

COMERCIALIZADORA GRUPO ROSERO ROSEROGROUP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

(Expresados en Dólares de E.U.A.)

I. OPERACIONES

La Compañía COMERCIALIZADORA GRUPO ROSERO ROSEROGROUP S.A. Tiene por objetivo social VENTA AL POR MENOR DE ARTICULOS PARA EL HOGAR, fue constituida, en Quito, el 22 mayo del 2015.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

a) Bases de presentación

COMERCIALIZADORA GRUPO ROSERO ROSEROGROUP S.A. Mantiene sus registros contables de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera Para PYMES y las Normas Internacionales de Información Financiera, según lo establece la Superintendencia de Compañías.

b) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos correspondientes a la social COMERCIALIZADORA GRUPO ROSERO ROSEROGROUP S.A. se reconocen con base en el principio de realización, esto es cuando los servicios son proporcionados a los clientes se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

c) Reconocimiento de gastos

Los gastos se reconocen con base en lo devengado, es decir, en el período en que se generan o causan, independientemente de la fecha en que se pague.

d) Mobiliario y equipo

Aquellos bienes que conforman el mobiliario y equipo se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada calculada aplicando los

porcentajes determinados en el art. 27, numeral 6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

e) Registros contables y unidad monetaria

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A., que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

2. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2015 registran dinero en la caja bancos por un valor de US \$ 3105.80

3. INGRESOS POR VENTAS LOCALES DE BIENES

COMERCIALIZADORA GRUPO ROSERO ROSEROGROUP S.A. durante el año 2015, **generó** ingresos \$69899.32

EGRESOS

4.- COMPRA DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL CONTRIBUYENTE

El valor por concepto de compra de bienes no producidos por el contribuyente es \$39701.00

5.- SUELDOS SALARIOS Y DEMAS

Por concepto de sueldos salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del iess es \$ 11435.13.

6. BENEFICIOS SOCIALES

Por concepto de beneficios sociales e indemnizaciones sociales es de \$3624.49.

7. APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

Los aportes al seguro social más los fondos de reserva es \$2227.33

8. HONORARIOS PROFESIONALES

Por honorarios profesionales se registro un gasto de \$2100.00

9. GASTOS POR DEPRECIACION

Por concepto de depreciación acelerada es de \$504.00

10. OTROS GASTOS

Por concepto de otros gastos se registro un valor que se cargó al gasto \$ 6810.00

PASIVO

1.- CUENTAS POR PAGAR

COMERCIALIZADORA GRUPO ROSERO ROSEROGROUP S,A, tiene un valor por cuentas por pagar: CONCRESA :15.077.30 ; ROSARIO GALLEGOS FALCONI: 1921.53 y a Proveedores Relacionados 4980.15

4. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de elaboración del presente informe, si se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración tuvieron un efecto significativo sobre los estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas, los cuales se han ajustado y se han reestructurado en el Balance Respectivo.

Elaborado por:


LIC. EGAS MÉRA ROSA.