

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 2017.

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

1.1 CAJA CHICA	0.00
TOTAL	0.00

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

A.2 Bancos (Equivalentes de efectivo)

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos bancarios que “ROVEAR S.A.” mantiene con las dos instituciones financieras que resguardan su efectivo, cuyo corte contable esta efectuado del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2017, expresados en dólares por el valor de:

TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	800.00
--	---------------

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	2000.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	2000.00

D.1 Propiedad, Planta y Equipo

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2017 arroja un saldo neto de:

TOTAL ACTIVOS FIJOS	2500,00
----------------------------	----------------

F1. Impuestos Anticipados

Por impuestos fiscales, ROVEAR S.A. posee las siguientes cuentas:

1.1 CREDITO TRIBUTARIO IVA	0.00
1.2 CREDITO TRIBUTARIO RET. IMP. RENTA	<u>3723.50</u>
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	3723.50

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	1668.45
1.2 OBLIGACIONES POR PAGAR IESS	743.17
1.3. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	<u>958.45</u>
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	3370.07

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto de ROVEAR S.A. está constituido por las siguientes partidas, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2017 son:

1.1 CAPITAL SOCIAL	800,00
1.2 GANANCIAS ACUMULADAS	3223,03
1.3 PERDIDAS ACUMULADAS	-6603,73
1.4 PERDIDA NETA DEL PERIODO	-18891.90
TOTAL PATRIMONIO	-21472.60

10. Ventas Netas

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017 dio como resultado la cantidad de **50586.30**

30. Gastos Administrativos

Los Gastos Administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar cómo Gastos Administrativos la cantidad de **\$69478.20**, dejando una pérdida neta de **-\$18891.90**.

Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo

EMPRESA ROVEAR S.A.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017

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

- Actividad de Operación

El Saldo de Caja-Bancos al 31 de Diciembre del 2017 tuvo un valor de **\$800.00**; los valores recibidos por concepto de la Operatividad de la empresa tuvo un movimiento por la cantidad de **\$49476.60** y las deducciones por los pagos realizados durante todo el año a proveedores y trabajadores dio como resultado de **\$48951.83**; indicando 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 de **\$524.77**.

- Actividades de Inversión

En lo que respecta a la Actividad de Inversión la ROVEAR S.A. no registra operaciones por este tipo de movimiento financiero.

- Actividad de Financiamiento

En esta Actividad referente a Financiamiento, ROVEAR S.A. posee un saldo de \$384,27 dólares, resultado de las diferencias de pasivos cancelados para gastos corrientes.

Por lo consiguiente queda un Saldo Final del periodo por el año 2017 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de **\$800.00**.

Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto

EMPRESA ROVEAR S.A.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017

En el estado de cambio en el Patrimonio de ROVEAR S.A. correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, 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.

- **UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES** está conformada por resultados netos obtenidos de ejercicios anteriores que cortado hasta la presente fecha por un valor de **\$3223.03** dólares.
- **PERDIDAS ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES:** constituido por un valor de **-6603,73** resultado arrastrado desde el año 2015
- **PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017 cuyo aspecto legal está reflejado en el Estado de Resultados Integrales y desglosado en el Estado de Situación Financiera presenta un valor de **\$-18891.90** dólares.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2017 refleja un valor de **- \$18891,90** que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la EMPRESA ROVEAR S.A. en el periodo comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017.



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