

ROVEAR S.A.

RUC: 0791760356001

Notas Explicativas de los Estados Financieros

Los datos que están reflejados como resultados en los Estados Financieros están presentados y expresados en dólares americanos en cada una de las partidas contables que conforman los registros, y los respectivos mayores de la Contabilidad de "ROVEAR S.A." periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012.

A.1 En la cuenta Caja los Equivalentes de efectivo dan como resultado un valor de cero:

1.1 EQUIVALENTES DE EFECTIVO	<u>1000.00</u>
TOTAL	1000.00

Los fondos de caja, solo mantenían relación directa con el rubro de pagos menores por ello esta encerada y debidamente soportada en su mayor toda su estructura de control

B.1 Cuentas por Cobrar (financieros)

Las Cuentas por Cobrar están agrupadas por partidas económicas recuperables a corto plazo como:

1.1 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	<u>7.800.00</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	7.800.00

A.A Pasivo Corriente

Agrupa cuentas y compromisos adquiridos por "ROVEAR S.A." pagaderos a corto plazo, cuyos controles están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

1.1 PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	5.928.01
1.2 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	<u>235.36</u>
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	6.163.37

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto de "ROVEAR S.A." está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2012 son:

1.1 CAPITAL SOCIAL	800,00
1.2 RESERVA LEGAL	207.20
1.3 GANANCIA NETA DEL PERIODO	<u>1.629.43</u>
TOTAL PATRIMONIO	2.636.63

10.Ventas Netas

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 dio como resultado la cantidad de: **24.030.00**

20.Costo de Ventas

Los costos de producción de la compañía "CONDUSPORT RODAR S.A.." del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012, se efectúan mediante los siguientes rubros:

1.1 MATERIALES DIRECTOS	
1.1.1 COMPRAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	<u>21938.01</u>
TOTAL COSTOS	21.938.01

30.Gastos Administrativos

Los Gastos Administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar como Gastos Administrativos la cantidad de: **20.00.** por concepto de honorarios profesionales.



Sr. Román Patricio Arteaga Tamariz
GERENTE GENERAL
ROVEAR S.A.



CPA. FABIAN MIRANDA M.
CONTADOR
REG. PROF. 34334

Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo
COMPAÑÍA ROVEAR S.A.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012

Sobre el Estado de Flujo del Efectivo se consideran 3 aspectos que son:

- **Actividad de Operación**

Los valores recibidos por concepto de la Operatividad de la empresa que consiste en ventas de equipos sicosensométricos un valor de **\$16.230.00**, los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y dio como resultado **\$15.230.00**; se indica que estos valores están soportados en Libros que reposan en los archivos de "ROVEAR S.A.", obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación por **\$1.000.00** conforme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero.

- **Actividades de Inversión**

En lo que respecta a la Actividad de Inversión la Compañía ROVEAR S.A. no registra operación alguna

Actividad de Financiamiento

En esta Actividad referente a Financiamiento, la Compañía ROVEAR S.A.. no tiene vínculos de préstamos a instituciones bancarias, pero si registra salidas de efectivo para pagos pequeños por un valor de **\$1.071.99**.



Sr. Román Patricio Arteaga Tamariz
GERENTE GENERAL
ROVEAR S.A.



CPA. FABIAN MIRANDA M.
CÓNTADOR
REG. PROF. 34334

**Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto
DE LA COMPAÑÍA ROVEAR S.A.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012**

En el estado de cambio en el Patrimonio de la compañía "ROVEAR S.A." correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012, está formado de lo siguiente:

- **CAPITAL SUSCRITO** por un paquete accionario cuyo valor total por aportaciones de los Socios corresponde al valor de **800,00** dólares americanos.
- **RESERVA LEGAL** está constituido por un aporte de **207.20** dólares americanos.
- **UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 cuyo aspecto legal está reflejado en el Estado de Resultados Integrales y desglosado en el Estado de Situación Financiera comprendidos en la fecha expuesta presenta un valor de **\$1.629.43** dólares americanos.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2012 se obtuvo un valor de **\$2.636.63** que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la Compañía "ROVEAR S.A." comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012.



Sr. Román Patricio Arteaga Tamariz
GERENTE GENERAL
ROVEAR S.A.



CPA. FABIAN MIRANDA M.
CONTADOR
REG. PROF. 34334