

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

ALMACENES JUAN ELJURICIA. 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 POLITICAS 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 2018 y 2017, 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 2018 Y 2017**

2. PRINCIPALES POLITICAS 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 25% 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>
2014	3.67
2015	3.38
2016	1.12
2017	-0.20
2018	0.27

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

3. EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Los saldos están compuestos como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja	173,827.57	167,302.12
Bancos		
Banco Austro	781,728.64	(1,145,528.26)
Banco Bolivariano	579,650.70	1,152,986.56
Banco Pichincha	(673,779.22)	(576,614.54)
Produbanco	(17,135.93)	(795,789.90)
Otros	(44,642.83)	11,412.21
Banco Fomento	525.62	525.62
Banco Guayaquil	(290,210.60)	(368,252.15)
Total:	<u>509,963.95</u>	<u>(1,553,958.34) (*)</u>

(*) Los saldos bancarios corresponden en su mayoría a sobregiros registrados al 31 de diciembre de 2017, por esta razón el saldo negativo fue considerado como "Otras cuentas por pagar corrientes" (Ver Nota 15)

4. CLIENTES

Incluye:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cientes Cuenca	58,159,079.88	63,093,743.40
Cientes Guayaquil	17,972,417.86	11,118,429.17
Cientes relacionados	619,902.25	31,375,805.50
Total:	<u>76,751,399.99</u>	<u>105,587,978.07</u>

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Incluye:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Compañías relacionadas	64,239,238.87	36,770,014.66
Certificados de depósitos (*)	-	280,000.00
Otras cuentas por cobrar	1,596,779.48	1,430,392.83
Total:	<u>65,836,018.35</u>	<u>38,480,407.49</u>

(*) En el año 2017 se registra una disminución de \$1.084.297,89 por el vencimiento de la "Póliza Acumulación Oct 23 2013" y en el año 2018 se registra la disminución de \$280.000 por el vencimiento de la "Póliza Banco Pichincha Licores"

6. PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Incluye:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldo inicial, enero 1	(4,431,444.42)	(4,303,741.23)
Provisión, neto	(78,043.61)	(127,703.19)
Saldo final, diciembre 31	<u>(4,509,488.03)</u>	<u>(4,431,444.42)</u>

7. PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 comprende lo siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores locales	2,997,696.33	4,550,878.66
Proveedores exterior	7,107,048.10	7,553,596.62
Seguros anticipados	986,607.53	970,357.53
Arriendos anticipados	31,500.00	70,855.68
Impuestos anticipados	99,879.21	746,921.29
Total:	<u>11,222,731.17</u>	<u>13,892,609.78</u>

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

8. INVENTARIOS

Incluye:

		<u>2018</u>
Inventarios de mercaderías		64,864,611.13
Cuenca	46,794,223.27	
Guayaquil	18,070,387.86	
Importaciones en tránsito		2,424,583.56
Cuenca	2,086,395.62	
Guayaquil	338,187.94	
Inventarios herramientas		2,525,823.15
Cuenca	1,572,919.70	
Guayaquil	952,903.45	
Total:		<u><u>69,815,017.84</u></u>

		<u>2017</u>
Inventarios de mercaderías		63.416.159,62
Cuenca	49.050.381,32	
Guayaquil	14.365.778,30	
Importaciones en tránsito		2.518.035,55
Cuenca	2.415.730,81	
Guayaquil	102.304,74	
Repuestos, herramientas		2.704.591,16
Cuenca	1.655.452,71	
Guayaquil	1.049.138,45	
Total:		<u><u>68.638.786,33</u></u>

Ver página siguiente: Propiedad, planta y equipo

ALMACENES JUAN ELIURI CIA. LTDA.

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

9a. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2018

		SALDO INICIAL	COMPRAS Y/O ADICIONES	AJUSTES	SALDO FINAL
Terrenos	(a)	30,832.57	-	-	30,832.57
Construcciones en proceso	(b)	28,011,756.28	5,936,693.88	-	33,948,450.16
Edificios	(c)	4,433,810.50	-	-	4,433,810.50
Equipos de computacion	(d)	2,753,752.41	230,086.30	-	2,983,838.71
Equipos comunicaci3n y seguridad	(e)	370,280.32	63,309.45	-	433,589.77
Muebles y Enseres	(f)	5,438,731.83	1,141,470.87	-	6,580,202.70
Vehiculos	(g)	3,651,411.65	11,264.00	-	3,662,675.65
Maquinaria y Equipo	(h)	564,565.29	40,927.27	-	605,492.56
Instalaciones y Adecuaciones	(i)	7,816,552.38	926,087.97	-	8,742,640.35
Otros	(j)	6,454,075.16	38,807.36	-	6,492,882.52
Sub-Total		59,525,768.39	8,388,647.10	-	67,914,415.49
DEPRECIACI3N :					
Edificios		(302,868.85)	-	-	(302,868.85)
Equipos de computacion		(2,057,948.53)	(270,356.10)	-	(2,328,304.63)
Equipos comunicaci3n y seguridad		(205,189.20)	(92,448.53)	-	(297,637.73)
Muebles y Enseres		(3,241,174.10)	(424,041.51)	-	(3,665,215.61)
Vehiculos		(2,833,072.41)	(91,471.36)	-	(2,924,543.77)
Maquinaria y Equipo		(406,710.81)	(45,416.54)	-	(452,127.35)
Instalaciones y Adecuaciones		(2,886,541.05)	(242,949.85)	-	(3,129,490.90)
Otros		(3,145,637.66)	(153,672.89)	-	(3,299,310.55)
Sub-Total		(15,079,142.61)	(1,320,356.78)	-	(16,399,499.39)
TOTAL		44,446,625.78	7,068,290.32	-	51,514,916.10

(a) Cuenta \$30,832.57

(b) Cuenta \$3,634,002.38; Guayaquil \$30,314,447.78

(c) Cuenta \$4,433,810.50

(d) Cuenta \$2,160,937.23; Guayaquil \$822,901.48

(e) Cuenta \$87,886.86; Guayaquil \$346,502.91

(f) Cuenta \$2,719,668.79; Guayaquil \$3,860,535.91

(g) Cuenta \$1,620,852.90; Guayaquil \$1,042,622.75

(h) Cuenta \$93,929.64; Guayaquil \$521,562.92

(i) Cuenta \$48,107.25; Guayaquil \$8,694,535.10

(j) Cuenta \$1,757,771.49; Guayaquil \$4,735,111.33

ALMACENES JUAN ELJURICIA, LTDA.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

9b. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2017**

		SALDO INICIAL	COMPRAS Y/O ADICIONES	AJUSTES	SALDO FINAL
Terrenos	(a)	30,832.57	-	-	30,832.57
Construcciones en proceso	(b)	18,766,421.74	9,245,334.54	-	28,011,756.28
Edificios	(c)	4,433,810.50	-	-	4,433,810.50
Equipos de computación	(d)	2,663,058.76	90,693.65	-	2,753,752.41
Equipos comunicación y seguridad	(e)	252,191.57	118,088.75	-	370,280.32
Muebles y Enseres	(f)	4,664,856.67	773,875.16	-	5,438,731.83
Vehículos	(g)	3,544,379.78	107,031.87	-	3,651,411.65
Maquinaria y Equipo	(h)	537,159.05	27,406.24	-	564,565.29
Instalaciones y Adecuaciones	(i)	6,735,103.17	1,081,449.21	-	7,816,552.38
Otros	(j)	6,351,156.29	102,918.87	-	6,454,075.16
Sub-Total		47,978,970.10	11,546,798.29	-	59,525,768.39
DEPRECIACIÓN:					
Edificios		(302,868.85)	-	-	(302,868.85)
Equipos de computación		(1,701,663.03)	(356,285.50)	-	(2,057,948.53)
Equipos comunicación y seguridad		(136,304.73)	(68,884.47)	-	(205,189.20)
Muebles y Enseres		(2,888,024.71)	(353,149.39)	-	(3,241,174.10)
Vehículos		(2,733,263.31)	(99,809.10)	-	(2,833,072.41)
Maquinaria y Equipo		(363,351.98)	(43,358.63)	-	(406,710.61)
Instalaciones y Adecuaciones		(2,926,891.09)	-	40,350.04	(2,886,541.05)
Otros		(2,517,411.10)	(628,226.56)	-	(3,145,637.66)
Sub-Total		(13,569,778.80)	(1,549,713.85)	40,350.04	(15,079,142.61)
TOTAL		34,409,191.30	9,997,084.44	40,350.04	44,446,625.78

(a) Cuenta \$30,832.57

(b) Cuenta \$3,634,002.38; Guayaquil \$24,377,753.90

(c) Cuenta \$4,433,810.50

(d) Cuenta \$1,960,838.53; Guayaquil \$792,913.88

(e) Cuenta \$55,909.60; Guayaquil \$314,370.72

(f) Cuenta \$2,452,851.44; Guayaquil \$2,985,880.39

(g) Cuenta \$2,636,556.76; Guayaquil \$1,014,854.89

(h) Cuenta \$43,002.27; Guayaquil \$521,562.92

(i) Cuenta \$29,786.50; Guayaquil \$7,786,765.88

(j) Cuenta \$1,769,413.44; Guayaquil \$4,684,591.72

ALMACENES JUAN EL JURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

10. ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 comprende lo siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Software contable	1,614,138.60	1,759,464.86
Marcas	245,000.00	245,000.00
Adecuaciones y mejoras de loca	435,185.22	255,238.38
Otros Derechos de Concesion	312,195.59	162,189.33
Patentes Guayaquil	8,338.00	8,338.00
(-) Amortización acumulada	(2,160,359.50)	(2,065,991.33)
Total:	<u>454,497.91</u>	<u>364,239.24</u>

11. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 comprende las siguientes inversiones:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inversiones no corrientes		
Plaza Vendome S.A.	9,849,986.73	9,849,986.73
Hotel Marriot	3,791,486.01	5,502,071.18
Eurovehículos S.A.	3,159,565.71	3,159,565.71
Vecino Mart S.A.	712,808.35	712,808.35
Motricentro Cia.Ltda.	723,400.00	723,400.00
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
Empresa Hotelera Cuenca	22,334.86	22,334.86
Otros menores a 6.000	17,269.94	17,269.94
Otros activos no corrientes		
Gastos por liquidar	652,986.48	790,229.96
Beneficios sociales diferidos	417,008.70	-
Otras inversiones	27,584,612.08	26,908,801.14
Remisión tributaria (*)	33,911,218.69	10,071,874.55
Total:	<u>81,060,567.64</u>	<u>57,976,232.51</u>

(*) Valor registrado como impuestos diferidos para futuros ejercicios económicos, como resultado de revisiones por parte del Servicio de Rentas Internas (Ver Nota 19c)

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

12. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 comprende:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores nacionales		
Cuenca	15,002,738.69	16,339,834.76
Guayaquil	12,196,186.83	9,762,744.60
Establecimientos Directa	6,279,056.31	7,495,028.69
Proveedores extranjero		
Cuenca	15,014,953.73	8,769,897.92
Guayaquil	14,609,718.09	6,946,654.86
Total:	<u>63,102,653.65</u>	<u>49,314,160.83</u>

13. IMPUESTOS Y RETENCIONES LEGALES

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 comprende:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Impuesto IVA	1,159,873.94	1,021,440.63
Contribución remuneración	(916.44)	(916.44)
Impuestos mensuales	686,839.93	304,263.45
Total:	<u>1,845,797.43</u>	<u>1,324,787.64</u>

14. BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 comprende:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Vacaciones	958,904.24	919,040.95
Décimo tercer sueldo	381,921.57	376,995.03
Décimo cuarto sueldo	371,381.61	314,787.55
Participación trabajadores	57,952.59	57,952.59
Fondos de reserva	260,180.12	252,094.59
Total:	<u>2,030,340.13</u>	<u>1,920,870.71</u>

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

15. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 comprende:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anticipo clientes Cuenca	2,186,983.24	1,921,047.11
Sobregiros bancarios	-	1,553,958.34 (*)
IESS por pagar	335,368.43	335,368.43
Anticipo clientes Guayaquil	274,085.54	111,983.19
Sueldos por pagar	398,936.88	207,652.49
Total:	<u>3,195,374.09</u>	<u>4,130,009.56</u>

(*) Se registra el saldo negativo de las cuentas de Efectivo y sus equivalentes (Nota 3)

16. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 comprende lo siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Fininvest Overseas Inc	89,178,702.40	89,721,709.69
Intereses por pagar	95,639,227.44	90,314,092.49
Forest Financial S.A.	21,277,275.44	21,277,275.44
Alamo Investment Inc	18,362,000.00	18,362,000.00
Bank of América	7,717,339.38	8,965,186.52
Beesroy Investment LLC	3,975,525.78	3,975,525.78
Nibizu S.A.	2,050,000.00	2,050,000.00
Royal Blue Bristol S.A.	4,439,530.36	4,006,500.00
Total:	<u>242,639,600.80</u>	<u>238,672,289.92</u>

Los préstamos a largo plazo al 2018, están compuestos de la siguiente manera:

- **Alamo Investment Inc**

DETALLE	VALOR
ALAMO INVEST. 28-11-06 \$ 500.000,00	17.902.000,00
ALAMO REG 46180 V/MAR 21/2017 12% ANUA	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 2018 Y 2017**

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

• **Fininvest Overseas Inc**

DETALLE	VALOR	DETALLE	VALOR
REG 0020287 ABR 20/2026 12%	300.000,00	REG 0022195 OCT 10/2025 12%	440.000,00
REG 83075 OCT 1/2019 7,35%	34.858.790,00	REG 0020275 DIC 6/2026 12%	260.000,00
REG 69280 NOV 23/2020 9,50%	350.000,00	REG 69255 MAR 1/2020 9,75%	800.000,00
REG 69270 MAR 20/2020 9,75%	600.000,00	REG 08604 FEB 28/2006 10,75%	4.907.000,00
REG 69277 MAR 20/2020 9,75%	600.000,00	REG 69296 DIC 20/2020 7,25%	465.000,00
REG 69281 MAR 20/2020 9,75%	480.000,00	REG 8612 MAY 27/2030 9,675%	1.606.225,98
REG 008810 JUL 14/2024 12%	350.000,00	REG. 8615 JUN10/2030 8%	800.000,00
REG 014438 OCT 26/2024 12%	3.000.000,00	REG 312146 V/NOV 23/2032 12% ANUAL	19.324.000,00
REG 017741 JUL 16/2024 12%	970.000,00	REG 312118 V/OCT 15/2032 16% ANUAL	1.915.021,81
REG 017746 DIC 21/2024 12%	500.000,00	REG 312094 V/JUN 27/2042 10,75% ANUAL	928.000,00
REG 04612 MAR 15/2020 10,50%	550.000,00	REG 312055 V/MAY 31/2042 8,75% ANUAL	1.800.000,00
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 0313039 V/FEB/2043 9,875% ANUAL	2.575.963,54
REG 29110 RENOVAC.ENERO 31/2014 16%	3.743.848,68	REG 29109 RENOVAC.ENERO 31/2014 9,875	543.007,29
REG 29112 RENOVAC.ENERO 31/2014 9,875	1.086.014,58	REG 29108 RENOVAC.ENERO 31/2014 9,875	613.797,34
REG 03139 OCT 31/2043 16%	3.274.548,59		

• **Nibizu S.A.**

DETALLE	VALOR
REG 0314097 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	206.000,00
REG 0317079 VENC 31/ENERO/2018 11% ANUAL	800.000,00
REG 0317081 VENC 31/ENERO/2018 11% ANUAL	600.000,00
REG 0317109 VENC 30/ABRIL/2018 11% ANUAL	2.000.000,00

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

16. 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 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 JUL 01/2012 16%	80,484.33
REG 04613 JUL 01/2032 16%	77,000.00
REG 312140 V/NOV 23/2032 16% ANUAL	2,054,362.40
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 22/2042 16% ANUAL	4,500,000.00

• **Beesroy Investment LLc**

DETALLE	VALOR
BEESROY RG 311098 V/03 AGO/2031 12%ANUAL	1.200.000,00
BEESROY RG 312079 V/11 JUN/2032 12%ANUAL	210.000,00
BEESROY RG 312107 V/22 AGO/2032 12%ANUAL	210.000,00
BEESROY RG 312132 V/26 OCT/2032 12%ANUAL	210.000,00
BEESROY RG 312161 V/DIC 24/2032 12% ANUA	110.000,00
BEESROY RG 313132 V/OCT 02/2023 4% ANUAL	1.925.525,78
BEESROY RG 313025 V/FEB 06/2033 12% ANUA	110.000,00

• **Bank of America**

DETALLE	VALOR
REGISTRO 55082 INICIO 12 ENERO/2017	3.902.875,72
REGISTRO 56531 INICIO 11 AGOSTO/2017	1.862.310,80
REGISTRO 57195 INICIO 10 NOV/2017	3.200.000,00

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

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

Los préstamos a largo plazo al 2017, están compuestos de la siguiente manera:

• **Fininvest Overseas Inc**

DETALLE	VALOR	DETALLE	VALOR
REG 0020287 ABR 20/2026 12%	300.000,00	REG 0022195 OCT 10/2025 12%	440.000,00
REG 83075 OCT 1/2019 7,35%	34.858.790,00	REG 0020275 DIC 6/2026 12%	260.000,00
REG 69280 NOV 23/2020 9,50%	350.000,00	REG 69255 MAR 1/2020 9,75%	800.000,00
REG 69270 MAR 20/2020 9,75%	600.000,00	REG 08604 FEB 28/2006 10,75%	4.907.000,00
REG 69277 MAR 20/2020 9,75%	600.000,00	REG 69296 DIC 20/2020 7,25%	465.000,00
REG 69281 MAR 20/2020 9,75%	480.000,00	REG 8612 MAY 27/2030 9,675%	1.606.225,98
REG 008810 JUL 14/2024 12%	350.000,00	REG. 8615 JUN10/2030 8%	800.000,00
REG 014438 OCT 26/2024 12%	3.000.000,00	REG 312146 V/NOV 23/2032 12% ANUAL	19.324.000,00
REG 017741 JUL 16/2024 12%	970.000,00	REG 312118 V/OCT 15/2032 16% ANUAL	1.915.021,81
REG 017746 DIC 21/2024 12%	500.000,00	REG 312094 V/JUN 27/2042 10,75% ANUAL	928.000,00
REG 04612 MAR 15/2020 10,50%	550.000,00	REG 312055 V/MAY 31/2042 8,75% ANUAL	1.800.000,00
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 0313039 V/FEB/2043 9,875% ANUAL	2.575.963,54
REG 29110 RENOVAC.ENERO 31/2014 16%	3.743.848,68	REG 29109 RENOVAC.ENERO 31/2014 9,875%	543.007,29
REG 29112 RENOVAC.ENERO 31/2014 9,875%	1.086.014,58	REG 29108 RENOVAC.ENERO 31/2014 9,875%	613.797,34
REG 03139 OCT 31/2043 16%	3.274.548,59	REG 29109 V/ENERO 31/2034 9,875%	543.007,29

• **Beesroy Investment LLC**

DETALLE	VALOR
BEESROY RG 311098 V/03 AGO/2031 12%ANUAL	1.200.000,00
BEESROY RG 312079 V/11 JUN/2032 12%ANUAL	210.000,00
BEESROY RG 312107 V/22 AGO/2032 12%ANUAL	210.000,00
BEESROY RG 312132 V/26 OCT/2032 12%ANUAL	210.000,00
BEESROY RG 312161 V/DIC 24/2032 12% ANUA	110.000,00
BEESROY RG 313132 V/OCT 02/2023 4% ANUAL	1.925.525,78
BEESROY RG 313025 V/FEB 06/2033 12% ANUA	110.000,00

• **Alamo Investment Inc**

DETALLE	VALOR
ALAMO INVEST. 28-11-06 \$ 500.000,00	17.902.000,00
ALAMO REG 46180 V/MAR 21/2017 12% ANUA	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 2018 Y 2017**

16. 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 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 JUL 01/2012 16%	80,484.33
REG 04613 JUL 01/2032 16%	77,000.00
REG 312140 V/NOV 23/2032 16% ANUAL	2,054,362.40
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 22/2042 16% ANUAL	4,500,000.00

• **Nibizu S.A.**

DETALLE	VALOR
REG 0314097 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	206.000,00
REG 0317079 VENC 31/ENERO/2018 11% ANUAL	800.000,00
REG 0317081 VENC 31/ENERO/2018 11% ANUAL	600.000,00
REG 0317109 VENC 30/ABRIL/2018 11% ANUAL	2.000.000,00

• **Bank of America**

DETALLE	VALOR
REGISTRO 55082 INICIO 12 ENERO/2017	3.902.875,72
REGISTRO 56531 INICIO 11 AGOSTO/2017	1.862.310,80
REGISTRO 57195 INICIO 10 NOV/2017	3.200.000,00

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

17. OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 incluye:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos diferidos	1,372,574.08	1,372,226.03
Otras cuentas por pagar l/p	2,531,265.42	8,888,922.67
Total:	<u>3,903,839.50</u>	<u>10,261,148.70</u>

18. BENEFICIOS EMPLEADOS LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 incluye:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Provisión jubilación patronal	5,824,758.73	5,381,520.11
Provisión deshaucio	1,369,945.23	1,275,223.37
Total:	<u>7,194,703.96</u>	<u>6,656,743.48</u>

19. PATRIMONIO

Incluye al 31 de diciembre de 2018 y 2017:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Capital social (a)	24,165,045.00	24,165,045.00
Aportes futura capitalización (c)	18,000,000.00	-
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	(24,300,528.82)	(17,991,022.57)
Pérdida ejercicio actual (b)	(1,932,108.58)	(6,309,506.25)
Total:	<u>28,743,315.36</u>	<u>12,675,423.94</u>

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

(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	%
Moonhold 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>

(b) La Ley de Compañías, en su Art. 361 Numeral 6 causal de disolución establece lo siguiente: "por las pérdidas del cincuenta por ciento o más del capital social o, cuando se trate de compañías de responsabilidad limitada, anónimas, en comandita por acciones y de economía mixta, por pérdida del total de las reservas y de la mitad o más del capital. Al 2018 las pérdidas acumuladas suman USD \$26.232.637,40

(c) El socio Moonhold S.A. mediante Acta de Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas con fecha 07 de noviembre de 2018, realizó el aporte para futura capitalización por \$18.000.000,00, valor que fue entregado en tres acreditaciones en la cuenta del Banco del Austro como sigue:

11 diciembre 2018 \$4.000.000,00

19 diciembre 2018 \$5.200.000,00

21 diciembre 2018 \$8.800.000,00

Este dinero fue utilizado para realizar pagos por impuestos al SRI.

20. INGRESOS

Incluye:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ventas bienes y servicios	141,545,465.73	121,670,978.41
Descuento en ventas	(12,034,784.77)	(6,896,388.47)
Devolución en ventas	(7,732,214.79)	(7,323,602.81)
Total:	<u>121,778,466.17</u>	<u>107,450,987.13</u>

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

21. COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, registra lo siguiente:

		<u>2018</u>
Costo de ventas		81,532,976.01
Inventario inicial	66,223,055.52	
Compras netas	13,853,762.72	
Importaciones	68,859,236.62	
Inventario final materiales	(67,403,078.85)	
Total:		<u>81,532,976.01</u>
		<u>2017</u>
Costo de ventas		73.364.255,23
Inventario inicial	63.544.724,22	
Compras netas	19.154.611,48	
Importaciones	58.914.043,86	
Inventario final	(66.223.055,52)	
(+ / -) Ajustes	(2.026.068,81)	
Total:		<u>73.364.255,23</u>

22. GASTOS OPERATIVOS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, corresponde:

OTROS INGRESOS/EGRESOS

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otros ingresos	3,767,452.53	3,064,786.03
Otros gastos	(2,395,085.42)	(2,150,416.85)
Total:	<u>1,372,367.11</u>	<u>914,369.18</u>

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

22. GASTOS OPERATIVOS (continuación)

GASTOS ADMINISTRATIVOS

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Sueldos y salarios	6,398,521.70	6,496,500.44
Aportes IESS	1,291,030.82	1,239,580.57
Impuestos y contribuciones	678,649.66	1,115,645.73
Beneficios sociales	1,106,982.42	1,122,937.35
Depreciaciones	1,097,919.25	1,030,799.73
Arrendamientos	241,717.81	334,894.94
Seguros pagados	263,705.11	617,546.58
Honorarios pagados	467,634.36	726,484.07
Gastos de viaje	306,566.84	621,294.59
Provisiones	1,626,191.33	1,082,988.82
Mantenimiento y reparaciones	375,935.69	591,432.91
Servicios básicos	335,634.30	407,991.28
Gastos varios	531,035.16	488,937.23
Amortizaciones	60,085.05	233,597.29
Transporte	8,810.80	72,082.18
Combustibles	4,065.72	3,097.48
Gastos de gestión	5,030.90	1,743.43
Total:	<u>14,799,516.92</u>	<u>16,187,554.62</u>

GASTOS DE VENTAS

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Sueldos y salarios	6,725,463.90	5,960,655.80
Promoción y publicidad	4,072,109.41	2,614,912.49
Otros gastos de ventas	2,048,263.49	2,493,119.65
Arrendamientos	2,011,984.61	1,587,052.41
Aportes IESS	1,224,097.49	1,085,291.16
Beneficios sociales	1,144,361.58	1,060,616.70
Mantenimiento y reparaciones	694,466.41	580,179.17
Servicios básicos	555,545.39	485,491.76
Depreciaciones	296,764.72	489,019.69
Provisiones	401,532.59	436,238.96
Seguros pagados	250,319.32	183,678.99
Gastos de viaje	446,160.53	231,977.55
Honorarios pagados	267,063.89	343,121.63
Combustibles	76,756.26	64,945.35
Transporte	337,680.75	172,522.81
Gastos de gestión	18,913.37	20,756.93
Total:	<u>20,571,483.71</u>	<u>17,809,581.05</u>

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

23. GASTOS FINANCIEROS

Incluye:

GASTOS FINANCIEROS

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Intereses pagados	6,359,507.32	6,031,964.68
Otros gastos financieros	43,172.16	10,170.52
Comisiones pagadas	626.78	437.54
Total:	<u>6,403,306.26</u>	<u>6,042,572.74</u>

24. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

2018

Pérdida del ejercicio	(156,449.62)
(-) Anticipo Impto Renta	(1,775,658.96)
Resultado Integral del Ejercicio	<u>(1,932,108.58)</u>

2017

Pérdida del ejercicio	(5,038,607.33)
(-) Anticipo Impto Renta	(1,270,898.92)
Resultado Integral del Ejercicio	<u>(6,309,506.25)</u>

25. REVELACIONES DISPUESTAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

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

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

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.

Eventos posteriores.- La Administración de la Compañía considera que entre el 31 de diciembre de 2018 y 2017 (fecha de cierre de los estados financieros) y el 29 de marzo de 2019 (fecha del presente informe) no existen hechos posteriores que alteren significativamente la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y 2017 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.


