

**NOTAS EXPLICATIVAS DE LA COMPAÑÍA
ROCHEM DEL ECUADOR S.A.
DEL EJERCICIO ECONOMICO 2012**

1. ANTECEDENTES

LA COMPAÑÍA ROCHEM DEL ECUADOR S.A. SE CONSTITUYÓ EL 05 DE SEPTIEMBRE DE 1983, SU OBJETO PRINCIPAL ES LA FABRICACION Y COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS QUIMICOS BASICOS PARA USO INDUSTRIAL, NAVIERO E INSTITUCIONAL

2. NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PODEMOS OBSERVAR LA RELACION DE LOS EJERCICIOS ECONOMICOS DEL 2011 VERSUS EL 2012 Y QUE NOS DAN LOS SIGUIENTES ANALISIS:

	2011	2012	DIFERENCIAS
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA BANCOS	5,155.50	8,672.16	3,516.66
CTAS Y DCTOS X COBRAR NO RELACIONADOS LOCAL	117,356.96	158,997.01	41,640.05
OTRAS CTAS Y DCTOS X COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES	178,168.33	39,984.53	- 138,183.80
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	- 2,148.89	- 2,148.89	-
CRED TRIB A FAVOR SUJETO PASICO (IVA)	3,551.47	41,243.04	37,691.57
CRED TRIB A FAVOR SUJETO PASIVO (RENTA)	13,627.97	22,357.88	8,729.91
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	18,501.37	91,457.00	72,955.63
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	8,520.97	7,145.00	- 1,375.97
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	9,523.26	10,436.00	912.74
INVENT. DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCAD EN ALMACEN	167,698.13	173,456.00	5,757.87
MERCADERIAS EN TRANSITO	101,914.51	29,193.49	- 72,721.02
INVENT REPUESTOS, HERRAM Y ACCESORIOS	387.36		- 387.36
ANTICIPOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3,913.62	8,312.12	4,398.50
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		18,239.08	18,239.08
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	626,170.56	607,344.42	- 18,826.14 A
INMUEBLES EXCEPTO TERRENOS	213,909.97	215,378.99	1,469.02
MUEBLES Y ENSERES	34,647.40	39,849.27	5,201.87
MAQUINARIA,EQUIPO E INSTALACION	89,233.76	92,934.75	3,700.99
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	60,088.25	63,796.09	3,707.84
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	107,541.65	107,541.65	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVO FIJO	- 270,397.24	- 273,789.98	- 3,392.74
TERRENOS	7,640.06	7,640.06	-
TOTAL ACTIVOS FIJOS	242,663.85	253,350.83	10,686.98 B
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS	125,000.00	125,000.00	-

SIMILARES

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	3,793.43	3,793.43	-	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	128,793.43	128,793.43	-	C
TOTAL DEL ACTIVO	997,627.84	989,488.68	-	8,139.16 D
PASIVO CORRIENTE				
CTAS Y DCTOS X PAGAR NO RELACIONADOS LOCALES	9,214.02	14,093.90	4,879.88	
CTAS Y DCTOS X PAGAR NO RELACIONADOS EXTERIOR	1,959.00	1,959.00	-	
OBLIG CON INSTITUC FINANCIERA CORRIENTE LOCAL	13,538.29		-	13,538.29
OTRAS CTAS Y DCTOS X PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	-	44,536.32	44,536.32	
IMPTO A LA RTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	22,902.42	24,058.23	1,155.81	
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	16,840.01	18,459.00	1,618.99	
PROVISIONES	1,431.13		-	1,431.13
TOTAL PASIVO CORRIENTE	65,884.87	103,106.45	37,221.58	E
CTAS Y DOCTOS X PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADO LOCAL	-	2,469.85	2,469.85	
CTAS Y DCTOS X PAG LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	69.85		-	69.85
OBLIG CON INST, FINANCIERAS LARGO PLAZO LOCALES	50,256.48	121,952.97	71,696.49	
TOTAL DEL PASIVO LARGO PLAZO	50,326.33	124,422.82	74,096.49	F
TOTAL DEL PASIVO	116,211.20	227,529.27	111,318.07	G
PATRIMONIO				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	100,000.00	100,000.00	-	
FUTURA CAPITALIZACION	8,000.00	8,000.00	-	
RESERVA LEGAL	900.00	1,057.33	157.33	
OTRAS RESERVA LEGAL	432,151.37	431,994.04	-	157.33
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC ANTERIORES	267,840.95	140,365.27	-	127,475.68
UTILIDAD DEL EJERCICIO	72,524.32	80,542.77	8,018.45	
TOTAL PATRIMONIO NETO	881,416.64	761,959.41	-	119,457.23 H
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	997,627.84	989,488.68	-	8,139.16 I

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12 % IVA	1,356,910.77	1,529,866.53	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0 % IVA	45,138.34	34,932.69	
TOTAL DE INGRESOS	1,402,049.11	1,564,799.22	162,750.11

COSTOS Y GASTOS

INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUC X SUJETO PASIVO	200,044.02	160,698.13	
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	57,662.07	198,647.00	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	233,709.60	254,367.00	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS X EL SUJETO PASIVO	160,698.13	170,000.00	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	96,268.78	18,501.37	
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	182,582.69	111,675.00	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	18,501.37	91,457.00	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	1,345.01	8,520.97	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	8,520.97	7,145.00	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	7,200.00	7,000.00	
(-) INVENTARIO FINAL DE PROD TERMINADOS	7,000.00	3,456.00	
SUELDO SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IEES	42,747.00	49,930.88	
SUELDO SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IEES	253,045.52	338,122.60	
BENEFICIOS SOCIALES INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES	20,169.46	16,911.90	
BENEFICIOS SOCIALES INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES	84,034.49	123,988.00	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO RESERVA)	9,462.95	10,186.88	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO RESERVA)	53,350.48	67,331.95	
HONORARIOS PROFESIONALES	6,200.00		
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	18,900.00	20,156.96	
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	-	4,891.28	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,768.14	14,357.77	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12,778.89	17,688.16	
COMBUSTIBLE	-	3,755.33	
COMBUSTIBLE	-	5,450.59	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	-	9,867.00	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	28,888.06	43,623.28	
SUMINISTROS Y MATERIALES	46,074.09	64,894.00	
SUMINISTROS Y MATERIALES	10,686.97	20,947.26	
TRANSPORTE	-	7,986.00	
TRANSPORTE	18,651.19	29,065.31	
INTERESES BANCARIOS LOCAL	13,195.71	11,734.30	
INT. PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	20,592.24		
SEGUROS Y REASEGUROS	-	913.85	
SEGUROS Y REASEGUROS	2,365.68	4,891.32	
GASTOS DE GESTION	3,200.00	6,960.00	

IMP. CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,856.47		
GASTOS DE VIAJE	545.00	54.00	
GASTOS DE VIAJE	2,582.34	1,969.05	
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA NO ACELERADA	1,338.49	528.93	
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA NO ACELERADA	8,849.67	2,863.81	
SERVICIOS PUBLICOS	2,852.36	2,699.32	
SERVICIOS PUBLICOS	18,751.46	24,819.63	
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	-	2,126.41	
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	21,794.00	35,149.68	
PAGOS POR OTROS BIENES	-	10,522.32	
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS	1,289,782.36	1,441,739.22	151,956.86 K
UTILIDAD DEL EJERCICIO	112,266.75	123,060.00	
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES	16,840.01	18,459.00	
(-) IMPUESTO A LA RENTA	22,902.42	24,058.23	

ANALISIS DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS:

NOTA A

EL TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE DEMUESTRA QUE LA SITUACION ECONOMICA DE LA COMPAÑÍA SE VIO DISMINUIDA RELATIVAMENTE BAJA EN RELACION AL EJERCICIO 2011.

NOTA B

LA EMPRESA REALIZO INVERSIONES EN COMPRA DE ACTIVOS, POR LO TANTO DEMUESTRA UN INCREMENTO EN RELACION AL EJERCICIO 2011.

NOTA C

LOS ACTIVOS DIFERIDOS NO HUBO INIGUNA VARIACION AL RESPECTO TANTO PARA EL EJERCICIO DEL 2011 COMO DEL 2012.

NOTA D

EN RESUMEN EL TOTAL DE LOS ACTIVOS SUFRIO UNA DISMINUCION RELATIVAMENTE BAJA CON RELACION AL AÑO 2011.

NOTA E

EL PASIVO CORRIENTE SE INCREMENTO EN RELACION AL 2011 POR UNA SERIE DE OBLIGACIONES QUE CONTRAJÓ LA EMPRESA PARA SEGUIR OPERANDO SATISFACTORIAMENTE

NOTA F

LA EMPRESA CONTRAJÓ OBLIGACIONES CON EL SECTOR FINANCIERO A LARGO PLAZO PARA PODER CUMPLIR CON LAS NECESIDADES QUE EL NEGOCIO REQUIERE.

NOTA G

EL TOTAL DEL PASIVO SE INCREMENTO SUSTANCIALMENTE EN RELACION DEL EJERCICIO 2011.

NOTA H

EN EL PATRIMONIO NETO SE PRODUJO UNA DISMINUCION SUSTANCIAL MOTIVADO POR EL PAGO DE LOS DIVIDENDOS ACUMULADOS POR VARIOS AÑOS A LA PRINCIPAL ACCIONISTA DE LA COMPAÑÍA.

NOTA I

EL TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO SE VE DISMINUIDO Y SE EN RELACION AL EJERCICIO ANTERIOR.

NOTA J

LOS INGRESOS DEL 2012 SE INCREMENTO EN RELACION AL EJERCICIO ANTERIOR A CONSECUENCIA DE LA SUBIDA DE PRECIOS DE CIERTOS ARTICULOS.

NOTA K

LOS COSTOS Y LOS GASTOS SE INCREMENTO PROPORCIONALMENTE A LOS INGRESOS DEL EJERCICIO ECONOMICO DEL 2012.

CUMPLIMOS CON INFORMAR A LA JUNTA DE ACCIONISTAS LOS PORMENORES Y RESULTADOS DEL ANALISIS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA ROCHEM DEL ECUADOR S.A., POR LO CUAL FIRMAMOS AL PIE DE LA PRESENTE


ANDRES NEIRA FLORES
GERENTE


ING. RUBEN DEL PEZO P.
CONTADOR