

MATERIALES PETREOS ROCA-FUERTE CIA. LTDA.

RUC: 0791775205001

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, periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014.

A.1 Bancos (Equivalentes de efectivo)

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos bancarios que se mantiene con las instituciones financieras que resguardan su efectivo, cuyo corte contable esta efectuado del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2014, expresados en dólares por el valor de:

\$ 5.369,65

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	12.701.00
--	------------------

TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	12.701,00
--	------------------

C1. Inventarios.

Los inventarios, presentan como resultado final un valor de:

1.1 INVENTARIO FINAL	2.080.00
-----------------------------	-----------------

TOTAL INVENTARIOS	2.080,00
--------------------------	-----------------

D.1 Propiedad, Planta y Equipo

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2014 presenta valores de:

TOTAL ACTIVOS FIJOS	21489,53
----------------------------	-----------------

A.A Pasivo Corriente

Agrupar cuentas y compromisos adquiridos pagaderos a corto plazo, cuyos controles están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

1.1	PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	43.807,77
1.2	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	269,65
1.3	OBLIGACIONES POR PAGAR IESS	951,46
	TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	45,028,88

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto está constituido por las siguientes partidas, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2014 son:

1.1	CAPITAL SOCIAL	5000,00
1.2	RESERVA LEGAL	0.00
1.3	PERDIDAS ACUMULADAS	0.00
1.4	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-8.388,71
	TOTAL PATRIMONIO	(3.388.71)

10. Ventas Netas

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 dio como resultado la cantidad de: 1.304,64

30. Gastos Administrativos y de Ventas

Los Gastos Administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar como Costos de Producción y Gastos Administrativos la cantidad de **\$6.693.35** dejando una pérdida tributaria de **-\$8.388.71**.

Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo EMPRESA MATERIALES PETREOS ROCA-FEURTE CIA.LTDA. Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

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 2014 tuvo un valor de **\$5.369.65**; los valores recibidos por concepto de la Operatividad de la empresa tuvo un ingreso por la cantidad de **\$1304.64** y las deducciones por los pagos realizados en efectivo a proveedores y trabajadores dio como resultado un valor de **\$5,273,81**; indicando que estos valores fueron financiados por ingresos entregados como prestación en una cantidad de **\$9.338,82** obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación de **\$5.369,65 dólares**.

- **Actividades de Inversión**

En lo que respecta a la Actividad de Inversión la empresa registra operaciones por pagos de suministros, activos fijos en una cantidad de **\$6,520,00** como pago de contado, el resto de adquisiciones está financiado a largo plazo mediante crédito directo a proveedores.

- **Actividad de Financiamiento**

En esta Actividad referente a Financiamiento, la empresa posee un ingreso por parte de un préstamo de socios por un valor de **\$6.520,00** dólares.

Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto

EMPRESA MATERIALES PETROES ROCA-FUERTE CIA. LTDA.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

En el estado de cambio en el Patrimonio correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014, está formado de lo siguiente:

- **CAPITAL SUSCRITO** por un paquete societario cuyo valor total por aportaciones de los Socios corresponde al valor de **5.000,00** dólares.
- **RESERVA LEGAL** está constituido por un aporte de **0.00** dólares.
- **PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 es de **-\$8.388,71** dólares por cuanto solo son pocos meses operativos y el resultado se mide en periodos de un año calendario

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2014 refleja un valor de **- \$3388,71** que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la empresa en el periodo comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014.



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