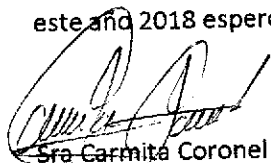


## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE PRODUCTOS ROMOTT CIA. LTDA. POR EL AÑO 2017

- 1-) Los estados financieros fueron preparados en base a los valores históricos; es decir, se inició con los datos que se obtuvo de la declaración del impuesto a la renta del año 2017.
- 2-) Se realizó un inventario de los bienes existentes en la empresa; realizando los ajustes contables respectivo, en lo que respecta al valor encontrado en vehículos se procedió Ajustar los valores a un valor razonable depuración de cuentas contables y valores respectivos; se aplica NIIF 1.
- 3-) En cuanto a los inventarios de materias primas, productos en proceso y de repuestos; con el inventario físico que se realizó también se encontró ítems que no tenían valor, al mismo que se procedió a realizar consultas mediante cotizaciones y por referencias telefónicas del actual valor de compra por el que se dio el tratamiento de aplicar la NIC 2 al valor de mercado.
- 4-) En lo que respecta a las maquinarias no se aplica NIIFS por estar en proceso de mantenimiento y puesta a punto para su funcionamiento efectivo.
- 5-),Se realiza el mantenimiento adecuado lo que permite tener los activos a un valor razonable
- 6.- 7-) Las depreciaciones de los activos en este año 2017 se calcularon utilizando el método de línea recta sobre la vida útil de los mismos, y aceptando los porcentajes dispuestos por la Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento. La depreciación por este año no se aplicó a los activos fijos de maquinaria debido a que todo el año estuvieron en mantenimiento para su eficiente funcionamiento, luego para el año 2017 .
- 8-) Las provisiones para el cumplimiento de obligaciones sociales, se las realiza acatando lo dispuesto legalmente para el efecto, sin presentarse cálculos matemáticos actuariales para la provisión de fondos para la jubilación patronal es decir no se aplicó NIIFS en este rubro.
- 9-) Se cumple con todas las obligaciones tributarias que establece la Ley de Régimen Tributario Interno.
- 10-) El desglose de cada una de las cuentas que registra el balance general y el estado de resultados se detallan en los mayores generales de la contabilidad.
- 11-) Los resultados son satisfactorios, ya que la empresa esta posesionada en el mercado y para este año 2018 espero que siga expandiéndose y maximizando las utilidades



Sra. Carmita Coronel

GERENTE

RUC: 0101536365