

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
LIBRERÍA CERVANTES C.A.  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**ACTIVOS FINANCIEROS**

Las cuentas por cobrar Al 31 de Diciembre del 2015, estaban constituidas de la siguiente manera :

<b>CUENTAS</b>		<b>SALDO 2015</b>	<b>SALDO 2014</b>
Cuentas por cobrar clientes relacionados		-	153,362.66
Cuentas por cobrar clientes no relacionados.	a)	458.226.12	361,605.34
Otras cuentas por cobrar relacionados	b)	28.883.87	36,249.76
Otras cuentas. por cobrar no relacionada	c)	51.955.88	40,770.64
(-) Provisiones de Cuentas Incobrables		(41.226.16)	(40,867.09)
Otros		750.50	-
<b>TOTAL</b>		<b>498.590.21</b>	<b>551.121.31</b>

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Los activos por impuestos corrientes al 31 de Diciembre del 2015, estaban constituidas de la siguiente manera:

<b>CUENTAS</b>		<b>SALDO 2015</b>	<b>SALDO 2014</b>
Iva en compras		5,635.28	-
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)		7.158,40	7,52
Credito Tributario de Impuesto a la Renta		620.82	65,305.79
Anticipo del Impuesto a la Renta		-	67,601.90
<b>TOTAL</b>		<b>13.414.50</b>	<b>132,915.21</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**LIBRERÍA CERVANTES C.A.**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**INVENTARIO DE MERCADERÍAS**

Los inventarios de mercaderías Al 31 de Diciembre del 2015, estaban Constituidos de la siguiente manera.

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO 2015</b>	<b>SALDO 2014</b>
Mercadería el tránsito	65.408.69	7,542.05
Depósitos en Garantía	14.000.00	8,200.00
Total de Mercadería en Tránsito	<u>79.408.69</u>	<u>15,742.05</u>
Inventarios (Bodega N° 1)		-
Inventarios (Bodega N° 3)	<u>15,190,400.82</u>	<u>15,600,113.62</u>
TOTAL INVENTARIO	<u>15,190,400.82</u>	<u>15,600,113.62</u>
TOTAL	<u><u>15,269,809.51</u></u>	<u><u>15,615,855.67</u></u>

**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Al 31 de Diciembre del 2015, la cuenta Servicios y otros pagos anticipados estaba constituido por el valor de:

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO 2015</b>	<b>SALDO 2014</b>
Chun ya Plásticos Enterprise Co. L	157,117.96	-
Puli Paper	4,072.23	4,057.18
Person	-	17,877.81
Yochie Trading	52,264.55	8,410.90
Cork 2000 SL	14,736.42	-
Lion Pencil CO	22,057.78	-
Across Continents Trading LTD	29,973.05	-
Seguros	5,286.97	-
Depositos en garantía	<u>732.96</u>	<u>732.95</u>
TOTAL	<u><u>286,241.92</u></u>	<u><u>31,078.84</u></u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
LIBRERÍA CERVANTES C.A.  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de Diciembre del 2015, los valores de las Propiedades Planta y Equipos y su correspondiente depreciación acumulada fueron los siguientes:

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO 2015</b>	<b>SALDO 2014</b>
Terreno	100.000.00	100.000.00
Edificaciones	596,967.50	596,967.50
Obras en curso	-	37,600.00
Adecuaciones	54.802.00	-
Vehículo	159,340.52	159,340.52
Maquinarias	178,407.16	31,427.16
Equipo de Computación	10,544.12	10,544.12
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.100.061.30</b>	<b>935,879.93</b>
Depreciación	-544.552.08	-478,110.49
<b>TOTAL PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS</b>	<b>555.509.22</b>	<b>457,768.81</b>

**ACTIVO INTANGIBLE**

Al 31 de Diciembre del 2015, los valores de las Activos Intangibles y su correspondiente depreciación acumulada fueron los siguientes:

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO 2015</b>	<b>SALDO 2014</b>
Sistema Informatico	12.000.00	12,000.00
Amortización de Intangibles	10.205.55	-8,712.40
<b>TOTAL ACTIVO INTANGIBLE , NETO</b>	<b>1.794.45</b>	<b>3,287.60</b>

**PASIVO FINANCIERO**

Al 31 de Diciembre del 2015, las cuentas y Obligaciones por pagar estaban constituidas por las siguientes cuentas:

**CORTO PLAZO**

<b>CUENTAS</b>	<b>AÑO 2015</b>	<b>AÑO 2014</b>
Otras cuentas. por pagar no relacionadas	4.526.299.26	4,524,673.21
Cuentas.por pagar proveedores.no relacionados.del exterior	1.086,860.00	889,466.42
Cuentas.por pagar proveedores locales	90.780.04	49,558.51

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
LIBRERÍA CERVANTES C.A.  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

Otras cuentas por pagar relacionadas.	2,171,541.14	1,796,792.68
Otros	464.81	-
<b>TOTAL</b>	<b>7,875,945.25</b>	<b>7,260,490.82</b>

**A LARGO PLAZO**

<b>CUENTAS</b>	<b>AÑO 2015</b>	<b>AÑO 2014</b>
Préstamos de Accionistas Locales	2,028,542.48	2,968,784.70

**IMPUESTOS**

Al 31 de Diciembre del 2015, los impuestos por pagar estaban constituidas por las siguientes cuentas:

<b>CUENTAS</b>	<b>AÑO 2015</b>	<b>AÑO 2014</b>
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	45,332.61	186,301.63
Con la Administración tributaria	115,624.32	117,074.08
<b>TOTAL</b>	<b>160,956.93</b>	<b>303,375.71</b>

**BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Al 31 de Diciembre del 2015, los beneficios a empleados estaban constituidas por las siguientes cuentas:

**CORTO PLAZO**

<b>CUENTAS</b>	<b>AÑO 2015</b>	<b>AÑO 2014</b>
Con el Iess	6,106.97	3,648.75
Por Beneficios empleados de ley	12,482.60	8,131.02
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	140,612.32	140,762.92
<b>TOTAL</b>	<b>159,201.89</b>	<b>152,542.69</b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
**LIBRERÍA CERVANTES C.A.**  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

**A LARGO PLAZO**

<b>CUENTAS</b>	<b>AÑO 2015</b>	<b>AÑO 2014</b>
<b><u>BENEFICIOS A EMPLEADOS</u></b>		
Provisiones para Jubilación Patronal	56,942.95	36,147.57
Provisiones para Desahucio	24,376.88	18,991.78
<b>TOTAL</b>	<b><u>81,319.83</u></b>	<b><u>55,139.35</u></b>

**CAPITAL SOCIAL**

El capital social de Librería Cervantes C. A., está conformado de la siguiente manera:

<b><u>ACCIONISTAS</u></b>	<b>No. <u>ACCIONES</u></b>	<b>%</b>	<b>VALOR <u>ACCIONES</u> <u>U.S.\$</u></b>	<b>TOTAL <u>U.S. \$</u></b>
Torres Lopez Alfredo Ivanhore	2,110,805.00	59.99	1.00	2,110,805.00
Cardenas Roa Betty Leonor	469,664.00	13.33	1.00	469,664.00
Torres Cardenas Betty J.	234,749.00	6.67	1.00	234,749.00
Torres Cardenas Nuria A.	234,749.00	6.67	1.00	234,749.00
Torres Cardenas Erika E.	234,749.00	6.67	1.00	234,749.00
Torres Cardenas Dory B.	234,749.00	6.67	1.00	234,749.00
<b>TOTAL</b>	<b><u>3,519,465.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>		<b><u>3,519,465.00</u></b>