

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 la Gerente.

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, 2016
Caja	5,91
Caja chica	68,83
	74,74

INVENTARIOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Mercaderías	55.360,34

Al 31 de diciembre de 2016 el importe en libros de los inventarios reconocidos como costo de ventas fue por 171.887,89.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016
<u>Propiedades, planta y equipos, neto:</u>	
Equipos de computación	0,08
Equipos de Oficina	40,74
Muebles y enseres	100,11
	140,93

Propiedades, planta y equipos, costo:

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

	Diciembre 31, 2016
Equipos de computación	461,60
Equipos de Oficina	1.515,01
Muebles y enseres	1.084,58
	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
	2.894,62

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Proveedores locales:	9.962,10

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, 2016
Participación trabajadores por pagar	1.391,15
Obligaciones con el IESS	878,63
Otros pasivos por beneficios a empleados	1.646,40
	6.394,58

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Desahucio	2.218,59
	2.218,59

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

	Diciembre 31, 2016
Saldo inicial	472,80
Pagos por desahucio	2.251,94
Provisión del año	3.997,73
Saldo final	2.218,59

El valor de la provisión corresponde al saldo de jubilación patronal más la provisión de desahucio del año, se tomó el valor de jubilación patronal en vista de que la empresa paga mensualmente los valores correspondientes a jubilación.

IMPUESTOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016
<u>Activos por impuestos corrientes:</u>	
IVA compras	1.367,27
Crédito tributario impuesto a la renta	40,36
Anticipos impuesto a la renta	1.759,98
	3.167,61

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

Pasivos por impuestos corrientes:

Impuesto a la renta por pagar	2.040,35
Impuesto al valor agregado por pagar	2.841,45
Retenciones en la fuente de IVA por pagar	537,77
Retenciones en la fuente de IR por pagar	301,75
	<u>7.761,67</u>

Impuesto a la renta por pagar

Provisión para el año 2016

La provisión para el Impuesto a la Renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2016, ha sido calculada aplicando la tasa del 22%.

Anticipo para el año 2016

La provisión para el año terminado el 31 de diciembre de 2016 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, 2016
Utilidad antes de impuesto a las ganancias	9.274,33
(Menos) Ingresos exentos	0,00
(Más) Gastos no deducibles	0,00
Ganancia (pérdida) gravable	9.274,33
Tasa de impuesto a las ganancias del periodo	22%
Impuesto a las ganancias causado	2.040,35
Anticipo del impuesto a las ganancias	1.808,90
Impuesto a las ganancias del periodo	231,45

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2016, 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:

	Diciembre 31, 2016
Venta de bienes	264.826,72

COSTO DE VENTAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Venta de bienes	171.887,89

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:

	Diciembre 31, 2016
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	31.177,02
Beneficios sociales e indemnizaciones	6.472,02
Aportes a la seguridad social	3.786,17
Honorarios profesionales y dietas	4.606,00
Agasajo a empleados	415,46
Arrendamientos	9.600,00
Agua, luz, telecomunicaciones	1.711,16
Promoción y publicidad	147,00
Suministros y materiales	1.126,18
Impuestos, contribuciones y otros	1.205,44
Jubilación patronal	1.179,30
Provisión para desahucio	2.867,64
Gastos bancarios	235,43
Monitoreo y seguridad	299,00
Prestación de servicios	17.269,10
IVA cargado al gasto	129,88
Mantenimiento y reparaciones	467,16
Otros gastos	717,43
	83.411,39

GASTOS FINANCIEROS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Gasto intereses	1.700,00
	1.700,00

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2016, 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:

	Diciembre 31, 2016
Venta de bienes	264.826,72

COSTO DE VENTAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Venta de bienes	171.887,89

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, 2016</u>
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	31.177,02
Beneficios sociales e indemnizaciones	6.472,02
Aportes a la seguridad social	3.786,17
Honorarios profesionales y dietas	4.606,00
Agasajo a empleados	415,46
Arrendamientos	9.600,00
Agua, luz, telecomunicaciones	1.711,16
Promoción y publicidad	147,00
Suministros y materiales	1.126,18
Impuestos, contribuciones y otros	1.205,44
Jubilación patronal	1.179,30
Provisión para desahucio	2.867,64
Gastos bancarios	235,43
Monitoreo y seguridad	299,00
Prestación de servicios	17.269,10
IVA cargado al gasto	129,88
Mantenimiento y reparaciones	467,16
Otros gastos	717,43
	<u>83.411,39</u>

GASTOS FINANCIEROS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>Diciembre</u> <u>31, 2016</u>
Gasto intereses	1.700,00
	<u>1.700,00</u>

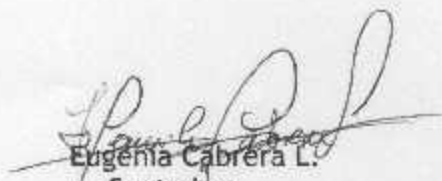
Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

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 2016 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 28 de marzo del 2017.



Eugenia Cabrera L.
Contadora



Maria Gabriela Morejon L.
Gerente