101	Ventas	2.263.577,10	749.706,17
	4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	4.622,02	951,63
	41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.268.199,12	750.657,80

16	43	OTROS INGRESOS	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	4302	Intereses Financieros - Interés Reconocido por Entidad Pública	276,57	-
	43	TOTAL OTROS INGRESOS	276,57	-

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

17 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-15

dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	82.500,78	39.007,34
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	16.395,96	8.096,31
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	13.582,34	53.304,81
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	9.294,35	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	38.611,47	30.096,18
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	26.888,97	27.232,75
520208	Mantenimiento y reparaciones	27,55	551,00
520210	Comisiones	13.151,40	9.304,52
520215	Transporte	9.356,00	3.543,00
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	2.831,28	212,44
520217	Gastos de viaje	20.603,67	10.777,06
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	888,48	244,32
520219	Notanos y registradores de la propiedad o mercantiles	-	60,00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	8.116,08	19.289,94
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	181,28	395,29
520228	Otros gastos	1.555.260,05	593.250,13
	Subtotal Gastos de Administración	1.797.089,66	795.365,09
	Total Gastos de Venta y Administrativos	1.797.689,66	795.365,09

18 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-15

dic-16

Casillero o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	470.786,03	(44.707,29)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(70.617,90)	-
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	1.754,89	1.369,78
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+) Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	818	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	401.923,02	(43.337,51)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(88.423,06)	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	311.745,06	(44.707,29)
65		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	311.745,06	(44.707,29)

Tulio Armando Maldonado Villanueva
042427209

Michelle Moreno
1726237553001