

ROMANDRILL CIA. LTDA.

RUC: 0190399605001

Expediente No. 175538

Dirección: Autopista Cuenca – Azogues S/N

Teléfono: 074077350

e-mail: romandrill@hotmail.com



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO 2018

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2018.

1. Información general

ROMANDRILL CIA. LTDA. es una compañía limitada radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede principal centro del negocio es la ciudad de Cuenca, Provincia del Azuay. ROMANDRILL CIA. LTDA. tiene 2 socios: el Sr. Hernán Guillermo Román López, participaciones que representan el 99,00% del capital social y el Sr. Franklin Fernando Uyaguari Farez, participaciones que representan el 1% del capital social. Su actividad principal es la PERFORACION DIRIGIDA Y REPERFORACION CON DIAMANTINA EN MINERIA Y OBRA CIVIL CON EXTRACCION DE NUCLEO.

Actividades Secundarias: Venta al por mayor y menor de partes y piezas de equipos de minería.

2. Bases de elaboración.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en Dólares de los Estados Unidos de América, que actualmente es la moneda de curso legal del Ecuador. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

3. Caja -Bancos (Efectivo y Equivalentes de Efectivo)

Al 31 de diciembre de 2018 tenemos un saldo de \$ 15.282,70 en la cuenta Corriente del Banco del Pacifico No. 07544022 y en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa JEP \$ 58.059,20, este efectivo se obtuvo de las Ventas realizadas y que será utilizado en pago a proveedores y gastos corrientes y otros de gastos normales mensuales, siendo al momento el Gerente Sr. Hernán Guillermo Román López el custodio de este valor.

Al 31 de diciembre se tiene un saldo de \$ 436.885,41 en Polizas en la Cooperativa de Ahorro y Credito JEP.

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2018 tenemos un saldo de \$ 10.089,33

Nombre	Saldo
CONSORCIO DE LOS CUATRO RIOS	5,721.48
ROMANDRILL CIA. LTDA.	4.367,85
	10.089,33

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A TERCEROS

El detalle lo mostramos a continuación:

Cód.Cta	Fecha Prestamo	Descripción	Debitos	Creditos	Saldo
112 01 004	07/02/2018	Prestamo personal Ch 455 a Ing. Matias Carchi Ramon	6,000.00		6,000.00 \$
112 01 004	01/03/2018	Cheque 478 a Germanico Guillcapi Prestamo Personal	50,000.00	1,063.00 \$	48,937.00 \$
				SALDO	54,937.00 \$

6. OBRAS EN CONSTRUCCION

Al 31 de diciembre tenemos el saldo de \$ 246.592,52 como obras en proceso, debido a que se ejecutó trabajos de perforación con el cliente Aurelian Ecuador S.A. y al 31 de diciembre no se pudo facturar por lo tanto los gastos incurridos en este proyecto se dejó en esta cuenta de activo para al momento de facturar se cargara al gasto. Aplicando lo estipulado en la NIIF 15.

7. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES

El saldo de esta cuenta es de \$ 732.538,76. Los que están distribuido en los diferentes proveedores de bienes y servicios necesarios para las actividades operativas un valor de \$ 310.708,75 y \$ 421.830,01 son cheques girados que están pendientes de pago al 31/12/2018.

8. RESERVA LEGAL

En el Estado de Resultados Integral, no se calculó la Reserva Legal.

9. UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo al 31 de diciembre del 2018 es de \$ 296.925,07 lo cual es el resultado del ejercicio 2014 y 2015, este valor se encuentra pendiente por distribuir a la fecha debido a que por acuerdo de los socios aun no deciden repartirse estos valores.

Mediante oficio del SRI con fecha noviembre/2016 se nos notifica que los siguientes gastos no están reconocidos por el SRI, porque a criterio de ellos la empresa JIMENEZ RUGEL JULIO CESAR con RUC: 0906504659001, está considerada como empresa fantasma, por lo tanto, se recomienda eliminar dichos gastos y todas las transacciones vinculadas a las mismas, sin permitirnos ni siquiera considerarlas como gastos no deducibles, por lo cual se procede a realizar las declaraciones sustitutivas del año 2014 y 2015, eliminando por completo dichos gastos, los mismo que detallo a continuación.

FECHA	PROVEEDOR	FACTURA	CONCEPTO	Gasto No Reconocido por SRI	Utilidad Trabajadores	Impuesto Renta	Afectación en Utilidad del Ejercicio
19/09/2014	JIMENEZ RUGEL JULIO CESAR	001-001-36290	TRANSPORTE	280.00			
	Total año 2014			280.00	- 42.00 \$	52.36	185.64 \$
17/07/2015	JIMENEZ RUGEL JULIO CESAR	001-001-51223	TRANSPORTE	350.00			
24/07/2015	JIMENEZ RUGEL JULIO CESAR	001-001-50719	TRANSPORTE	380.00			
10/09/2015	JIMENEZ RUGEL JULIO CESAR	001-001-52474	TRANSPORTE	630.00			
	Total año 2015			1,360.00	- 204.00 \$	254.32	901.68 \$

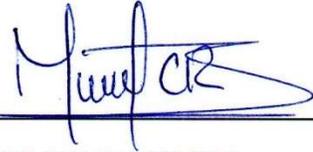
Sin embargo, en los saldos del Balance del 2016, no se consideró este particular y se arrastró los saldos que estaban en la declaración ORIGINAL, hasta el ejercicio 2017, y en el balance inicial al 1 de enero del 2018 donde se procede a corregir y ajustar este particular.



10. PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo al 31/dic/2018 es de \$ - 32.822,43; sin embargo, hay que considerar que en este ejercicio se amortizo el valor de \$ 9.090,06.

Cuenca, 5 de febrero de 2019.



MATIAS CARCHI RAMON

INGENIERO EN CONTABILIDAD Y AUDITORIA

RUC: 0103659926001

