



**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<br>31, 2019 |
|------------|-----------------------|
| Caja chica | 88,88                 |
| Bancos     | - 4.604,31            |
|            | <hr/> 5.515,43        |

### INVENTARIOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

|             | Diciembre<br>31, 2019 |
|-------------|-----------------------|
| Mercaderías | <hr/> 57.848,91       |

Al 31 de diciembre de 2019 el importe en libros de los inventarios reconocidos como costo de ventas fue por 149.659,22

### PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

|                                              | Diciembre<br>31, 2019 |
|----------------------------------------------|-----------------------|
| <u>Propiedades, planta y equipos, neto:</u>  |                       |
| Equipos de computación                       | 0,08                  |
| Equipos de Oficina                           | 40,74                 |
| Muebles y enseres                            | 465,83                |
|                                              | <hr/> 506,65          |
| <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<br>31, 2019 |
|                                                               | <hr/>                 |
| Equipos de Oficina                                            | 1.515,01              |
| Muebles y enseres                                             | 1.506,58              |
|                                                               | <hr/>                 |
|                                                               | 3.483,19              |
| <u>Propiedades, planta y equipos, depreciación acumulada:</u> |                       |
| Equipos de computación                                        | 461,60                |
| Equipos de Oficina                                            | 1.474,27              |
| Muebles y enseres                                             | 1.040,75              |
|                                                               | <hr/>                 |
|                                                               | 2.976,62              |

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

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
|                      | Diciembre<br>31, 2019 |
|                      | <hr/>                 |
| Proveedores locales: | 16.778,47             |

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<br>31, 2019 |
|                                          | <hr/>                 |
| Participación trabajadores por pagar     | 901,70                |
| Obligaciones con el IESS                 | 1.138,01              |
| Otros pasivos por beneficios a empleados | 1.881,74              |
|                                          | <hr/>                 |
|                                          | 3.921,45              |

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<br>31, 2019 |
| Jubilación patronal | 1.585,39              |
| Desahucio           | 4.929,20              |
|                     | 6.514,59              |

---

# 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<br>31, 2019 |
|-------------------------------|-----------------------|
| Saldo inicial                 | 1.584,70              |
| Pagos por jubilación patronal | 2.410,23              |
| Provisión del año             | 2.410,92              |
| Saldo final                   | 1.585,39              |

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

|                     | Diciembre<br>31, 2019 |
|---------------------|-----------------------|
| Saldo inicial       | 3.150,00              |
| Pagos por desahucio | 355,80                |
| Provisión del año   | 2.135,00              |
| Saldo final         | 4.929,20              |

### IMPUESTOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

|                                           | Diciembre<br>31, 2019 |
|-------------------------------------------|-----------------------|
| <u>Activos por impuestos corrientes:</u>  |                       |
| IVA compras                               | 1.186,49              |
| Crédito tributario impuesto a la renta    | 41,12                 |
| Anticipos impuesto a la renta             | 701,64                |
|                                           | 1.929,25              |
| <u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>  |                       |
| Impuesto a la renta por pagar             | 623,09                |
| Impuesto al valor agregado por pagar      | 2.296,03              |
| Retenciones en la fuente de IVA por pagar | 228,44                |
| Retenciones en la fuente de IR por pagar  | 230,60                |

# Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

## Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

---

3.378,16

---

### Impuesto a la renta por pagar

Provisión para el año 2019

La provisión para el Impuesto a la Renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, ha sido calculada aplicando la tasa del 25%.

Anticipo para el año 2019

La provisión para el año terminado el 31 de diciembre de 2019 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<br>31, 2019 |
|----------------------------------------------|-----------------------|
| Utilidad antes de impuesto a las ganancias   | 5.109,60              |
| (Menos) Ingresos exentos                     | 0,00                  |
| (Más) Gastos no deducibles                   | 1.700,00              |
| Ganancia (pérdida) gravable                  | 6.809,60              |
| Tasa de impuesto a las ganancias del período | 22%                   |
| Impuesto a las ganancias causado             | 1.498,11              |
| Anticipo del impuesto a las ganancias        | 875,02                |
| Impuesto a las ganancias del período         | 623,09                |
| Anticipo del impuesto por pagar              | 0,00                  |
| Retenciones en la fuente                     | 0,00                  |
| Saldo por pagar                              | 623,09                |

# Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

## Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

### CAPITAL.

Al 31 de diciembre del 2019, 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<br>31, 2019 |
|-----------------|-----------------------|
| Venta de bienes | 280.910,77            |

### COSTO DE VENTAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

|                 | Diciembre<br>31, 2019 |
|-----------------|-----------------------|
| Venta de bienes | 194.094,37            |

### OTROS INGRESOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Diciembre<br>31, 2019 |
|-----------------------|
|-----------------------|



# Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

## Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

---

|                          |       |
|--------------------------|-------|
| Diferencias en depósitos | 0,80  |
|                          | <hr/> |
|                          | 0,80  |
|                          | <hr/> |

### GASTOS ADMINISTRATIVOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

|                                          | Diciembre<br>31, 2019 |
|------------------------------------------|-----------------------|
| Sueldos, salarios y demás remuneraciones | 21.022,00             |
| Beneficios sociales e indemnizaciones    | 696,53                |
| Aportes a la seguridad social            | 2.109,95              |
| Honorarios profesionales y dietas        | 3.320,00              |
| Útiles de oficina                        | 846,97                |
| Materiales de aseo                       | 227,09                |
| Agua, luz, telecomunicaciones            | 1.679,85              |
| Servicios prestados                      | 914,00                |
| Mantenimiento y reparaciones de edificio | 167,11                |
| Impuestos, contribuciones y otros        | 148,00                |
| Otros gastos administrativos             | 166,44                |
| Monitoreo y seguridad                    | 42,21                 |
| Token - dispositivo firmas               | 52,00                 |
| IVA cargado al gasto                     | 21,23                 |
|                                          | 31.413,38             |

### GASTOS DE VENTAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

|                                          | Diciembre<br>31, 2019 |
|------------------------------------------|-----------------------|
| Sueldos, salarios y demás remuneraciones | 22.142,69             |
| Beneficios sociales e indemnizaciones    | 12.166,43             |
| Aportes a la seguridad social            | 3.134,54              |
| Agasajos a empleados                     | 346,40                |
| Arriendos                                | 12.000,00             |
| Publicidad                               | 182,00                |
| Monitoreo y seguridad                    | 296,00                |

# Almacén San Francisco ALSAFRAN Cía. Ltda.

## Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)



|                       |
|-----------------------|
| Diciembre<br>31, 2019 |
|-----------------------|

|           |
|-----------|
| 50.268,06 |
|-----------|

### GASTOS FINANCIEROS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

|                       |
|-----------------------|
| Diciembre<br>31, 2019 |
|-----------------------|

|                  |
|------------------|
| Gastos bancarios |
| Gasto intereses  |

|        |
|--------|
| 137,41 |
|--------|

|          |
|----------|
| 1.700,00 |
|----------|

|          |
|----------|
| 1.837,41 |
|----------|

### APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 3 de marzo de 2020.