

COMERCIALIZADORA GRUPO ROSERO ROSEROGROUP S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

(Expresados en Dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES

La Compañía COMERCIALIZADORA GRUPO ROSERO ROSEROGROUP S.A., Tiene por objetivo social VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE ARTÍCULOS PARA EL HOGAR EN GENERAL., fue constituida, en Quito, el 22 de 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 compañía 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 2019 registran dinero en la caja bancos por un valor de US \$ 415.40.

3. NO RELACIONADAS LOCALES.

El valor por activos no relacionadas locales es de \$ 8141.92.

4. INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA)

El valor por concepto de Inventario de prod. term. y mercad. en almacén (excluyendo obras/inmuebles terminados para la venta) es de \$ 4179.50.

5. MUEBLES Y ENSERES

El valor por Muebles y enseres es de \$ 1215.00.

6. EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Port concepto de Equipo de Computación el valor es de \$ 852.00.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES

7. NO RELACIONADAS LOCALES

Por concepto de no relacionadas locales es de \$ 8144.00.

PASIVOS NO CORRIENTES

8. NO RELACIONADAS LOCALES

El valor por no relacionadas locales es de \$ 2849.00.

9. CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

El valor por concepto de Capital suscrito y/o asignado es de \$ 800.00.

10. APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTÍCIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

El valor por concepto de Aportes de socios, accionistas, partícipes, fundadores, constituyentes, beneficiarios u otros titulares de derechos representativos de capital para futura capitalización es de \$ 3024.38.

11. PÉRDIDA DEL EJERCICIO

El valor por Pérdida del ejercicio es de \$ 13.56.

INGRESOS

12. GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA

El valor por gravadas con tarifa diferente de 0% de iva es de \$ 63089.10.

Otros ingresos

13. NO RELACIONADAS LOCAL

El valor por no relacionadas local es de \$ 3500.00.

14. INGRESOS BRUTOS TOTALES SEGÚN CONTABILIDAD

El valor por Ingresos brutos totales según contabilidad es de \$ 66589.10.

15. COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO

El valor por concepto de Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo es de \$ 21587.00.

16. SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS

El valor por Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del iess es de \$ 33279.93.

17. BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS

Por beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS el valor es de \$ 5473.25.

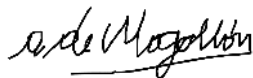
18. APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)

El valor por concepto de Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva) es de \$ 6262.48.

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2019 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 MERA ROSA.