

ALMACENES SELECTO COMPAÑIA LIMITADA

Guayaquil, Abril 23 de 1.994

INFORME QUE PRESENTA EL SEÑOR DON LUIS FERNANDO MONTEALVO LOPEZEN SU CALIDAD DE COMISARIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑIA " ALMACENES SELECTO COMPAÑIA LIMITADA " A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS, EN LO QUE SE RELACIONA CON EL MOVIMIENTO QUE HA TENIDO ESTA EMPRESA DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 1.993.=.

Señores Socios de la Compañia
" ALMACENES SELECTO COMPAÑIA LIMITADA "
C i u d a d . = .

De mis consideraciones :=

Por intermedio de la presente tengo mucho agrado en dirigirme a Ustedes en mi calidad de COMISARIO PRINCIPAL de la Empresa " ALMACENES SELECTO COMPAÑIA LIMITADA ", cargo para el cual he sido designado oportunamente, para a continuación hacerles un detalle del movimiento que ha tenido esta Empresa durante el Ejercicio Económico del año 1.993, para lo cual me instalé en las Oficinas de esta Compañia situadas en esta Ciudad en las Calles de ~~Clemente Ballén~~ N/. 727 y Rumichaca, donde me fueron presentados los diversos Libros de Contabilidad que se llevan, así como también los Balances y mas anexos, como ser el Balance General, el Balance de Comprobación y saldos a cuatro columnas, el Balance de Pérdidas & Ganancias, el Balance de Gastos Generales, etc.

Debo manifestarles que todos los Balances que me fueron presentados se encuentran debidamente firmados tanto por el Señor ~~Ernan~~ = klin Alejandro Sierra Córdova, en su calidad de Gerente General de la Compañia, así como también por el Señor Armando Alberto Araúz Peña, en su calidad de Contador General de la Empresa, quien se encuentra debidamente Afiliado a la Federación Nacional de Contadores del Ecuador con el Registro N/. 2269 el mismo que me fuera entregado para su verificación y debidamente actualizado del año 1.994.

La Contabilidad se ha lleva por el Sistema Americano, es decir que hay un solo Libro de Caja, Diario y Mayor, en el cual se anotan mensualmente los movimientos que han tenido las diferentes Cuentas como ser de Ventas al Contado, Ventas al Crédito, movimiento de Bancos, las Importaciones que se han recibido, y aparte del mencionado Libro existen los auxiliares como ser de Caja, de Bancos, de Gastos Generales, de Mercaderías en Tránsito, etc.

Revisando el Balance de Pperdidas & Ganancias al 31 de Diciembre de 1.993, tenemos el siguiente movimiento :=

Inventario de Mercaderías al 31 de Diciembre de 1.992....	S/.	759.247.646.15
Por las Correcciones Monetarias.....	"	<u>121.251.849.09</u>
Suma el Inventario de Mercaderías a Enero 1 de 1.993.....	"	880.499.495.24
Importaciones de Mercaderías durante 1.993.....	"	<u>1.648.637.679.00</u>
Mercaderías disponibles para la Venta.....	"	2.529.137.174.24
Inventario de Mercaderías al 31 de Diciembre de 1.993...	"	<u>1.118.913.088.17</u>
Costo de la Mercadería Vendida.....	S/.	1.410.224.086.07

Ventas de Mercaderías durante 1.993	S/.	1.691.056.354.00
Menos el Costo de la Mercadería vendida.....	"	<u>1.410.224.086.07</u>
Valor de la Utilidad Bruta.....	"	280.832.267.93
Menos los Gastos Generales durante 1.993.....	"	<u>209.767.025.41</u>
Son.....	"	71.025.242.52

Amortizaciones por el año 1.993

Gastos Aumento de Capital
a S/. 2.000.000.00

10 % sobre S/. 185.000.00 S/. 18.500.00

Pérdidas en Cambio Año 1.989

Saldo por Amortizarse..... " 2.427.503.78

Impuesto Especial a los Activos

20 % sobre S/. 5.460.030.00..... " 1.092.006.00 " 3.538.009.78

Diferencia..... S/. 67.587.232.74

Depreciaciones por el año de 1.993

Cuenta INSTALACION

10 % sobre S/. 75.965.583.93,,..... S/. 7.596.558.39

Cuenta MUEBLES & ENSERES

10 % sobre S/. 85.241.753.45..... " 8.524.175.34 " 16.120.733.73

Diferencia..... S/. 51.466.499.01

El Departamento de Contabilidad ha proeedido a hacer los cálculos del 15 % de Reparto de Utilidades para el personal de Empleados, de la siguiente manera :=

10 % sobre S/. 51.466.500.00..... S/. 5.146.650.00

5 % sobre S/. 51.466.500.00..... " 2.573.325.00 " 7.719.975.00

Utilidad líquida al 31 de Diciembre de 1.993..... S/. 43.746.525.00

Teniendo ya la la utilidad líquida al 31 de Diciembre de 1.993, procedemos a hacer el correspondiente cálculo del Impuesto a la Renta para pagar al Gobierno Nacional, y nos da el siguiente resultado :

25 % de Impuesto a la Renta sobre S/. 43.746.525.00.... S/. 10.936.631.00

A la mencionada cantidad

de S/. 10.936.631.00, habría que rebajar los dos Depósitos anticipados del Impuesto a la Renta cancelados en el Banco del Pacífico, así como también las Retenciones en la Fuente que nos han efectuado durante el año de 1.993, y tenemos los siguientes datos :=

Primer Dividendo Anticipado cancelado con fecha Julio 2 de 1.993, según Recibo N/. 00175717 1.759.056.00

Segundo Dividendo cancelado en Setiembre 7 de 1.993..... 1.750.057.00 3.500.113.00

p a s a n.. S/. 7.435.518.00

Vie n e m..... S/. 7.436.518.00

Valor de las Retenciones en la Fuente que nos han efectua= do durante el año de 1.993 nuestros Clientes en cancelacio= nes de Facturas por Ventas al Crédito..... " & 3.253.176.00

Diferencia de Impue sto a pagar por el año de 1.993..... S/. 4.183.342.00

=====

La mencionada cantidad de S/ 4.183.342.00 ha sido cancelada en las Oficinas del Banco del Pacifico, del UNICENTRO, con fecha 6 de Abril de 1.994, seg'un Recibo N/. 00137339 de la Dirección General de Rentas, del Mi= nisterio de Finanzas.

Y para terminar con el presente Informe, se han efectuado la distribución de las Utilidades de la siguiente manera :=

Para Reserva Legal

5 % sobre S/ 43.746.525,00..... S/. 2.187.326.25

Para Reservas Estatutarias

5 % sobre S/. 43.746.525.00..... " 2.187.326.25

Para Pago de Impuestos

Cálculo del 25 % sobre S/. 43.746.525.00..... " 10.936.631.00

Para Reservas Facultativas

Valor del saldo de la Cuenta Pérdidas & Ganancias al 31 de Diciembre del año 1.993, que se transfiere a la Cuenta de Reservas Facultativas, por así haberlo resuelto la Jun= ta General de Socios reunida en Abril 18 de 1.994..... " 28.435.241.50

Valor de la distri uci' on dd Utilidades por 1.993..... S/. 43.746.525.00

=====

Sin mas por el momento a wue referirme me es grato suscribirme una vez mas de Ustedes como siempre su

Atento y Seguro Servidor



LUIS FERNANDO MONTALVO LOPEZ
COISARIO PRINCIPAL
=====



25 ABR 1994