

# 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 2017.

### 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 2017 expresados en dólares americanos de la siguiente manera:

2.1 BANCOS	1201.30
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	1201.30

### 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	48948.82
1.2. CREDITO FISCALES DEL IVA E IR	2272.57
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	51221.39

### C.1 Inventarios

Las Cuentas de inventario están clasificadas de la siguiente manera:

1.1 Materiales y suministros	6570.50
------------------------------	---------

1.2. Inventario de productos en proceso	36500.00
1.3. Inventario de productos terminados	38053.25
<b>TOTAL INVENTARIO EXPRESADOS EN EL BALANCE</b>	<b>102400.20</b>

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

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2017 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 \$23248.98, que da como resultado restado del total de Propiedad Planta y Equipo un Saldo Total NETO de Propiedad, Planta y Equipo de \$95203,39

## **A.A Pasivo Corriente**

Agrupar 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	424.33
1.3 OBLIGACIONES POR PAGAR IESS	656.97
1.4 BENEFICIOS POR PAGAR EMPLEADOS	340.37
1.5 OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR CORRIENTES	125840.71
<b>TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016</b>	<b>212046.17</b>

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

En este grupo de Pasivos a Largo Plazo en el año 2017 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 2017</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 2017 son:

1.1 CAPITAL SOCIAL	5000,00
1.2 PERDIDAS ACUMULADAS	(9958.11)
1.3 UTILIDAD NETA DEL PERIODO	1504.45
TOTAL PATRIMONIO	(3453.66)

## 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: \$ 92491.50

## 20. Costo de Producción

Los costos de producción de la compañía del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017 registran un valor de \$84279.55

## 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 2017 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar cómo Gastos Administrativos la cantidad de: \$5942,69

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 2017

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 \$70976.36 los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y trabajadores dio como resultado \$60559.56; 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 \$10416.80 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 \$ 0.00.

- **Actividad de Financiamiento**

En esta Actividad referente a Financiamiento, la Compañía ha realizado pagos de préstamos por el valor de \$ 0.00.

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 2017**

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 2017, 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 \$9958.11 dólares.
- **UTILIDAD 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 comprendido en la fecha expuesta presenta una utilidad de \$ 1504.45.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2017 se obtuvo por un valor de \$-3453.66 dólares, que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la Compañía del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017.