



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, 2017
Caja	5,92
Caja chica	88,83
Bancos	-1.912,03
	<hr/> -1.817,28

INVENTARIOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017
Mercaderías	<hr/> 54.963,39

Al 31 de diciembre de 2017 el importe en libros de los inventarios reconocidos como costo de ventas fue por 188.793,35

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017
<u>Propiedades, planta y equipos, neto:</u>	
Equipos de computación	25,72
Equipos de Oficina	40,74
Muebles y enseres	100,11
	<hr/> 166,57
<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, 2017
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	435,88
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, 2017
Proveedores locales:	16.411,87

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, 2017
Participación trabajadores por pagar	1.010,80
Obligaciones con el IESS	1.107,14
Otros pasivos por beneficios a empleados	1.775,48
	<hr/>
	3.893,43

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, 2017
Jubilación patronal	1.579,30
Desahucio	1.470,00
	<hr/>
	3.049,30
	<hr/>

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:

	Diciembre 31, 2017
Saldo inicial	2.218,59
Pagos por jubilación patronal	2.191,08
Provisión del año	1.579,30
Saldo final	1.606,81

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

	Diciembre 31, 2017
Saldo inicial	0,00
Pagos por desahucio	0,00
Provisión del año	1.470,00
Saldo final	1.470,00

IMPUESTOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017
<u>Activos por impuestos corrientes:</u>	
IVA compras	1.554,78
Crédito tributario impuesto a la renta	53,46
Anticipos impuesto a la renta	1.660,32
	3.268,56
<u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>	
Impuesto a la renta por pagar	1.856,96
Impuesto al valor agregado por pagar	2.854,70
Retenciones en la fuente de IVA por pagar	319,91
Retenciones en la fuente de IR por pagar	240,62

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

5.272,19

Impuesto a la renta por pagar

Provisión para el año 2017

La provisión para el Impuesto a la Renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, ha sido calculada aplicando la tasa del 25%.

Anticipo para el año 2017

La provisión para el año terminado el 31 de diciembre de 2017 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, 2017
Utilidad antes de impuesto a las ganancias	5.727,85
(Menos) Ingresos exentos	0,00
(Más) Gastos no deducibles	1.700,00
Ganancia (pérdida) gravable	7.427,85
Tasa de impuesto a las ganancias del período	25%
Impuesto a las ganancias causado	1.856,96
Anticipo del impuesto a las ganancias	1.808,90
Impuesto a las ganancias del período	88,42
Anticipo del impuesto por pagar	0,00
Retenciones en la fuente	53,46
Saldo por pagar	34,96

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

CAPITAL.

Al 31 de diciembre del 2017, 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, 2017
Venta de bienes	271.053,03

COSTO DE VENTAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017
Venta de bienes	188.793,35

OTROS INGRESOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2017
--	-----------------------

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

Diferencias en depósitos	64,57
	<hr/>
	64,57

GASTOS ADMINISTRATIVOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<hr/>
	Diciembre
	31, 2017
	<hr/>
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	10.968,00
Beneficios sociales e indemnizaciones	1.245,06
Aportes a la seguridad social	1.332,60
Honorarios profesionales y dietas	2.985,00
Agasajo a empleados	246,21
Arrendamientos	9.600,00
Agua, luz, telecomunicaciones	1.715,75
Promoción y publicidad	152,00
Suministros y materiales	785,18
Impuestos, contribuciones y otros	390,70
Provisión para jubilación patronal	2.191,08
Gastos bancarios	158,68
Monitoreo y seguridad	276,00
Prestación de servicios	11.768,00
IVA cargado al gasto	1,07
	43.815,33

GASTOS DE VENTAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<hr/>
	Diciembre
	31, 2017
	<hr/>
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	20.056,94
Beneficios sociales e indemnizaciones	5.881,97
Aportes a la seguridad social	2.417,62
Mantenimiento y reparaciones	534,56
	<hr/>
	28.881,09

Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

Diciembre
31, 2017

GASTOS FINANCIEROS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Gasto intereses

Diciembre
31, 2017

1.700,00

1.700,00

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 2 de abril de 2018.