NOTAS EXPLICATIVAS

1.- ACTIVIDADES

INFORMACION GENERAL **Rousemark** S.A. es un empresa legalmente constituida en la ciudad de Machala con escritura del 25 de Octubre del 2012, en la Notaria Dr. Abg. John H. Cabrera D., de Balsas, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Machala con el Repertorio No.-3601 el 15 de Noviembre del 2012.

OBJETO SOCIAL La Empresa tendrá como objeto Social la Comercialización Importación Exportación, compra venta, permuta, fabricación, almacenaje de lo siguiente: de toda clase de colchones, almohadas, cubrecamas, colchas, cortinas, toallas 2.- aparatos, accesorios, suministros eléctricos, tales como cables, y alambres con aislamiento, acumuladores y pilas eléctricas, y sus partes, tomacorrientes y otros dispositivos de corriente, y demás actividades descritas en Escritura de Constitución.

PLAZO DE DURACION 50 años a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 15 de Noviembre 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 de la Notaria de Balsas Abg. John Cabrera D. inscrita en el Registro Mercantil No. 3601 el 15 de Noviembre del 2012, con un capital de US$ 800 dólares americanos de un dólar cada acción.

2 Bases de Presentación

a)Declaración de Cumplimiento

Las cuentas consolidadas del ejercicio 2015 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 2015, 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

Los Estados Financieros de la Empresa comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 los Estados de Resultados Integrales de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo por los años terminados al 31 de Diciembre del 2014 y 2015. 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 2015 aplicada de manera uniforme a todos los periodos que representan.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de Diciembre el saldo de caja Bancos asciende a $ 675.00

CAJA BANCOS	$ 675.00

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de Diciembre el saldo de Documentos por Cobrar Clientes es de $ 2.252.20

CTAS POR COBRAR CLIENTES	$ 2.252.20

INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIAS EN ALMACEN

Al 31 de Diciembre el Inventario de Mercaderías valorado es de $ 13.833.33

INVENTARIO DE MERCADERIAS	$13.833.33

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	900.00			900.00
Equipo de Computo	800.00			800.00
TOTAL P. PLANTA EQUIPOS	**1.700.00**			**1.700,00**

PASIVO

CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

La cuenta por pagar Proveedores cuenta con un saldo al 31 de Diciembre del 2015 por el valor de $ 11.242.63

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES $ 11.242.63

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La cuenta por pagar IESS cuenta con un saldo al 31 de Diciembre del 2015 por el valor de $ 86.40

CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS $ 86.40

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

El Impuesto a la Renta a pagar correspondiente al ejercicio contable del periodo 2015 es de

$ 42.43

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	$ 56.33

PASIVO CON ACCIONISTAS

La Compañía posee como Pasivo con Accionistas el valor de $ 6.000.00

CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS L. P.	$ 6.000.00

PATRIMONIO

La Compañía posee como cuentas Patrimoniales las siguientes:

CAPITAL SOCIAL	$ 800.00
RESULTADOS ACUMULADOS	$ 138.63
UTILIDAD DEL EJERCICIO	$ 150.44
TOTAL PATRIMONIO	$ 1.089.07

ALMACENES ROUSEMARK S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS 2014
TOTAL DE INGRESOS NETOS
Los Ingresos obtenidos por la Actividad de Comercialización de muebles colchones etc es de US$ 40.263.60

VENTAS TARIFA 0%	US$ 40.263.60

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO 2014

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

COSTOS DE VENTAS DE MERCADERIAS	US$ 34.068.55
GASTOS DE VENTAS	US$ 5.304.48
GASTOS ADMINISTRATIVO	US$ 618.84
TOTAL COSTOS Y GASTOS DEL PERIODO	**US$39.991.87**

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	US$ 59.78

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

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR US$ 59.78

TOTAL PARTICIPACION E IMPTO A LA RENTA	**US$ 59.78**

Francisco J Campoverde Pineda
GERENTE

Ing. Ma. Esther Albán Yépez
CONTADOR