

ROCANEGRA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. Operaciones

Rocanegra Cia. Ltda. Inició sus operaciones en el año de 1999 mediante Acto Jurídico de Constitución en la cual se estableció que el Directorio de la Compañía será quien determine los reglamentos internos y las actividades de operación de acuerdo a lo establecido en la Ley de Compañías del Ecuador. ROCANEGRA constituye una Compañía de Responsabilidad Limitada con fines de lucro cuyos objetivos son: Servicios de instalación y comercialización de acabados para la construcción.

La Compañía desarrolla sus actividades bajo el esquema de dolarización de la economía ecuatoriana y se ajusta a todas y cada una de las disposiciones legales, tributarias, laborales y contables determinadas por el Estado Ecuatoriano.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD:

a. Bases de Presentación:

Rocanegra Cia. Ltda. Mantiene sus registros contables de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y ha emitido sus estados financieros bajo lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera.

b. Reconocimiento de Ingresos:

Los ingresos por servicios se reconocen con base en el principio de realización, es decir cuando los servicios son entregados o prestados y se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

c. Reconocimiento de gastos:

Los gastos se registran al momento de ser conocidos a través de las facturas de proveedores. A más de esto se registran las provisiones por servicios efectivamente recibidos como nómina de empleados o aquellas provenientes del desgaste de planta y equipo.

d. Propiedad, planta y equipo:

Los bienes que conforman la Propiedad, planta y equipo y que contribuyen, mediante su uso, a la actividad operativa de la empresa, se registran a su valor comercial menos la depreciación acumulada.

e. Unidad Monetaria:

La Contabilidad registra las transacciones en Dólares de los Estados Unidos de América que es la unidad monetaria vigente en la República del Ecuador.

Dado que la compañía se encuentra en proceso de liquidación, se ha emitido el correspondiente Balance final de operaciones que a continuación detallo:

**ROCANEGRA CIA.
LTDA.
BALANCE FINAL DE OPERACIONES
AL 31 DE DICIEMBRE
2017**

1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE		
1.1.1.1.	CAJA GENERAL		
TOTAL 1.1.1.1.	CAJA GENERAL		0.00
1.1.1.2.	BANCOS		
TOTAL 1.1.1.2.	BANCOS		0.00
TOTAL 1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE		0.00
1.1.2.	ACTIVO EXIGIBLE		
1.1.2.1.	CUENTAS X COBRAR CLIENTES		
1.1.2.1.02	Clientes Varios	500.45	
1.1.2.1.99	(-) Cuentas Incobrables	-500.45	
TOTAL 1.1.2.1.	CUENTAS X COBRAR CLIENTES		0.00
1.1.2.2.	CUENTAS X COBRAR EMPLEADO		
TOTAL 1.1.2.2.	CUENTAS X COBRAR EMPLEADO		0.00
1.1.2.3.	CUENTAS POR COBRAR TERCER		
TOTAL 1.1.2.3.	CUENTAS POR COBRAR TERCER		0.00
1.1.2.4.	IMPUESTOS ANTICIPADOS		
TOTAL 1.1.2.4.	IMPUESTOS ANTICIPADOS		0.00
TOTAL 1.1.2.	ACTIVO EXIGIBLE		0.00
TOTAL 1.1.	ACTIVO CORRIENTE		0.00
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.1.	ACTIVO FIJO		
1.2.1.1.	ACTIVO FIJO TANGIBLE		
1.2.1.1.01	Muebles de Oficina	82.16	
1.2.1.1.02	(-) Dep. Acum. Muebles de	-82.16	
1.2.1.1.03	Equipos de Oficina	423.84	
1.2.1.1.08	Equipos de Computo	5,013.19	
1.2.1.1.09	(-) Dep. Acum. Equip. Com	-5,013.19	
1.2.1.1.10	Maquinaria	965.26	
1.2.1.1.11	(-) Dep. Acum. Maquinaria	-965.26	
TOTAL 1.2.1.1.	ACTIVO FIJO TANGIBLE		0.00
1.2.1.2.	ACTIVO INTANGIBLE		
TOTAL 1.2.1.2.	ACTIVO INTANGIBLE		0.00
TOTAL 1.2.1.	ACTIVO FIJO		0.00
TOTAL 1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE		0.00

1.3.	INVENTARIOS		
TOTAL 1.3.	INVENTARIOS		0.00
TOTAL 1.	ACTIVO		0.00
PASIVO Y PATRIMONIO			
2.	PASIVO		
2.1.	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1.	PROVEEDORES DE MATERIALES		
TOTAL 2.1.1.	PROVEEDORES DE MATERIALES		0.00
2.1.2.	OBLIGACIONES BANCARIAS		
TOTAL 2.1.2.	OBLIGACIONES BANCARIAS		0.00
2.1.3.	ANTICIPOS CLIENTES		
TOTAL 2.1.3.	ANTICIPOS CLIENTES		0.00
2.1.4.	OBLIGACIONES FISCALES		
TOTAL 2.1.4.	OBLIGACIONES FISCALES		0.00
TOTAL 2.1.	PASIVO CORRIENTE		0.00
TOTAL 2.	PASIVO		0.00
3.	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL		
3.1.01	Capital Pagado	-2,240.00	
3.1.02	Susana Morales	5,436.79	
3.1.03	Enrique Lozano	1,482.76	
3.1.04	Carla Lozano	1,482.76	
3.1.05	José Manuel Lozano	1,482.76	
TOTAL 3.1.	CAPITAL		7,645.07
3.2.	RESULTADOS		
3.2.01	Resultado Ejercicios Anterior.	-7,505.80	
TOTAL 3.2.	RESULTADOS		-7,505.80
3.3.	REEXPRESION CAMBIO POLITICAS		
3.3.01	Revalorización cambio politica	-139.27	
TOTAL 3.3.	REEXPRESION CAMBIO POLITICAS		-139.27
TOTAL 3.	PATRIMONIO		0.00
RESULTADO			
TOTAL RESULTADO			0.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			0.00

ROCANEGRA CIA. LTDA.
 ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
 DESDE 1-Enero HASTA 31-diciembre de 2017

4.	INGRESOS	
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	
4.1.1.	INGRESOS DE VENTAS	
TOTAL 4.1.1.	INGRESOS DE VENTAS	0.00
TOTAL 4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	0.00
4.2.	OTROS INGRESOS	
4.2.1.	OTROS INGRESOS	
TOTAL 4.2.1.	OTROS INGRESOS	0.00
TOTAL 4.2.	OTROS INGRESOS	0.00
TOTAL 4.	INGRESOS	0.00
5.	COSTOS Y GASTOS	
5.1.	COSTOS	
5.1.1.	COSTO DE VENTAS	
TOTAL 5.1.1.	COSTO DE VENTAS	0.00
TOTAL 5.1.	COSTOS	0.00
5.2.	GASTOS	
5.2.1.	GASTOS DE PERSONAL	
TOTAL 5.2.1.	GASTOS DE PERSONAL	0.00
5.2.2.	GASTOS DE GESTION	
TOTAL 5.2.2.	GASTOS DE GESTION	0.00
5.2.3.	GASTOS DE OFICINA	
TOTAL 5.2.3.	GASTOS DE OFICINA	0.00
5.2.4.	GASTOS DE VENTA	
TOTAL 5.2.4.	GASTOS DE VENTA	0.00
5.2.5.	OTROS GASTOS	
TOTAL 5.2.5.	OTROS GASTOS	0.00
TOTAL 5.2.	GASTOS	0.00
TOTAL 5.	COSTOS Y GASTOS	0.00
TOTAL RESULTADO		0.00

3. EVENTOS SUBSECUENTES:

- A la fecha de preparación de las presentes notas, la gerencia se encuentra preparando un informe de gestión correspondiente al año 2017, el cual será puesto a consideración de la Junta General de Socios.
- Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión del presente informe, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Gerencia pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Atentamente,



Susana Morales

Gerente General

Rocanegra Cia. Ltda.



Francisco Alomia

Contador