

EL ROSEDAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La empresa EL ROSEDAL S.A., constituida en la República del Ecuador, con 99 años de vida jurídica, se dedicada a la prestación de servicios de cuidado infantil, la empresa es una Sociedad Anónima, bajo la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías y con residencia en el canton de Pedro Moncayo parroquia Tabacundo.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros corresponden al período contable 2016, cuyos valores se expresan en dólares americanos. A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

NOTA 3.-BASE DE PRESENTACION

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico, no se aplicó ninguna revalorización, activos propiedad planta y equipos, activos financieros disponibles para la venta y activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados.

La preparación de estados financieros conformes con las NIIF exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas así como también de dirección que ejerza nuestro juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

Como norma general en los Estados financieros no se compensan ni los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o esté permitida por alguna norma y esta presentación sea un reflejo del fondo de la transacción.

Los componentes a relevarse del Balance son:

- a) Efectivo y equivalentes de efectivo;
- b) Cuentas por cobrar comerciales, Provisión Incobrables

- c) Inventarios;
- d) Propiedad, planta y equipo
- e) Activos Diferidos
- f) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar;
- g) Pasivos y Activos de impuestos;
- h) Provisiones;
- i) Capital emitido y reservas.

NOTA 4.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

BANCOS.- La empresa mantiene en su cuenta bancaria y con saldo que se mantuvo al 31 de Diciembre del 2016 de \$ 100.114.57

Los movimientos bancarios son controlados y revisados diariamente y mensualmente se efectúa la conciliación bancaria, identificando las partidas a conciliar.

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2016 la empresa tiene una cuenta por cobrar de \$2,471.59

NOTA 6.-CAPITAL

PATRIMONIO

ACCIONISTAS	CAPITAL APORTADO
Anita Brinkmann de Morales	9,894.99
Inmobiliaria P.A.D S.A.	59,136.00
Alfredo Baccichetto	58,390.19
Oswaldo Alvarez P.	23,233.05
Diego Alvarez P.	23,232.89
Rosario Plaza Pallares	23,232.88
TOTAL	197,120.00

NOTA 7.- INGRESOS.- Los ingresos de la compañía provienen de la producción y exportación de rosas.

NOTA 8.-GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS - Se registra todos los gastos que incurrieron en el normal desenvolvimiento del giro del negocio.

NOTA 9.-GASTOS FINANCIEROS.-Se registra los gastos de comisiones bancarias.

ASPECTO RELEVANTES.- Conforme lo estipula la Superintendencia de Compañías, los Estados Financieros fueron elaborados en base a los Normas Internacional de Información Financiera en el 2012, con período de transición del 2011 perteneciendo al Tercer Grupo de Implementación NIIFS completas.