

ALMACENES JUAN ELJUTICIA, LTDA.

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE
LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR LOS AÑOS QUE TERMINARON
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A la Junta General de Accionistas y Directorio de
ALMACENES JUAN EL JURICIA, LTDA.**

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **ALMACENES JUAN EL JURICIA, LTDA.**, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujo de efectivo por los años que terminaron en esas fechas y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la auditoría realizada, la cual fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros están libres de representaciones erróneas o inexactas de carácter significativo.

Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor considera los controles internos de la Compañía relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría, excepto en la toma de inventarios por no haber estado presentes.

Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **ALMACENES JUAN ELJURI CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujo de efectivo por los años que terminaron en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera; excepto en lo mencionado en el párrafo anterior.

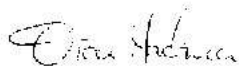
Énfasis

5. Mediante Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, la Superintendencia de Compañías estableció un cronograma para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF; en base a este cronograma **ALMACENES JUAN ELJURI CIA. LTDA.** adoptó las NIIF a partir del 1 de enero de 2012, el efecto neto registrado a esa fecha en el patrimonio por tal adopción fue US\$ 773.245,81.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

6. De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias del año fiscal 2015, será presentado por separado conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que serán elaborados y conciliados por el contribuyente.

Cuenca, 28 de marzo de 2016



CPA. Diana Machuca, MBA.
RNAE - No. 737
Registro CPA. No. 34.070

ALMACENES RIAN EL RIBICIA, LTDA.

**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

	NOTAS	AÑO 2015	AÑO 2014
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y sus equivalentes	3	8,635,214	3,328,845
Cuentas por cobrar	4	108,423,757	105,042,923
Otras cuentas por cobrar	5	267,985	674,965
Otras cuentas por cobrar	6	41,991,766	41,441,409
Provisión cuentas incobrables	7	(4,033,969)	(3,814,777)
Pagos anticipados	8	14,453,499	7,630,415
Inventarios	9	70,907,337	74,793,569
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		240,645,591	229,087,348
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades, planta y equipos	10	25,197,821	23,883,685
Activos intangibles	11	956,660	189,734
Activos financieros no corrientes	12	71,180,035.90	30,027,752
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		97,334,577	54,101,171
TOTAL ACTIVOS		337,980,167	283,188,519
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Proveedores	13	48,013,270	6,607,305
Impuestos y retenciones legales	14	1,072,182.21	3,482,838
Beneficios empleados corto plazo	15	1,986,321.29	1,950,700
Otras cuentas por pagar corrientes	16	10,700,384.43	14,519,789
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		56,772,158	26,560,632
PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas y documentos por pagar largo plazo	17	235,244,247	221,076,651
Otras cuentas por pagar largo plazo	18	13,700,396.88	7,886,398
Beneficios empleados largo plazo	19	6,863,455	6,223,157
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		255,807,899	235,186,207
TOTAL PASIVOS		312,580,057	261,746,839
PATRIMONIO	20	25,400,111	21,441,680
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		337,980,167	283,188,519


Ing. Carlos Joaquín Álvarez-Ejari
Representante legal


Sr. Medardo Sánchez León
Contador General

ALMACENES JUAN ELIJAH CIA. LTDA.

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

	NOTAS	AÑO 2015	AÑO 2014
INGRESOS OPERATIVOS:			
Ventas de bienes y servicios	21	111,555,752	146,006,110
COSTO DE VENTAS	22	(72,986,918)	(111,166,169)
UTILIDAD BRUTA		38,568,834	34,839,941
GASTOS OPERATIVOS			
Administrativos	23	(15,938,777)	(13,264,377)
De ventas	23	(18,071,840)	(21,202,352)
Otros ingresos/egresos, neto	23	1,522,064	12,529,612
UTILIDAD OPERACIONAL		6,100,281	12,902,823
Gastos financieros	24	(12,596,670)	(10,279,727)
RESULTADO EJERCICIO		<u>(6,496,389)</u>	<u>2,623,096</u>
15% participación trabajadores	25	-	393,464
22% impuesto a la renta	25	-	1,870,414.84
Anticipo I.Renta pagado		(1,310,918.95)	
RESULTADO INTEGRAL		<u>(8,287,208)</u>	<u>359,217</u>


Ing. Carlos Joaquín Álvarez Eljuri
Representante legal


Sr. Medardo Sánchez León
Contador General

ALMACENES LUAN SIGUELA LTDA

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

CPA. Daira Marchena - Registro No. SC-RNAE-757
Auditora Independiente

	Capital social	Reserva legal	Reserva Beneficiaria	Reserva de capital	NUP	Reservados acumulados	Reservados por fondo	Participación
Saldo a enero 01, 2014	11,899,306	985,111	9,936,649	1,145,902	773,246	(1,665,893)	(1,962,251)	21,002,064
Transferencia de resultados						(1,961,852)	1,961,852	-
Corrección de errores						399	399	399
Resultado integral consolidado						2,623,096	2,623,096	2,623,096
Participación trabajadores						(393,464)	(393,464)	(393,464)
Impuesto a la renta						(1,870,415)	(1,870,415)	(1,870,415)
Saldo a diciembre 31, 2014	11,899,306	985,111	9,936,649	1,145,902	773,246	(3,622,751)	359,216,90	21,441,680
Transferencia de resultados						359,217	(359,217)	-
Aumento de capital	12,265,739							12,265,739
Resultado integral consolidado								(8,207,208,05)
Participación trabajadores								-
Impuesto a la renta								-
Saldo a diciembre 31, 2015	24,165,045	985,111	9,936,649	1,145,902	773,246	(3,669,534)	(8,307,208)	25,400,111


Ing. Carlos Joaquín Álvarez Espinal
Representante Legal


Sr. Maderón Sánchez Loden
Contador General

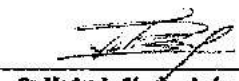
Ver unido a los estados financieros

ALMACENES JUAN ELJURI CIA. LTDA.

**CONCILIACIÓN ENTRE RESULTADOS Y FLUJOS DE OPERACIÓN
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

	AÑO 2015	AÑO 2014
PÉRDIDA (UTILIDAD) OPERACIONAL	(8,307,308)	2,523,096
Partidas que no representan movimiento de efectivo		
Depreciación y amortización	1,987,494	1,155,836
Provisiones	4,970,708	413,338
Reversión de provisiones y otros ajustes	(509,774.89)	-
Subtotal	6,448,427	1,569,074
Cambios en activos y pasivos operativos		
Aumento en cuentas por cobrar relacionados y no relacionados	3,921,460	16,889,706
Disminución en inventarios	(3,580,447)	(17,566,012)
Disminución en servicios y otros pagos anticipados	6,435,578	1,616,339
Aumento en otros activos corrientes y no corrientes	9,172,125	(9,584,900)
Aumento en cuentas y documentos por pagar	16,323,566	(327,260)
Aumento en impuestos y retenciones por pagar	839,689.56	-
Aumento en otros pasivos corrientes	8,550,078	-
Aumento en otros pasivos no corrientes - anticipos a clientes	7,828,057	9,716,072
Aumento/disminución beneficios a empleados.	199,154	83,724
Subtotal	49,688,275	827,762
EFFECTIVO NETO PROVISTO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	47,829,994	5,019,932


Ing. Carlos Joaquín Álvarez Eljuri
Representante legal

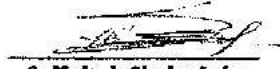

Sr. Norberto Sánchez León
Contador General

ALMACENES JUAN ELBOL C.A. LTDA.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

	AÑO 2015	AÑO 2014
FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo recibido de clientes y otros	127,702,093	89,057,099
Efectivo pagado a proveedores, trabajadores	(79,872,699)	(34,037,167)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	47,829,394	5,019,932
FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de activos intangibles, neto	(766,926)	-
Otros activos financieros, costo amortizado	(10,266,281)	-
Adquisición de otras inversiones	(687,363)	-
Compra de propiedad, planta y equipos	(4,369,120)	(2,812,748)
Efectivo neto utilizado por actividades de inversión	(16,089,690)	(2,812,748)
FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aumento de capital, neto	(12,265,739)	-
Préstamos e intereses recibidos, neto	(14,167,595)	57,415
Efectivo neto utilizado por actividades de financiamiento	(26,433,334)	57,415
Variación neta del efectivo	5,306,569	2,264,599
Efectivo al inicio del año	3,328,845	1,064,245
Efectivo al final del año	<u>8,635,414</u>	<u>3,328,845</u>


Ing. Carlos Joaquín Álvarez Espinel
Representante legal


Sr. Modesto Sánchez León
Contador General

ALMACENES JUAN ELJURICA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

ALMACENES JUAN ELJURICA, LTDA.-La Compañía fue constituida el 29 de junio de 1970 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca el 29 de junio de 1970 bajo el No. 97, su actividad principal es el comercio, la industria, representaciones, compra y venta inmuebles, muebles, etc., principalmente a la importación y comercialización en el mercado local de toda clase de mercaderías en general.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2015 y 2014, fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera.- Conforme lo establece la NIIF 1 "Adopción por primera vez de la Normas Internacionales de Información Financiera", la Compañía adoptó las NIIF y las aplica a partir del 1 de enero de 2012, el proceso de adopción prevé los siguientes procedimientos: a) incluir activos y pasivos reconocidos con NIIF; b) excluir activos y pasivos no reconocidos con NIIF, c) reclasificar activos y pasivos según NIIF, y d) valorar activos y pasivos de acuerdo con NIIF. Los ajustes indicados en a) y b) fueron registrados en la cuenta patrimonial "resultados acumulados NIIF", y los ajustes indicados en d) fueron registrados en la cuenta patrimonial "superávit por valuación".

Empresa en marcha.- Los presupuestos y proyecciones de la Compañía, tomando razonablemente en cuenta, los posibles cambios en el mercado, muestran que la Compañía será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio la administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza los impactos de economía mundial y las variables económicas y políticas que afectan al entorno local en las operaciones de la Compañía.

La Compañía por lo tanto no visualiza motivos para evaluar el no continuar adoptando la base de empresa en marcha al preparar sus estados financieros.

Flujo de efectivo.- Los flujos por "actividades de operación" incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio así como también aquellos inversiones cuyo vencimiento no supera los 90 días.

Inventarios.- Están valorados por el método promedio y el costo no excede el valor neto de realización VNR.

ALMACENES JUAN ELJURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (continuación)

Propiedades, planta y equipos.- Se registran al costo real o costo revaluado; los pagos por mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras que prolongan su vida se capitalizan. El costo de los activos es depreciado de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los porcentajes de depreciación anual de propiedades, planta y equipos son las siguientes:

Edificios	5%
Muebles y equipos de oficina	10%
Maquinarias	10%
Equipos de computación	33%
Vehículos	20%

Provisión para jubilación patronal, desahucio y bonificación por despido intempestivo.- El Código de Trabajo establece la obligatoriedad de los empleadores de conceder jubilación patronal a aquellos trabajadores que hayan cumplido 25 años de servicio en la misma empresa, y por desahucio el 25% del último sueldo por cada año de servicio.

Reserva legal.- La Ley de Compañías establece que un valor no menor del 5% de la utilidad neta anual sea apropiado como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para sociedades, la cual disminuye diez puntos porcentuales sobre la utilidad reinvertida y capitalizada hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

Cambios en el poder adquisitivo de la moneda.- El poder adquisitivo de la moneda según lo mide el Índice General de Precios al Consumidor del área urbana, calculado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, fue como sigue:

<u>Años</u>	<u>% de inflación</u>
2012	4,16
2013	2,70
2014	3,67
2015	3,38

ALMACENES JUAN ELJURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

3. EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Los saldos están compuestos como sigue:

	Año 2015	Año 2014
Caja	60,502.41	1,137,204.25
Bancos (a)		
Banco Austro	7,469,152.85	(200,701.03)
Banco Pichincha	1,421,286.82	(1,082,100.28)
Banco Guayaquil	(1,153,395.22)	(644,855.47)
Banco Bolivariano	398,420.93	330,998.65
Banco Fomento	46,214.46	43,683.21
Produbanco	340,010.17	3,634,209.29
Otros	53,021.16	110,406.04
Total:	8,635,213.58	3,328,844.66

(a) Bancos nacionales corresponde principalmente a saldos bancarios de cuentas corrientes mantenidas en instituciones financieras nacionales.

4. CLIENTES

Incluye:

	Año 2015	Año 2014
Clientes Cuenca	42,554,804.81	31,992,580.55
Clientes Guayaquil	27,059,990.64	41,602,619.96
Clientes relacionados	38,008,961.74	31,447,722.47
Total:	108,423,757.19	105,042,922.98

ALMACENES JUAN ELIURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

5. CUENTAS POR COBRAR

Incluye:

	Año 2015	Año 2014
Empleados Cuenca	196,314.48	674,810.56
Empleados Guayaquil	71,670.03	154.17
Total:	267,984.51	674,964.73

Al 31 de diciembre de 2015, se refleja una disminución de \$406.980,22 debido a los ajustes realizados durante el período para presentar saldos reales.

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Incluye:

	Año 2015	Año 2014
Compañías relacionadas	41,991,768.18	39,442,737.61
Tarjetas de crédito	-	1,906,087.92
Otras cuentas por cobrar	-	92,583.12
Total:	41,991,768.18	41,441,408.65

Al 31 de diciembre de 2015, se refleja una reclasificación de cuentas realizadas por el cambio de sistema contable durante el período.

7. PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Incluye:

	Año 2015	Año 2014
Saldo inicial, enero 1	(3,814,777.44)	(3,522,268.74)
Provisión, neto	(219,191.49)	(292,508.70)
Saldo final, diciembre 31	(4,033,968.93)	(3,814,777.44)

ALMACENES JUAN ELIJURICA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

8. PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 comprende lo siguiente:

	Año 2015	Año 2014
Proveedores locales	3,811,213.70	4,002,722.34
Proveedores exterior	5,586,108.02	2,589,922.89
Seguros anticipados	986,184.47	164,249.51
Arriendos anticipados	70,855.68	32,750.00
Impuestos anticipados	(862.82)	13,024.62
Viáticos anticipados	-	203,639.18
Publicidad anticipada	-	373,190.92
Garantías Cuenca	-	225,884.48
Comisiones anticipadas	-	15,031.17
Total:	14,453,499.05	7,620,415.11

9. INVENTARIOS

Incluye:

	Año 2014
Inventarios de mercaderías	64,334,155.01
Cuenca	53,666,210.23
Guayaquil	10,667,944.78
Importaciones en tránsito	10,153,628.77
Cuenca	6,425,257.60
Guayaquil	3,728,371.17
Transferencias en tránsito	305,785.33
Total:	77,793,569.11

ALMACENES JUAN EL JURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

9. INVENTARIOS (continuación)

		Año 2015
Inventarios de mercaderías		66,473,323.55
Cuenca	53,324,247.51	
Guayaquil	13,149,076.04	
Importaciones en tránsito		1,922,211.49
Cuenca	1,847,051.49	
Guayaquil	75,160.00	
Repuestos, herramientas		2,511,802.12
Total:		<u>70,907,337.16</u>

Ver página siguiente: Propiedad, planta y equipo

ALMACENES IBAN ELIURI CIA. LTDA.

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

104. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2014

	SALDO INICIAL	COMPRAS Y/O ADICIONES	AJUSTES	SALDO FINAL
Tenidos	322,593.80			322,298.80
Construcciones en proceso	5,873,933.66	1,669,358.27		7,493,291.33
Edificios	6,753,088.19		(2,350,277.69)	4,433,110.50
Equipos de computación	1,177,219.90	821,934.38		1,999,154.26
Equipos de oficina	2,679.26		(2,679.26)	-
Equipos comunicación y seguridad	128,838.05		(118,473.04)	10,365.01
Muebles y Enseres	5,293,961.08		(958,605.84)	4,335,355.24
Vehículos	3,254,430.13	98,880.52		3,353,310.65
Maquinaria y Equipo	2,976,736.02	51,686.59		2,028,422.61
Instalaciones y Adornaciones	6,570,102.52		(41,728.76)	6,528,373.76
Otros	576,543.69	3,804,669.35	(41,728.76)	4,441,213.04
Sub-Total	31,920,530.70	6,509,529.09	(3,480,064.59)	34,946,295.20

DEPRECIACIÓN:

Edificios	(789,472.79)		723,301.00	(66,171.78)
Equipos de computación	(1,119,885.56)	(175,408.27)	60,955.96	(1,312,287.87)
Equipos de oficina	(20,657.84)		30,657.84	-
Equipos comunicación y seguridad	(106,374.57)	(29,033.37)	13,430.47	(119,977.47)
Muebles y Enseres	(2,751,942.10)	(301,558.42)	630,346.37	(2,623,154.35)
Vehículos	(2,392,846.11)	(218,512.35)	66,738.67	(2,544,619.81)
Maquinaria y Equipo	(538,130.31)	(72,091.40)	(4,503.60)	(1,014,725.35)
Instalaciones y Adornaciones	(2,703,493.95)	(55,177.77)	627,895.00	(1,650,772.63)
Otros	(249,839.75)	(25,262.37)	(1,476,798.09)	(1,750,900.11)
Sub-Total	(10,849,593.19)	(877,043.69)	664,026.81	(11,062,610.07)
TOTAL	21,070,937.51	5,629,485.40	(2,816,737.78)	23,883,585.13

(a) Cuentas \$500,552.51; Gastos \$21,106.23
(b) Cuentas \$1,634,000.48; Gastos \$3,209,288.95
(c) Cuentas \$4,433,810.50
(d) Cuentas \$3,098,022.45; Gastos \$297,531.83

(e) Gastos \$2,657,926
(f) Gastos \$18,363.00
(g) Cuentas \$3,176,796.86; Gastos \$2,138,509.71
(h) Cuentas \$3,246,007.18; Gastos \$1,407,400.55

(i) Cuentas \$1,428,792.18; Gastos \$782,600.41
(j) Gastos \$5,520,733.76
(k) Cuentas \$4,133,526; Gastos \$184,356,984.78

ALMACENES DIAN ELIURI CIA LTDA.

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

100. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2015

		SALDO INICIAL	COMPRAS V/O ADICIONES	AJUSTES	SALDO FINAL
Terminos	62	322,991.80	(292,166.21)		30,825.57
Construcciones en proceso	63	7,493,291.31	2,690,818.56		10,192,109.89
Edificios	64	4,433,810.50			4,433,810.50
Equipos de computacion	65	1,399,154.26	222,685.40		2,221,809.66
Equipos de oficina	66				
Equipos comunicacion y seguridad	67	10,365.01	237,232.57		247,597.58
Muebles y Enseres	68	4,335,355.24	87,547.68		4,422,902.92
Veiculos	69	3,353,310.65	42,104.88		3,395,415.53
Maquinaria y Equipo	70	2,028,422.61	(1,476,178.24)		552,244.37
Instalaciones y Adornaciones	71	6,528,373.76	30,444.37		6,558,818.13
Otros	72	4,141,213.04	1,039,951.53		5,181,164.57
Sub-Total		34,946,295.20	2,590,410.52		37,536,705.72

DEPRECIACION :

Edificios	(66,171.78)	(236,697.07)	(302,868.85)
Equipos de computacion	(1,312,287.87)	(309,089.39)	(1,386,406.19)
Equipos de oficina			
Equipos comunicacion y seguridad	(139,977.47)	(32,326.50)	(157,669.83)
Muebles y Enseres	(2,622,154.35)	(315,590.86)	(2,937,745.21)
Veiculos	(2,544,619.81)	(134,849.46)	(2,679,469.27)
Maquinaria y Equipo	(1,014,275.15)	(83,006.46)	(1,097,281.61)
Instalaciones y Adornaciones	(1,630,172.63)	(67,060.28)	(1,697,232.91)
Otros	(1,750,908.81)	(64,797.77)	(1,815,706.58)
Sub-Total	(11,062,610.07)	(947,708.79)	(12,338,885.13)
TOTAL	23,883,685.13	1,642,701.02	25,197,820.59

(a) Cuentas \$100,12.57
(b) Cuentas \$3,634,802.28; Cuentas \$3,583,112.51
(c) Cuentas \$4,433,810.50
(d) Cuentas \$1,399,154.26; Cuentas \$1,724,660.70

(e) Cuentas \$100,12.57; Cuentas \$1,634,802.28
(f) Cuentas \$2,622,154.35; Cuentas \$1,134,849.46
(g) Cuentas \$2,544,619.81; Cuentas \$1,014,275.15
(h) Cuentas \$1,630,172.63; Cuentas \$1,750,908.81

(i) Cuentas \$67,060.28; Cuentas \$1,097,281.61
(j) Cuentas \$1,697,232.91; Cuentas \$1,815,706.58
(k) Cuentas \$1,386,406.19; Cuentas \$1,577,669.83
(l) Cuentas \$2,937,745.21; Cuentas \$2,679,469.27
(m) Cuentas \$1,097,281.61; Cuentas \$1,697,232.91
(n) Cuentas \$1,815,706.58; Cuentas \$1,815,706.58

ALMACENES JUAN ELIURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

11. ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 comprende lo siguiente:

	Año 2015	Año 2014
Software contable	956,660.13	1,325,032.09
Otros activos	-	(1,135,298.14)
Total:	956,660.13	189,733.95

12. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 comprende las siguientes inversiones:

	Año 2015	Año 2014
Plaza Vendome S.A.	9,849,906.73	9,915,022.20
Hotel Marriot	5,502,071.18	5,502,071.18
Eurovehículos S.A.	3,625,575.05	3,275,575.05
Vecino Mart S.A.	712,808.35	712,808.35
Motricentro Cia.Ltda.	498,400.00	498,400.00
Intergreso	114,258.59	114,258.59
Jofer S.A.	77,131.50	77,131.50
Hotel Sheraton	14,000.00	14,000.00
Givenchy Parfums	12,500.00	12,500.00
Otros menores a 6.000	17,269.94	17,269.94
Gastos por liquidar	27,204,784.58	8,308,715.47
Otras inversiones	10,668,679.71	1,500,000.00
Remisión tributaria	12,882,630.26	-
Total:	71,180,095.89	30,027,752.28

13. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre de 2014 y 2013 comprende:

ALMACENES JUAN ELIURICIA, LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

	Año 2015	Año 2014
Proveedores nacionales		
Cuenca	29,214,668.85	(41,160,215.94)
Guayaquil	4,969,864.81	(13,877,725.80)
Establecimientos Directa	5,389,974.47	(13,934,305.61)
Proveedores extranjero		
Cuenca	3,874,187.25	70,378,687.61
Guayaquil	(335,425.56)	5,200,864.53
Total:	43,013,269.82	6,607,304.79

14. IMPUESTOS Y RETENCIONES LEGALES

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 comprende:

	Año 2015	Año 2014
Impuesto IVA	577,053.53	1,310,456.39
Impuesto retenciones en la fuente	255,627.99	(278,714.32)
Impuesto a la renta	230,700.69	-
Impuestos a los consumos especiales	-	2,451,095.81
Total:	1,072,182.21	3,482,837.88

15. BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 comprende:

	Año 2015	Año 2014
Vacaciones	732,569.21	623,946.69
Décimo tercer sueldo	455,974.54	407,837.69
Décimo cuarto sueldo	246,673.46	204,024.33
15% participación trabajadores	57,952.59	321,426.91
Fondos de reserva	493,151.49	-
15% utilidad del ejercicio	-	393,464.43
Total:	1,986,321.29	1,950,700.05

16. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Dirección: Av. 3 de Noviembre 1-52
Teléfono: 4314717
www.damauditoras.com

ALMACENES JUAN ELIURICIA, LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

16. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 comprende:

	Año 2015	Año 2014
Otras cuentas por pagar Cuenca	10,216,601.92	6,198,065.26
IESS por pagar	335,368.43	776,512.53
Sueldos por pagar	(172,456.33)	151,724.53
Otras cuentas por pagar Guayaquil	320,870.41	(413,374.55)
Otros pasivos corrientes	-	7,737,729.01
Comisiones por pagar	-	69,132.71
Total:	<u>10,700,384.43</u>	<u>14,519,789.49</u>

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 comprende lo siguiente:

	Año 2015	Año 2014
Fininvest Overseas Inc	97,887,402.74	98,917,402.74
Intereses por pagar Cuenca	87,360,670.90	64,511,595.62
Alama Investment Inc	18,362,000.00	18,362,000.00
Foster Financial S.A.	21,362,608.24	21,362,608.24
Intereses por pagar Guayaquil	3,639,539.01	11,291,018.85
Becsroy Investment L.L.C	3,975,525.78	3,975,525.78
Nibizu S.A.	2,050,000.00	2,050,000.00
Royal Blue Bristol S.A.	606,500.00	606,500.00
Total:	<u>235,244,246.67</u>	<u>221,076,651.23</u>

Los préstamos a largo plazo al 2014, están compuestos de la siguiente manera:

ALMACENES JUAN EL JURICA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

• **Fininvest Overseas Inc**

DETALLE	VALOR	DETALLE	VALOR
REG 83072 MAY 14/2014 9.875%	400.000,00	REG 0022194 AGO 4/2025 12%	259.000,00
REG 03573 JUL 23/2014 9.875%	1.543.366,00	REG 0022195 OCT 10/2025 12%	440.000,00
REG 83075 OCT 1/2019 7.35%	34.858.790,00	REG 0020275 DIC 5/2026 12%	260.000,00
REG 69251 NOV 3/2014 7.35%	500.000,00	REG 69253 MAR 1/2020 9.75%	800.000,00
REG 69280 NOV 23/2020 9.50%	350.000,00	REG 24623 FEB 28/2006 10.75%	4.907.000,00
REG 69279 MAR 20/2020 9.75%	600.000,00	REG 24585 AGO 14/2010 10.75%	650.000,00
REG 69271 MAR 20/2020 9.75%	300.000,00	REG 0020280 FEB 1/2016 12%	160.000,00
REG 69277 MAR 20/2020 9.75%	600.000,00	REG 0020262 FEB 7/2026 12%	150.000,00
REG 69261 MAR 20/2020 9.75%	480.000,00	REG 0020287 ABR 20/2026 12%	300.000,00
REG 69202 ABR 13/2020 9.50%	100.000,00	REG 7406 VENCE 17/03/2019 12%	135.000,00
REG 69286 JUN 15/2020 9.75%	161.739,00	REG 8612 MAY 27/2030 9.675%	1.606.225,98
REG 14290 JUN 12/2022 12%	203.214,29	REG 0611 MAY 27/2030 9.075	700.190,76
REG 69296 DIC 20/2020 7.25%	465.000,00	REG 2536 AGO 20/2030 12%	900.000,00
REG 008805 MAY 26/2024 10%	800.000,00	REG 8615 JUN 10/2030 8%	800.000,00
REG 008810 JUL 14/2024 12%	350.000,00	REG 312146 V/NOV 23/2032 12% ANUAL	19.324.000,00
REG 014438 OCT 26/2024 12%	3.000.000,00	REG 312118 V/OCT 15/2032 16% ANUAL	1.915.021,81
REG 017741 JUL 16/2024 12%	970.000,00	REG 312067 V/MAY 31/2042 11.75% ANUAL	683.000,00
REG 017744 DIC 6/2024 12%	200.000,00	REG 312094 V/JUN 27/2042 10.75% ANUAL	928.000,00
REG 017746 DIC 21/2024 12%	500.000,00	REG 312035 V/MAY 31/2042 0.75% ANUAL	1.000.000,00
REG 04612 MAR 15/2020 10.50%	350.000,00	REG 312043 V/ABR 18/2042 10.25% ANUAL	588.600,00
REG 017749 ENE 10/2015 12%	130.000,00	REG 312154 V/NOV 27/2013 4% ANUAL	(25,00)
REG 016903 FEB 23/2015 12%	100.000,00	REG 313040 V/ABR 08/2043 16.00% ANUAL	1.230.491,88
REG 016905 MAR 31/2015 12%	370.000,00	REG 0313039 V/FEB/2043 9.875% ANUAL	2.575.063,34
REG 0022183 ABR 26/2025 12%	350.000,00	REG 03139 OCT 31/2043 16%	3.274.549,59
REG 0022193 JUL 29/2025 12%	500.000,00	REG 29109 RENOVACENERO 31/2014 9.875%	543.007,29
REG 29110 RENOVACENERO 31/2014 16%	3743848,68	REG 29108 RENOVACENERO 31/2014 9.075%	613.797,34
REG 29112 RENOVACENERO 31/2014 9.875%	1086014,58		

• **Alamo Investment Inc**

DETALLE	VALOR
ALAMO INVEST. 28-11-06 \$ 500.000,00	17.902.000,00
ALAMO REG 16180 V/MAR 21/2017 12% ANUAL	400.000,00
REG 312062 V/JUN 6/2042 12% ANUAL	60.000,00

ALMACENES JUAN EL GUZICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO (continuación)

• **Foster Financial S.A.**

DETALLE	VALOR
REG 14259 JUN 08/2031 16%	4,580,000.00
REG 14280 OCT 30/2021 16%	1,000,000.00
REG 04621 OCT 24/2007 16%	500,000.00
REG 14292 ENR 29/2005 16%	1,200,000.00
REG 14293 ABR 23/2032 16%	300,000.00
REG 04615 JUL 01/2012 16%	80,484.33
REG 04614 JUL 01/2032 16%	85,332.00
REG 04613 JUL 01/2032 16%	77,000.00
REG 312146 V/NOV 23/2032 16% ANUAL	3,054,367.40
REG 312147 V/NOV 23/2032 16% ANUAL	1,322,014.59
REG 312136 V/OCT 15/2032 16% ANUAL	2,393,777.26
REG 312139 V/NOV 23/2032 16% ANUAL	1,094,429.59
REG 312138 V/NOV 23/2032 16% ANUAL	2,175,207.27
REG 312090 V/JUL 23/2042 16% ANUAL	4,500,000.00

• **Beesroy Investment LLC**

DETALLE	VALOR
BEESROY RG 311120 V/29 SEP/2013 12%	(579,054.46)
BEESROY RG 311090 V/03 AGO/2031 12%	1,200,000.00
BEESROY RG 312059 V/11 JUN/2032 12%	210,000.00
BEESROY RG 312107 V/22 AGO/2032 12%	210,000.00
BEESROY RG 312132 V/26 SEP/2033 12%	210,000.00
BEESROY RG 312161 V/05 DIC/2033 12%	110,000.00
BEESROY RG 313107 V/OCT 03/2033 12%	2,504,580.24
BEESROY RG 313028 V/7ER AGO/2033 12%	110,000.00

• **Nibizu S.A.**

DETALLE	VALOR
REG 0314097 VENCE OCTUBRE 14 2034 4% INT	2,050,000.00

ALMACENES IUAN ELIURICIA LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO (continuación)

• **Royal Blue Bristol S.A.**

DETALLE	VALOR
REG 0313110 V/SEP 18/2033 12% ANUAL	110.500,00
REG 0313150 V/NOV 29/2033 13% ANUAL	290.000,00
REG 0314037 VENC 03/ABRIL/2034 12% ANUAL	206.000,00

Los préstamos a largo plazo al 2015, están compuestos de la siguiente manera:

• **Fininvest Overseas Inc**

DETALLE	VALOR	DETALLE	VALOR
REG 83573 JUL 23/2014 9,875%	1.545.266,00	REG 0022194 AGO 4/2025 12%	250.000,00
REG 03073 OCT 1/2019 7,35%	34.058.790,00	REG 0022195 OCT 10/2025 12%	440.000,00
REG 69280 NOV 23/2020 9,50%	350.000,00	REG 0020275 DIC 6/2026 12%	260.000,00
REG 69270 MAR 20/2020 9,75%	600.000,00	REG 69255 MAR 1/2030 9,75%	800.000,00
REG 69271 MAR 20/2020 9,75%	300.000,00	REG 24023 FEB 28/2006 10,75%	4.907.000,00
REG 69277 MAR 20/2020 9,75%	600.000,00	REG 24585 AGO 14/2010 10,75%	650.000,00
REG 69281 MAR 20/2020 9,75%	400.000,00	REG 0020280 FEB 1/2016 12%	160.000,00
REG 69282 ABR 13/2020 9,50%	100.000,00	REG 0020282 FEB 7/2026 12%	150.000,00
REG 69286 JUN 15/2020 9,75%	161.739,00	REG 0020287 ABR 20/2026 12%	300.000,00
REG 14299 JUN 12/2022 12%	203.214,29	REG 7486 VENCE 17/03/2019 12%	135.000,00
REG 69296 DIC 20/2020 7,35%	465.000,00	REG 8612 MAY 27/2030 9,675%	1.606.223,99
REG 008805 MAY 26/2024 10%	900.000,00	REG 0611 MAY 27/2030 9,875%	780.398,76
REG 008810 JUL 14/2024 13%	350.000,00	REG 2536 AGO 20/2030 12%	900.000,00
REG 014438 OCT 26/2024 12%	3.000.000,00	REG 0615 JUN10/2030 8%	800.000,00
REG 017741 JUL 16/2024 12%	970.000,00	REG 312146 V/NOV 23/2032 12% ANUAL	19.324.000,00
REG 017744 DIC 6/2024 12%	200.000,00	REG 312110 V/OCT 15/2032 16% ANUAL	1.915.021,81
REG 017746 DIC 23/2024 12%	500.000,00	REG 312007 V/MAY 31/2042 11,75% ANUAL	683.000,00
REG 04613 MAR 15/2020 10,50%	550.000,00	REG 312094 V/JUN 27/2042 10,75% ANUAL	920.000,00
REG 016903 FEB 22/2015 12%	100.000,00	REG 312035 V/MAY 31/2042 8,75% ANUAL	1.800.000,00
REG 016905 MAR 31/2015 12%	370.000,00	REG 312043 V/ABR 18/2042 10,25% ANUAL	588.000,00
REG 0022183 ABR 26/2025 12%	350.000,00	REG 313040 V/ABR 08/2043 16,00% ANUAL	1.230.491,88
REG 0022193 JUL 20/2025 12%	500.000,00	REG 0013039 V/FEB/2043 9,875% ANUAL	2.575.963,54
REG 29110 RENOVACENERO 31/2014 16%	3743840,68	REG 03139 OCT 31/2043 16%	3.274.548,59
REG 29112 RENOVACENERO 31/2014 9,875%	1086014,58	REG 29109 RENOVACENERO 31/2014 9,875%	543.007,29
REG 312154 V/NOV 27/2013 4% ANUAL	(25,00)	REG 29108 RENOVACENERO 31/2014 9,875%	613.797,34

ALMACENES JUAN EL JURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO (continuación)

• **Alamo Investment Inc**

DETALLE	VALOR
ALAMO INVEST. 20-11-06 \$ 500 000,00	17.902.000,00
ALAMO REG 46180 V/MAR 21/2017 12% ANUAL	400.000,00
REG 312062 V/JUN 6/2042 12% ANUAL	60.000,00

• **Foster Financial S.A.**

DETALLE	VALOR
REG 14259 JUN 08/2031 16%	4.580.000,00
REG 14288 OCT 30/2021 16%	1.000.000,00
REG 04621 OCT 24/2007 16%	500.000,00
REG 14292 ENE 29/2005 16%	1.200.000,00
REG 14293 ABR 23/2032 16%	300.000,00
REG 04615 JUN 01/2017 16%	80.484,33
REG 04614 JUL 01/2032 16%	85.332,80
REG 04613 JUL 01/2032 16%	77.000,00
REG 312140 V/NOV 23/2032 16% ANUAL	2.051.362,40
REG 312147 V/NOV 23/2032 16% ANUAL	1.322.014,50
REG 312136 V/OCT 15/2032 16% ANUAL	2.393.777,26
REG 312139 V/NOV 23/2032 16% ANUAL	1.094.429,59
REG 312138 V/NOV 23/2032 16% ANUAL	2.175.207,27
REG 312090 V/JUL 22/2042 16% ANUAL	1.500.000,00

• **Beesroy Investment LLC**

DETALLE	VALOR
BEESROY RG 311120 V/29 SEP/2013 12%	(579.054,46)
BEESROY RG 311098 V/O3 AGO/2031 12%	1.200.000,00
BEESROY RG 312079 V/11 JUN/2032 12%	210.000,00
BEESROY RG 312107 V/22 AGO/2032 12%	210.000,00
BEESROY RG 312131 V/26 OCT/2032 12%	210.000,00
BEESROY RG 312161 V/O10 24/2032 12%	110.000,00
BEESROY RG 312131 V/OCT 01/2023 12%	2.504.580,24
BEESROY RG 313025 V/1ER 06/2033 12%	110.000,00

ALMACENES JUAN ELIURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

• **Nibízu S.A.**

DETALLE	VALOR
REG 0314697 VENCE OCTUBRE 14 2034 4% INT	2 050.000,00

• **Royal Blue Bristol S.A.**

DETALLE	VALOR
REG 0313110 V/SEP 18/2033 12% ANUAL	110.500,00
REG 0313150 V/NOV 29/2033 12% ANUAL	290.000,00
REG 0314037 VENC 03/ABRIL/2034 12% ANUAL	206 600,00

18. OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 incluye:

	Año 2015	Año 2014
Ingresos percibidos y no ganados	12,289,827.19	7,160,839.03
Otras cuentas por pagar l/p	1,410,369.69	725,559.45
Total:	13,700,196.88	7,886,398.48

19. BENEFICIOS EMPLEADOS LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 incluye:

	Año 2015	Año 2014
Provisión jubilación patronal	5,660,963.74	5,204,007.79
Provisión desahucio	1,182,491.49	1,019,149.58
Total:	6,863,455.23	6,223,157.37

ALMACENES JUAN ELJURICA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

20. PATRIMONIO

Incluye al 31 de diciembre de 2015 y 2014:

	Año 2015	Año 2014
Capital social (a)	24,165,045.00	11,899,306.00
Reserva facultativa	9,936,649.15	9,936,649.15
Reserva de capital	1,145,901.67	1,145,901.67
Reserva legal	955,111.13	955,111.13
Resultados acum. adopción Niif's	773,245.81	773,245.81
Resultados años anteriores	(3,268,533.90)	(3,627,750.80)
Pérdida/Utilidad ejercicio actual	(8,307,308.05)	359,216.90
Total:	25,400,110.82	21,441,679.86

(a) El 05 de octubre de 2015 mediante Escritura Pública No. 20150101009P04813, se registró un Aumento de Capital por \$12,265,739.00 y Elevación del valor nominal de las participaciones a \$1.00 cada una. El nuevo capital aumentado se compone de la siguiente manera:

	Valor	%
Moehold S. A.	12,196,648.00	50.47%
Elanhold S. A.	2,152,632.00	8.91%
Sr. Juan Eljuri Antón	1,963,153.00	8.12%
Dr. Henry Eljuri Antón	1,963,153.00	8.12%
Dra. Gladys Eljuri de Alvarez	1,963,153.00	8.12%
Sra. Olguita María Eljuri Antón	1,963,153.00	8.12%
Sucesion Indivisa Eljuri Antón Jorge	1,963,153.00	8.12%
Total	24,165,045.00	100.00%

ALMACENES IJUAN ELIURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

21. INGRESOS

Incluye:

	Año 2015	Año 2014
Ventas bienes y servicios	127,679,514.57	173,815,453.22
Descuento en ventas	(7,597,208.37)	(17,819,459.98)
Devolución en ventas	(8,526,554.43)	(9,989,883.14)
Total:	<u>111,555,751.77</u>	<u>146,006,110.10</u>

22. COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, registra lo siguiente:

	AÑO 2014
Costo de ventas	111,166,169.30
Inventario inicial	70,657,522.58
Compras netas	21,903,122.56
Importaciones	82,939,679.17
Inventario final materiales	(64,334,155.01)
Total:	<u>111,166,169.30</u>

	AÑO 2015
Costo de ventas	72,966,917.60
Inventario inicial	64,334,155.01
Compras netas	18,046,180.79
Importaciones	59,646,867.47
Inventario final materiales	(69,060,285.67)
Total:	<u>72,966,917.60</u>

ALMACENES JUAN ELIURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

23. GASTOS OPERATIVOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS	AÑO 2015	AÑO 2014
Sueldos y salarios	6,504,946.46	5,888,506.13
Impuestos y contribuciones	506,061.50	1,742,690.89
Aporte IESS	1,354,949.43	1,097,903.70
Gastos varios	562,430.77	1,181,599.85
Depreciaciones	704,202.41	559,854.48
Beneficios sociales	1,078,271.36	760,584.19
Provisiones	786,932.67	762,816.58
Gastos de viaje	550,879.60	153,346.84
Seguros pagados	146,299.57	115,004.38
Amortizaciones	160,649.14	205,943.85
Servicios básicos	541,126.56	270,348.29
Mantenimiento y reparaciones	583,360.53	213,062.22
Transporte	127,340.28	152,597.34
Arrendamientos	1,037,684.37	4,153.63
Gastos de gestión	60,628.94	79,061.51
Honorarios pagados	1,303,151.91	53,425.40
Promoción y publicidad	-	18,568.89
Combustibles	9,861.69	4,764.82
Comisiones	-	143.90
Total:	15,938,777.19	13,264,376.89

OTROS INGRESOS/EGRESOS	AÑO 2015	AÑO 2014
Otros ingresos	5,459,696	13,522,460.54
Otros gastos	(3,937,633)	(992,849)
Total:	1,522,063.63	12,529,611.65

ALMACENES JUAN EL JURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

23. GASTOS OPERATIVOS (continuación)

GASTOS DE VENTAS	AÑO 2015	AÑO 2014
Sueldos y salarios	5,960,466.67	6,273,719.60
Promoción y publicidad	2,166,831.36	1,547,738.02
Arrendamientos	1,241,467.17	1,718,886.11
Aporte IESS	1,220,075.62	1,146,603.65
Mantenimiento y reparaciones	582,237.49	1,558,268.87
Seguros pagados	558,119.29	1,870,532.37
Otros gastos de ventas	1,747,746.32	1,641,470.98
Impuestos y contribuciones	909,324.37	1,218,816.16
Beneficios sociales	1,062,284.33	822,661.90
Servicios básicos	421,552.91	597,773.29
Gastos de viaje	300,123.08	411,436.55
Gastos de gestión	40,921.50	264,177.80
Transporte	104,614.50	481,479.66
Honorarios pagados	376,410.29	144,952.89
Depreciaciones	243,506.29	317,189.21
Comisiones	581,497.24	657,625.05
Provisiones	326,319.14	424,350.57
Amortizaciones	28,142.64	72,848.44
Combustibles	40,199.43	31,791.27
Total:	18,071,839.72	21,202,352.39

24. GASTOS FINANCIEROS

incluye:

GASTOS FINANCIEROS	AÑO 2015	AÑO 2014
Intereses pagados	12,596,669.99	10,210,060.75
Comisiones pagadas	-	25,473.46
Otros gastos financieros	-	44,192.79
Total:	12,596,669.99	10,279,727.00

ALMACENES JUAN EL JURICA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

25. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

AÑO 2014

Utilidad del ejercicio	2,623,096.17
(-) Participación de trabajadores	(393,464.43)
(-) Dividendos Exentos	(1,195,913.11)
(+) Gastos no Deducibles Locales	2,627,853.69
(+) Gastos no deducibles del Exterior	4,660,926.36
(+) Participación Trabajos Atribuibles Ingresos Exentos	179,386.97
(=) Utilidad Gravable	8,501,885.65
(-) 22% Impuesto renta	(1,870,414.84)
Resultado Integral del Ejercicio	<u>359,216.90</u>

AÑO 2015

Pérdida del ejercicio	(6,496,309.10)
(-) Anticipo Impto Renta	(1,810,918.95)
Resultado Integral del Ejercicio	<u>(8,307,308.05)</u>

26. REVELACIONES DISPUESTAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

En cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución No. 02.Q/ICL.008 publicada en el Suplemento del R.O. No. 565 del 26 de abril de 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Cumplimiento de medidas correctivas de control interno.- Durante el período auditado hemos dado cumplimiento a las principales recomendaciones efectuadas por auditoría externa para superar las observaciones de control interno detectadas.

ALMACENES JUAN EL JURICIA, LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

Eventos posteriores. La Administración de la Compañía considera que entre el 31 de diciembre de 2015 y 2014 (fecha de cierre de los estados financieros) y el 28 de marzo de 2016 (fecha del presente informe) no existen hechos posteriores que alteren significativamente la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2015 y 2014 o que requieran ajustes o revelación.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada Resolución están reflejadas en las notas correspondientes; aquellas no mencionadas son inaplicables para la Compañía, por tal razón no están reveladas.