

# 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 del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

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

1.1 CAJA GENERAL	0.00
TOTAL	<hr/> 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 mantiene con las instituciones financieras que resguardan su efectivo, cuyo corte contable esta efectuado del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2016 expresados en dólares americanos de la siguiente manera:

2.1 BANCOS	1234.50
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	<hr/> 1234.50

### 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	27433.68
1.2. CREDITO FISCALES DEL IVA	1313.69
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	<hr/> 28747.37

### C.1 Inventarios

Las Cuentas de inventario están clasificadas de la siguiente manera:

1.1 Materiales y suministros	9207.05
------------------------------	---------

1.2. Inventario de productos en proceso	36500.00
1.3. Inventario de productos terminados	61530.50
<b>TOTAL INVENTARIO EXPRESADOS EN EL BALANCE</b>	<b>107237.55</b>

## **U.1 PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO**

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2016 están registrados en los correspondientes controles contables de la siguiente manera:

1.1 MUEBLES Y ENSERES	2538.00
1.2 EQUIPOS DE COMPUTACION	750.00
1.3 EDIFICIOS	8000.00
1.4 MAQUINARIA Y EQUIPO	14278.94
1.5 VEHICULOS	92885.43
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>118452.37</b>

## **V.1 Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo**

Los cálculos por Depreciación Acumulada de Propiedad, planta y equipo tienen consistencia de acuerdo a los porcentajes por los organismos de control externo y en cumplimiento a las políticas contables y aplicación normativa NIIF, que dio como resultado para el ejercicio del año 2016 la cantidad de \$31358.78, que da como resultado restado del total de Propiedad Planta y Equipo un Saldo Total NETO de Propiedad, Planta y Equipo de \$87093,59

## **A.A Pasivo Corriente**

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

1.1 PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	84783.89
1.2 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	85.50
1.3 OBLIGACIONES POR PAGAR IESS	893.31
1.4 BENEFICIOS POR PAGAR EMPLEADOS	0.00
1.5 OTRAS BLIGACIONES POR PAGAR CORRIENTES	57918.36
<b>TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016</b>	<b>143680.96</b>

## **B.B Pasivo a Largo Plazo**

En este grupo de Pasivos a Largo Plazo en el año 2016 presenta registra compromisos adquirido a Largo Plazo:

1.1 PRESTAMOS RELACIONADOS	30000.00
1.2 PRESTAMOS NO RELACIONADOS	56057.52
<b>TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016</b>	<b>86057.52</b>

## **C.C Patrimonio Neto**

El Patrimonio Neto está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2016 son:

1.1 CAPITAL SOCIAL	5000,00
1.2 PERDIDAS ACUMULADAS	(8388.71)
1.3 PERDIDA NETA DEL PERIODO	(1569.39)
TOTAL PATRIMONIO	<u>(4958.10)</u>

## **10. Ventas Netas**

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016 dio como resultado la cantidad de: **\$ 138786.04**

## **20. Costo de Producción**

Los costos de producción de la compañía del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016 registra un valor de **\$78490.09**

## **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 2016 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar cómo Gastos Administrativos la cantidad de: **\$61865.35**

Al ser los gastos incurridos mayores que los ingresos generados se obtiene una pérdida del ejercicio valorada en **\$ 1569.39**

## **Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo**

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016

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 tuvo un valor **\$147009.18** los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y trabajadores dio como resultado **\$145430.24**; se indica que estos valores están soportados en Libros que reposan en los archivos de la empresa", obteniendo un Flujo Neto de

la actividad de operación por \$1578.94 con forme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (E.S.F.).

- Actividades de Inversión

En lo que respecta a la Actividad de Inversión la Compañía registra operaciones por recuperación de terceros por un valor de \$ 2335.73 y una entrada de dinero de \$ 4000.00.

- Actividad de Financiamiento

En esta Actividad referente a Financiamiento, la Compañía ha realizado pagos de préstamos por el valor de \$ 6335.73.

Por lo consiguiente queda un Saldo Final del periodo por el año 2016 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de \$1234.50

### **Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto**

**Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016**

En el estado de cambio en el Patrimonio de la compañía correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016, está formado de lo siguiente:

- CAPITAL SUSCRITO por un paquete de aportaciones cuyo valor total por participación de los Socios corresponde al valor de \$5000,00 dólares americanos.
- PERDIDAS ACUMULADAS, por pérdidas atribuidas a años anteriores en un valor de \$8388.71 dólares.
- PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016 cuyo aspecto legal está reflejado en el Estado de Resultados Integrales y desglosado en el Estado de Situación Financiera comprendido en la fecha expuesta presenta una pérdida de \$ 1569.39.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2016 se obtuvo por un valor de \$-4958.10 dólares, que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la Compañía del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.



---

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