

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 2018.

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 2018 expresados en dólares americanos de la siguiente manera:

2.1 BANCOS	2450.50
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	2450.50

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	48948.82
1.2. CREDITO FISCALES DEL IVA E IR	1765.41
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	50714.23

C.1 Inventarios

Las Cuentas de inventario están clasificadas de la siguiente manera:

1.1 Materiales y suministros	4250.50
------------------------------	---------

1.2. Inventario de productos en proceso	77132.13
1.3. Inventario de productos terminados	101324.55
TOTAL INVENTARIO EXPRESADOS EN EL BALANCE	182707.18

U.1 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2018 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
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	118452.37

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 2018 la cantidad de \$35269.19, que da como resultado restado del total de Propiedad Planta y Equipo un Saldo Total NETO de Propiedad, Planta y Equipo de \$83183,18

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	84783.79
1.2 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1762.23
1.3 OBLIGACIONES POR PAGAR IESS	599.49
1.4 BENEFICIOS POR PAGAR EMPLEADOS	1243.23
1.5 OTRAS BLIGACIONES POR PAGAR CORRIENTES	142775.10
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	231164.54

B.B Pasivo a Largo Plazo

En este grupo de Pasivos a Largo Plazo en el año 2018 presenta registra compromisos adquirido a Largo Plazo:

1.1 PRESTAMOS RELACIONADOS	30000.00
1.2 PRESTAMOS NO RELACIONADOS	56057.52
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	86057.52

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2018 son:

1.1 CAPITAL SOCIAL	5000,00
1.2 PERDIDAS ACUMULADAS	(9958.11)
1.3 UTILIDAD NETA DEL PERIODO	1504.45
1.4 UTILIDAD NETA DEL PERIODO	5286.69
TOTAL PATRIMONIO	1833.03

10. Ventas Netas

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018 dio como resultado la cantidad de: \$ 112763.84

20. Costo de Producción

Los costos de producción de la compañía del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018 registran un valor de \$95217.40

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 2018 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar cómo Gastos Administrativos la cantidad de: \$17253,60

Al ser los gastos incurridos menores que los ingresos generados se obtiene una Utilidad del ejercicio valorada en \$ 8292.84

Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

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 \$120763.84 los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y trabajadores dio como resultado \$119514.64; 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 \$1249.20 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 2018 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de \$1249.20

Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

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 2018 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.
- UTILIDADES ACUMULADAS, por el valor de utilidad producida en el año 2017 por: \$1504,45 dólares.
- UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018 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 \$ 5286.69.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2018 se obtuvo por un valor de \$1833.03 dólares, que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la Compañía del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018.