

ROLCAR S. A.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2017

1. Actividad

La Compañía fue constituida en Agosto del 2006 en Ecuador y sus principales actividades ventas al por mayor de productos de panadería y repostería.

La Compañía tiene su domicilio social en la Provincia del Guayas, Cantón Guayaquil Via Daule Km. 12.5 Via a Daule Parque California 2 Bloque F.

2. Caja y Bancos

Caja y bancos se formaban de lo siguiente:

	<u>2017</u> <i>(US Dólares)</i>
Caja	500.00
Bancos	61,564.48
	<u>62,064.48</u>

La Compañía mantiene depósitos en cuentas corrientes en dólares estadounidenses en un banco local, los fondos son de libre disponibilidad.

3. Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar consisten de lo siguiente:

	<u>2017</u> <i>(US Dólares)</i>
Clientes	285,260.23
Impuesto al valor agregado	47,642.97
Retenciones en la fuente	18,941.06
Empleados	3,930.89
	<u>355,775.15</u>

Clientes representan facturas por venta de productos de panadería y repostería, con plazo de hasta 60 días y sin interés.

ROLCAR S. A.

Notas a los Estados Financieros

3. Cuentas por Cobrar (continuación)

El impuesto al valor agregado representa crédito tributario por el IVA pagado en las adquisiciones de bienes y servicios del año 2017.

Retenciones en la fuente representa pagos en exceso no compensados del año 2017 y de años anteriores.

4. Inventario

La cuenta inventario consisten de lo siguiente:

	<u>2017</u> <i>(US Dólares)</i>
Inventarios	36,300.85
	<u>36,300.85</u>

5. Propiedades, Planta y Equipos

El detalle de propiedades planta y equipos por el año terminado el 31 de Diciembre del 2017 fue como sigue:

	<u>2017</u> <i>(US Dólares)</i>
Edificio	265,117.68
Muebles y enseres	1,511.62
Equipos de computación	3,396.78
Vehículos	90,329.42
Otros activos	4,402.09
Total activos	<u>364,757.59</u>
Depreciaciones	<u>(92,085.99)</u>
	<u>272,671.60</u>

ROLCAR S. A.

Notas a los Estados Financieros

6. Cuentas por Pagar

Al 31 de Diciembre, las cuentas por pagar consisten de lo siguiente:

	2017
	<i>(US Dólares)</i>
Proveedores	333.867,17
Impuestos por pagar	6.937,62
Otras	22.376,08
	363.180,87

Las cuentas por pagar a proveedores representan facturas por compra de bienes y servicios pagaderas con plazos de hasta 60 días y no devengan interés.

7. Gastos Acumulados

El movimiento de gastos acumulados por el año terminado el 31 de Diciembre del 2017 fue como sigue:

	2017
	<i>(US Dólares)</i>
Beneficios sociales	9.890,64
	9.890,64

ROLCAR S. A.

Notas a los Estados Financieros

8. Obligaciones a largo plazo

Las obligaciones a largo plazo consisten de lo siguiente:

	<u>2017</u> <i>(US Dólares)</i>
Accionista	198.395,53
Bancarias	12.605,62
	<u>211.001,15</u>

9. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2017, el capital pagado consiste de 800 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$ 1

10. Impuesto a la Renta

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 (i) en tres años, contados desde la fecha de declaración, en que la Ley exija determinación por el sujeto pasivo; (ii) en seis 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 (iii) 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.

11. Eventos Subsecuentes

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.
