

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:		70,907,337.16

Ver página siguiente: Propiedad, planta y equipo

ALMACENES IBAN ELIURI CIA. LTDA.

CPA Diana Melitua - Registro No. SC RNAE 757
Acolitua Independiente

**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			322,593.80
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 \$3,209,286.95
(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 \$1,407,403.55

(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 ELMURCIA 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
Terminados	322,991.80	(292,166.21)		30,825.57
Construcciones en proceso	7,493,291.31	2,690,818.56		10,192,109.89
Edificios	4,433,810.50			4,433,810.50
Equipos de computación	1,399,154.26	222,685.40		2,221,809.66
Equipos de oficina				
Equipos de comunicación y seguridad	10,365.01	237,232.57		247,597.58
Muebles y Enseres	4,335,355.24	87,547.68		4,422,902.92
Veículos	3,353,310.65	42,104.88		3,395,415.53
Maquinaria y Equipo	2,028,422.61	(1,476,178.24)		552,244.37
Instalaciones y Adecuaciones	6,528,373.76	30,444.37		6,558,818.13
Otros	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 computación	(1,312,287.87)	(309,089.39)	(2,557,911.07)
Equipos de oficina			(1,366,406.19)
Equipos de comunicación 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)
Veículos	(2,544,619.81)	(134,849.46)	(2,679,469.27)
Maquinaria y Equipo	(1,014,275.35)	(83,006.46)	(1,097,281.81)
Instalaciones y Adecuaciones	(1,630,772.63)	(67,060.28)	(1,697,832.91)
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 \$1,000,000.00
(f) Cuentas \$2,622,154.35; Cuentas \$1,134,849.46
(g) Cuentas \$2,544,619.81; Cuentas \$1,134,849.46
(h) Cuentas \$2,028,422.61; Cuentas \$1,039,951.53

(i) Cuentas \$37,536,705.72; Cuentas \$24,500,000.00
(j) Cuentas \$1,097,281.81; Cuentas \$1,097,281.81
(k) Cuentas \$1,697,832.91; Cuentas \$1,697,832.91

ALMACENES JOAN 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%	600.000,00	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 ELJURICIA, 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 12%	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%	3743840,00	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 ELIJURICA, 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:	<u>25,400,110.82</u>	<u>21,441,679.86</u>

(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	<u>24,165,045.00</u>	<u>100.00%</u>

ALMACENES JUAN 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/CI.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.