

ROUSEMARK S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1.- ACTIVIDADES

INFORMACION GENERAL Rousemark S.A. es un empresa legalmente constituida en el Ecuador mediante Escritura Publica otorgada por el Notario Público del cantón Balsas el 01 de Octubre del 2012, inscrita en el Registro Mercantil con numero 1435 el 25 de Octubre del 2012 y Anotado bajo repertorio No. 3601 el 15 de Noviembre del 2012.

OBJETO SOCIAL La Empresa tendrá como objeto Social la comercialización de electrodomésticos y muebles para el hogar.

PLAZO DE DURACION 50 años a partir de la fecha de la inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 25 de Octubre del 2012.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA Cantón Machala Provincia de el Oro

DOMICILIO FISCAL En la ciudad de Machala RUC 0791762316001 calle Marcel Laniado y Páez

CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA Con escritura del 25 de Octubre del 2012, del Notario Público del Cantón Balsas, e inscrita en el Registro Mercantil el 15 de Noviembre del 2012, según Resolución No. SC.DIC.M.12.0460 de la Superintendencia de Compañías del 25 de Octubre del 2012, con un capital de \$800.00 dólares americano de un dólar cada acción.

2 Bases de Presentación

a)Declaración de Cumplimiento

Las cuentas consolidadas del ejercicio 2013 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidas por la Compañía con fecha 1ro de enero del 2012 estas fueron preparadas de acuerdo tal como se define en la sección 35 de las NIIF para las Pymes Transición

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2013, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas.

Partidas que forman parte de los Estados Financieros (no consolidados) que forman parte de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basadas en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

1.2 BASES DE PREPARACION

ROUSEMARK S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Los Estados Financieros de la Empresa comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2012 y 2013 los Estados de Resultados Integrales de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo por los años terminados al 31 de Diciembre del 2012 y 2013. Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las Pymes).

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros tal como lo requiere la sección 8 Notas a los Estados Financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigente al 31 de Diciembre del 2013 aplicada de manera uniforme a todos los periodos que representan.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de Diciembre el saldo de caja Bancos asciende a \$3.725.00

CAJA BANCOS \$ 3.725.00

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de Diciembre el saldo de Documentos por Cobrar Clientes es de \$ 3.975.00

CTAS POR COBRAR CLIENTES \$ 3.975.00

RETENCIONES FISCALES

Al 31 de Diciembre esta cuenta posee los siguientes saldos

CRED. TRIB. IVA	\$ 804.85
CRED. TRIB. POR RETENCIONES FUENTE	\$ 6.69
<u>ANTICIPO DE IMPTO A LA RENTA</u>	<u>\$ 4.80</u>
<u>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IMPTO RENTA</u>	<u>\$ 816.34</u>

INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIAS EN ALMACEN

Al 31 de Diciembre el Inventario de Mercaderías valorado es de \$ 9.947.88

ROUSEMARK S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

INVENTARIO DE MERCADERIAS \$ 9.947.88

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de Depreciación acumulada, y, en su caso de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

DESCRIPCION	VALOR LIBROS INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E
Muebles y Enseres	375,00			375,00
Equipo de Computo	1.200,00			1.200,00
TOTAL P. PLANTA EQUIPOS	1.575,00			1.575,00

PASIVO

CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

La cuenta por pagar Proveedores cuenta con un saldo al 31 de Diciembre del 2013 por el valor de \$ 10.572.00

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES \$ 10.572.00

CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADO LOCALES

La cuenta por pagar no relacionados locales cuenta con un saldo al 31 de Diciembre del 2013 por el valor de \$ 108.18.

CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS \$ 108.18

ROUSEMARK S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

El Impuesto a la Renta a pagar correspondiente al ejercicio contable del periodo 2013 es de \$ 25.01

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR \$ 25.01

PASIVO LARGO PLAZO

La Compañía posee como Pasivo a Largo Plazo el valor de \$ 8.427.04

CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS L. P. \$ 8.427.04

PATRIMONIO

La Compañía posee como cuentas Patrimoniales las siguientes:

CAPITAL SOCIAL	\$ 800.00
<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>	<u>\$ 88.67</u>
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>\$ 888.67</u>

ROUSEMARK S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS 2013

TOTAL DE INGRESOS NETOS

Los Ingresos obtenidos por la Actividad de Comercialización de muebles colchones etc es de
US\$ 6.609.60

VENTAS TARIFA 0% US\$ 6.609.60

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO 2013

Los Costos y gastos del periodo están distribuidos de la siguiente manera:

COSTOS DE VENTAS DE MERCADERIAS	US\$	5.154.04
GASTOS DE VENTAS	US\$	1.664.93
GASTOS ADMINISTRATIVOS	US\$	<u>43.31</u>

TOTAL COSTOS Y GASTOS DEL PERIODO US\$ 6.862.28

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR US\$ 20.05

NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR US\$ 20.01

TOTAL PARTICIPACION E IMPTO A LA RENTA US\$ 20.01


Francisco J. Campoverde Pineda
GERENTE

Ing. Ma. Esther Albán Yépez
CONTADOR
REG. 28733