

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 2015.

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 2015, expresados en dólares por el valor de:

\$ 163.35.

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	49.657,54
--	------------------

TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	49.657,54
--	------------------

C1. Inventarios.

Los inventarios, presentan como resultado final un valor de:

1.1 INVENTARIO FINAL	97.890.78
-----------------------------	------------------

TOTAL INVENTARIOS	97.890.78
--------------------------	------------------

D.1 Propiedad, Planta y Equipo

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2015 no presenta valores por compras nuevas.

TOTAL ACTIVOS FIJOS	97.543.59
----------------------------	------------------

E.1 Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo

Los cálculos por Depreciación Acumulada de Propiedad, planta y equipo se deriva en un valor de: -20.908.78.

F1. Impuestos Anticipados

Por impuestos fiscales se posee las siguientes cuentas:

1.1 CREDITO TRIBUTARIO RET. IMP. RENTA RET. E IVA PAGADO	708.72
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	708.72

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	95.661.06
1.2 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	43.32
1.3 OBLIGACIONES POR PAGAR IESS	1.164,48
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	96.868.86

B.B Otros Pasivos

En este grupo de Otros Pasivos en el año 2015 la empresa registra compromisos adquiridos con sus socios en un valor total de \$61.717,59.

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto está constituido por las siguientes partidas, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2015 son:

1.1 CAPITAL SOCIAL	500,00
1.2 RESERVA LEGAL	0.00
1.3 PERDIDAS ACUMULADAS	-8.388.71
1.4 GANANCIA NETA DEL PERIODO	0.00
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 2015 dio como resultado la cantidad de: 185.496.00

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 2015 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 **\$185.496.00** dejando una ganancia tributaria de cero.

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 2015

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 2015 tuvo un valor de **\$153.35**; los valores recibidos por concepto de la Operatividad de la empresa tuvo un ingreso por la cantidad de **\$136.547.18** y las deducciones por los pagos realizados durante todo el año a proveedores y trabajadores dio como resultado un valor de **\$136.547.18**; indicando que estos valores están soportados en Libros que reposan en los archivos de la empresa, obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación de **\$153.35 dólares**.

- Actividades de Inversión

En lo que respecta a la Actividad de Inversión la empresa registra operaciones por pagos de activos fijos e inventarios en una cantidad de **\$111.535.83**

- Actividad de Financiamiento

En esta Actividad referente a Financiamiento, la empresa posee un ingreso por parte de un préstamo de socios y a la compañía ConduSport Rodar S.A. para adquisición de activos fijos e inventarios por un valor de **\$86.057.52 dólares**.

Por lo consiguiente queda un Saldo Final del periodo por el año 2015 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de **\$153.35 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 2015

En el estado de cambio en el Patrimonio correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015, 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.
- **PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES** está conformada por resultados netos obtenidos de ejercicios anteriores que cortado hasta la presente fecha por un valor de \$-**8388.71** dólares.
- **UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 es de **\$0.00** dólares.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2015 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 2015.



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