



Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

- **Nombre de la entidad.**
Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.
- **RUC de la entidad.**
1790504861001
- **Domicilio de la entidad.**
Benalcázar N1-72 y Bolívar
- **Forma legal de la entidad.**
Compañía de Responsabilidad Limitada
- **País de incorporación de la entidad.**
Ecuador.
- **Descripción de la naturaleza de las operaciones de la entidad.**

La Compañía Almacenes San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda., en adelante “La Compañía”, fue constituida el 17 de junio de 1981. Su objetivo principal es la importación y comercialización al por mayor y menor de artículos concernientes a la costura y mercaderías de bazar.

El control de la Compañía es ejercido por el Gerente General.

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015
Caja	0,00
Caja chica	88,83
Bancos	1.871,64
	<hr/> 1.960,47

INVENTARIOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015
Mercaderías	57.561,16

Al 31 de diciembre de 2015 el importe en libros de los inventarios reconocidos como costo de ventas fue por 170.271,78.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015
<u>Propiedades, planta y equipos, neto:</u>	
Equipos de computación	0,08
Equipos de Oficina	40,74
Muebles y enseres	100,11
	<hr/> 140,93
<u>Propiedades, planta y equipos, costo:</u>	
Equipos de computación	461,60

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

	Diciembre 31, 2015
Equipos de Oficina	1.515,01
Muebles y enseres	1.084,58
	<hr/> 3.061,19
<u>Propiedades, planta y equipos, depreciación acumulada:</u>	
Equipos de computación	461,52
Equipos de Oficina	1.474,27
Muebles y enseres	984,47
	<hr/> 2.894,62

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015
Proveedores locales:	<hr/> 17.005,10

Todas las cuentas por pagar a proveedores locales tienen un vencimiento corriente.

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015
Participación trabajadores por pagar	1.597,38
Obligaciones con el IESS	1.373,14
Otros pasivos por beneficios a empleados	4.924,06
	<hr/> 6.394,58

Los movimientos de participación trabajadores por pagar, fueron como sigue:

PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

	Diciembre 31, 2015
Desahucio	<u>472,80</u>
	<u>472,80</u>

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

Los movimientos de la provisión para jubilación patronal, fueron como sigue:

	<u>Diciembre 31, 2015</u>
Saldo inicial	2.714,51
Pagos por jubilación patronal	777,84
Provisión del año	<u>1.224,87</u>
Saldo final	<u>3.161,54</u>

Los movimientos de la provisión para desahucio, fueron como sigue:

	<u>Diciembre 31, 2015</u>
Saldo inicial	1.459,89
Pagos por desahucio	3.562,09
Provisión del año	<u>2.575,00</u>
Saldo final	<u>472,80</u>

IMPUESTOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>Diciembre 31, 2015</u>
<u>Activos por impuestos corrientes:</u>	
IVA compras	1.253,23
Crédito tributario impuesto a la renta	59,46
Anticipos impuesto a la renta	<u>1.730,69</u>
	<u>3.043,38</u>
<u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>	
Impuesto a la renta por pagar	744,62
Impuesto al valor agregado por pagar	3.031,52
Retenciones en la fuente de IVA por pagar	284,19
Retenciones en la fuente de IR por pagar	<u>313,36</u>

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

4.373,59

Impuesto a la renta por pagar

Provisión para el año 2015

La provisión para el Impuesto a la Renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2015, ha sido calculada aplicando la tasa del 22%.

Anticipo para el año 2015

La provisión para el año terminado el 31 de diciembre de 2015 corresponde al valor del anticipo de impuesto a la renta de acuerdo con el artículo N. 80 del reglamento a la Ley Orgánica de Régimen tributario Interno.

La conciliación del impuesto a las ganancias calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a las ganancias afectado a operaciones, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015
Utilidad antes de impuesto a las ganancias	11.274,03
(Menos) Ingresos exentos	0,00
(Más) Gastos no deducibles	451,04
Ganancia (pérdida) gravable	11.725,07
Tasa de impuesto a las ganancias del período	22%
Impuesto a las ganancias causado	2.579,52
Anticipo del impuesto a las ganancias	1.838,91
Impuesto a las ganancias del período	740,61

Un resumen de las diferencias entre las bases tributarias y financieras, fue como sigue:

	Base		Diferencia	
	Tributaria	Financiera	Permanente	Temporal
Diciembre 31, 2015:				
Inventarios	57.651,16	55.829,68		1.821,48

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

Propiedades, planta y equipo
Beneficios a empleados

57.651,16	55.829,68	1.821,48
-----------	-----------	----------

CAPITAL.

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social es de 400 y está constituido por 400 participaciones ordinarias, nominativas e indivisibles, autorizadas, suscritas y en circulación con un valor nominal de un dólar cada una.

RESERVAS.

Esta cuenta está conformada por:

Legal. la Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que esta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Venta de bienes

Diciembre
31, 2015

282.658,99

COSTO DE VENTAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Venta de bienes

Diciembre
31, 2015

185.458,58

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>Diciembre</u> <u>31, 2015</u>
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	38.913,63
Beneficios sociales e indemnizaciones	5.412,56
Aportes a la seguridad social	7.897,75
Honorarios profesionales y dietas	3.259,00
Agasajo a empleados	420,59
Arrendamientos	9.600,00
Agua, luz, telecomunicaciones	1.658,46
Promoción y publicidad	147,00
Suministros y materiales	864,54
Impuestos, contribuciones y otros	738,96
Provisión para jubilación patronal	1.2224,87
Provisión para desahucio	2.575,00
Gastos bancarios	142,86
Depreciación de activos fijos	25,64
Monitoreo y seguridad	264,00
Correo	60,71
Prestación de servicios	10.583,92
Pensión jubilar	50,79
Gastos de Notaría	198,33
IVA cargado al gasto	43,34
Otros gastos	769,26
	<u>84.851,21</u>

GASTOS FINANCIEROS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>Diciembre</u> <u>31, 2015</u>
Gasto intereses	1.700,00
	<u>1.700,00</u>

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 1 de abril de 2016.