

ALMACENES JUAN ELIURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

ALMACENES JUAN ELIURICIA. 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 2019 y 2018, 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 2019 Y 2018**

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 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>
2015	3.38
2016	1.12
2017	-0.20
2018	0.27
2019	-0.07

ALMACENES JUAN ELIURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

3. EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Los saldos están compuestos como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja	140,412.22	173,827.57
Bancos		
Banco Austro	843,692.63	781,728.64
Banco Bolivariano	1,951,091.39	579,650.70
Banco Pichincha	(707,917.08)	(673,779.22)
Produbanco	146,622.68	(17,135.93)
Otros	27,802.77	(44,642.83)
Banco Fomento	525.62	525.62
Banco Guayaquil	(327,555.76)	(290,210.60)
Total:	<u>2,074,674.47</u>	<u>509,963.95</u>

4. CLIENTES

Incluye:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes Cuenca	61,581,264.18	58,159,079.88
Clientes Guayaquil	18,169,211.07	17,972,417.86
Clientes Directa	619,902.25	619,902.25
Total:	<u>80,370,377.50</u>	<u>76,751,399.99</u>

ALMACENES IUAN ELIURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Incluye:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Compañías relacionadas	75,838,007.83	64,239,238.87
Otras cuentas por cobrar	1,505,145.60	1,596,779.48
Total:	<u>77,343,153.43</u>	<u>65,836,018.35</u>

6. PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Incluye:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Saldo inicial, enero 1	(4,509,488.03)	(4,431,444.42)
Provisión, neto	(418,039.18)	(78,043.61)
Saldo final, diciembre 31	<u>(4,927,527.21)</u>	<u>(4,509,488.03)</u>

7. PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprende lo siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores locales	3,349,885.27	2,997,696.33
Proveedores exterior	5,322,324.30	7,107,048.10
Seguros anticipados	734,072.22	986,607.53
Arriendos anticipados	31,500.00	31,500.00
Impuestos anticipados	137,480.63	99,879.21
Total:	<u>9,575,262.42</u>	<u>11,222,731.17</u>

ALMACENES JUAN ELIURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

8. INVENTARIOS

Incluye:

		<u>2019</u>
Inventarios de mercaderías		69,441,697.41
Cuenca	50,829,871.82	
Guayaquil	18,611,825.59	
Importaciones en tránsito		2,471,152.37
Cuenca	2,349,979.40	
Guayaquil	121,172.97	
Inventarios herramientas		2,824,881.61
Cuenca	1,657,232.45	
Guayaquil	1,167,649.16	
Total:		<u>74,737,731.39</u>
		<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>69,815,017.84</u>

Ver página siguiente: Propiedad, planta y equipo

ALMACENES IJAN ELIJURICIA LTDA.

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2017**

9b. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2019

	SALDO INICIAL	COMPRAS Y/O ADICIONES	AJUSTES	SALDO FINAL
Terrenos	30,832.57	-	-	30,832.57
Construcciones en proceso	33,948,450.16	-	(1,869,125.01)	32,079,325.15
Edificios	4,433,010.30	-	-	4,433,010.30
Equipos de computación	2,983,838.71	137,755.91	-	3,121,594.62
Equipos comunicación y seguridad	433,589.77	29,737.97	-	463,327.74
Muebles y enseres	6,580,202.70	112,926.70	-	6,693,129.40
Vehículos	3,662,675.65	70,054.33	-	3,732,729.98
Maquinaría y Equipo	605,492.56	36,304.90	-	641,797.46
Instalaciones y Adecuaciones	8,742,640.35	156,048.60	-	8,899,488.95
Otros	6,492,882.52	-	(495,385.48)	5,997,497.04
Sub-Total	67,914,415.49	543,708.41	(2,364,510.49)	66,093,613.41

DEPRECIACIÓN:

Edificios	(302,868.85)	-	-	(302,868.85)
Equipos de computación	(2,328,304.63)	(180,381.65)	-	(2,508,686.28)
Equipos comunicación y seguridad	(297,637.73)	(84,168.88)	-	(381,806.61)
Muebles y Enseres	(3,665,215.61)	(450,412.36)	-	(4,115,627.97)
Vehículos	(2,924,543.77)	(140,597.09)	-	(3,065,140.86)
Maquinaría y Equipo	(452,127.35)	(44,087.67)	-	(496,215.02)
Instalaciones y Adecuaciones	(3,129,490.90)	(310,963.82)	-	(3,440,454.72)
Otros	(3,299,310.55)	(922.66)	-	(3,300,233.21)
Sub-Total	(16,399,499.39)	(1,211,534.13)	-	(17,611,033.52)
TOTAL	51,514,916.10	(667,825.72)	(2,364,510.49)	48,482,579.89

(a) Cuentra \$80,832.87

(b) Cuentra \$1,634,002.33; Gastos a pagar \$128,415,322.77

(c) Cuentra \$1,433,810.65

(d) Cuentra \$323,693,300.09; Gastos a pagar \$852,284.53

(a) Cuentra \$410,428.23; Gastos a pagar \$352,899.41

(b) Cuentra \$2,829,195.50; Gastos a pagar \$3,863,933.90

(c) Cuentra \$2,645,425.71; Gastos a pagar \$1,087,604.36

(b) Cuentra \$98,007.05; Gastos a pagar \$542,569.50

(c) Cuentra \$50,870.28; Gastos a pagar \$5,848,918.67

(d) Cuentra \$1,858,910.75; Gastos a pagar \$1,138,556.07

ALMACENES JUAN ELIURICIA LTDA.**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018****9b. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2018**

	SALDO INICIAL	COMPRA Y/O ADICIONES	AJUSTES	SALDO FINAL
Terrenos	30,832.57	-	-	30,832.57
Construcciones en proceso	28,011,756.28	5,936,693.88	-	33,948,450.16
Edificios	4,433,810.50	-	-	4,433,810.50
Equipos de computación	2,753,752.41	230,086.30	-	2,983,838.71
Equipos comunicación y seguridad	370,280.32	63,309.45	-	433,589.77
Muebles y Enseres	5,438,731.83	1,141,470.87	-	6,580,202.70
Vehículos	3,651,411.65	11,264.00	-	3,662,675.65
Maquinaria y Equipo	564,565.29	40,927.27	-	605,492.56
Instalaciones y Adecuaciones	7,816,552.38	926,087.97	-	8,742,640.35
Otros	6,454,075.16	30,007.36	-	6,492,882.52
Sub-Total	59,525,768.39	8,388,647.10	-	67,914,415.49

DEPRECIACIÓN:

Edificios	(302,868.85)	-	-	(302,868.85)
Equipos de computación	(2,057,948.53)	(270,356.10)	-	(2,328,304.63)
Equipos comunicación 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)
Vehículos	(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) Cuentas \$39,832.57

(b) Cuentas \$5,634,092.38; Guayaquil \$39,314,447.79

(c) Cuentas \$1,433,810.50

(d) Cuentas \$2,369,937.23; Guayaquil \$832,801.48

(e) Cuentas \$87,986.86; Guayaquil \$546,802.94

(f) Cuentas \$1,719,668.79; Guayaquil \$3,860,533.91

(g) Cuentas \$3,630,082.80; Guayaquil \$1,032,632.78

(h) Cuentas \$83,929.64; Guayaquil \$831,262.92

(i) Cuentas \$48,107.25; Guayaquil \$8,691,533.10

(j) Cuentas \$1,357,751.19; Guayaquil \$4,735,111.33

ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

10. ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprende lo siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Software contable	1,807,744.86	1,614,138.60
Marcas	245,000.00	245,000.00
Adecuaciones y mejoras de locales	586,397.83	435,185.22
Otros Derechos de Concesion	162,189.33	312,195.59
Patentes Guayaquil	8,338.00	8,338.00
(-) Amortización acumulada	(2,253,696.06)	(2,160,359.50)
Total:	<u>555,973.96</u>	<u>454,497.91</u>

11. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprende las siguientes inversiones:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inversiones no corrientes		
Plaza Vendome S.A.	9,849,986.73	9,849,986.73
Hotel Marriot	2,435,148.16	3,791,486.01
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
Banco del Austro	618,116.39	-
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	577,803.22	652,986.48
Beneficios sociales diferidos	722,215.91	417,008.70
Otras inversiones	10,631,454.31	27,584,612.08
Remisión tributaria (*)	30,862,790.60	33,911,218.69
Total:	<u>60,550,784.27</u>	<u>81,060,567.64</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 ELIURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

12. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprende:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores nacionales		
Cuenca	9,936,782.34	15,002,738.69
Guayaquil	10,655,417.67	12,196,186.83
Establecimientos Directa	7,495,028.69	6,279,056.31
Proveedores extranjero		
Cuenca	8,640,745.80	15,014,953.73
Guayaquil	16,636,169.31	14,609,718.09
Total:	<u>53,364,143.81</u>	<u>63,102,653.65</u>

13. IMPUESTOS Y RETENCIONES LEGALES

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprende:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Impuesto IVA	1,384,775.39	1,159,873.94
Contribución remuneración	-	(916.44)
Impuestos mensuales	798,237.08	686,839.93
Total:	<u>2,183,012.47</u>	<u>1,845,797.43</u>

14. BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprende:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Vacaciones	1,031,760.28	958,904.24
Décimo tercer sueldo	378,074.68	381,921.57
Décimo cuarto sueldo	378,792.47	371,381.61
Participación trabajadores	57,952.59	57,952.59
Fondos de reserva	255,402.85	260,180.12
Total:	<u>2,101,982.87</u>	<u>2,030,340.13</u>

ALMACENES JUAN ELIURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

15. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprende:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipo clientes Cuenca	2,018,454.08	2,186,983.24
IESS por pagar	-	335,368.43
Anticipo clientes Guayaquil	77,232.85	274,085.54
Sueldos por pagar	392,142.37	398,936.88
Total:	<u>2,487,829.30</u>	<u>3,195,374.09</u>

16. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprende lo siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Fininvest Overseas Inc	92,911,863.26	89,178,702.40
Intereses por pagar	99,103,630.22	95,639,227.44
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	3,339,896.70	7,717,339.38
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.	3,017,654.31	4,439,530.36
Total:	<u>244,037,845.71</u>	<u>242,639,600.80</u>

Los préstamos a largo plazo al 2019, 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 EL JURICA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018****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% ANUA	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 9,87%	543.007,29
REG 29112 RENOVAC.ENERO 31/2014 9,87%	1.086.014,58	REG 29108 RENOVAC.ENERO 31/2014 9,87%	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 ELIURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

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
BEESEY RG 311098 V/03 AGO/2031 12%ANUAL	1,200,000.00
BEESEY RG 312079 V/11 JUN/2032 12%ANUAL	210,000.00
BEESEY RG 312107 V/22 AGO/2032 12%ANUAL	210,000.00
BEESEY RG 312132 V/26 OCT/2032 12%ANUAL	210,000.00
BEESEY RG 312161 V/DIC 24/2032 12% ANUA	110,000.00
BEESEY RG 313132 V/OCT 02/2023 4% ANUAL	1,925,525.78
BEESEY 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 ELIURICIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018****16. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO (continuación)**

Los préstamos a largo plazo al 2018, 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%	4.987.000,00
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	1.915.821,81
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 RENOVACENERO 31/2014 16%	3.743.848,68	REG 29109 RENOVACENERO 31/2014 9,875%	543.007,29
REG 29112 RENOVACENERO 31/2014 9,875%	1.086.014,58	REG 29108 RENOVACENERO 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 2019 Y 2018**

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 ELIURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

17. OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 incluye:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos diferidos	1,347,737.36	1,372,574.08
Otras cuentas por pagar l/p	6,326,991.66	2,531,265.42
Total:	<u>7,674,729.02</u>	<u>3,903,839.50</u>

18. BENEFICIOS EMPLEADOS LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 incluye:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Provisión jubilación patronal	5,947,097.87	5,824,758.73
Provisión deshaucio	1,331,720.87	1,369,945.23
Total:	<u>7,278,818.74</u>	<u>7,194,703.96</u>

19. PATRIMONIO

Incluye al 31 de diciembre de 2019 y 2018:

ALMACENES JUAN ELJURICA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Capital social (a)	24,165,045.00	24,165,045.00
Aportes futura capitalización (c)	22,835,000.00	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 acumulados opción Niif's	773,245.81	773,245.81
Resultados años anteriores	(26,232,637.40)	(24,300,528.82)
Pérdida ejercicio actual (b)	(4,279,035.59)	(1,932,108.58)
Total:	<u>29,299,279.77</u>	<u>28,743,315.36</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:

	<u>Valor</u>	<u>%</u>
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 \$22.835.000,00, 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 |

ALMACENES JUAN ELIURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

Enero 2019 \$4.835.000,00
Este dinero fue utilizado para realizar pagos por impuestos al SRI.

20. INGRESOS

Incluye:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ventas bienes y servicios	143,907,653.56	141,545,465.73
Descuento en ventas	(12,719,327.03)	(12,034,784.77)
Devolución en ventas	(7,748,162.60)	(7,732,214.79)
Total:	<u>123,440,163.93</u>	<u>121,778,466.17</u>

21. COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, registra lo siguiente:

	<u>2019</u>
Costo de ventas	81,825,436.24
Inventario inicial	67,403,078.85
Compras netas	11,570,186.29
Importaciones	75,239,923.09
Inventario final materiales	(72,387,751.99)
Total:	<u>81,825,436.24</u>

	<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>

ALMACENES JUAN ELJURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

22. GASTOS OPERATIVOS

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, corresponde:

OTROS INGRESOS/EGRESOS

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otros ingresos	4,866,239.61	3,767,452.53
Otros gastos	(4,321,178.53)	(2,395,085.42)
Total:	<u>545,061.08</u>	<u>1,372,367.11</u>

22. GASTOS OPERATIVOS (continuación)

GASTOS ADMINISTRATIVOS

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sueldos y salarios	6,560,468.20	6,398,521.70
Aportes IESS	1,314,871.49	1,291,030.82
Impuestos y contribuciones	822,310.58	678,649.66
Beneficios sociales	1,066,428.13	1,106,982.42
Depreciaciones	1,098,517.03	1,097,919.25
Arrendamientos	122,072.17	241,717.81
Seguros pagados	378,452.94	263,705.11
Honorarios pagados	389,241.04	467,634.36
Gastos de viaje	352,320.14	306,566.84
Provisiones	1,738,953.50	1,626,191.33
Mantenimiento y reparaciones	161,876.31	375,935.69
Servicios básicos	197,454.15	335,634.30
Gastos varios	557,187.22	531,035.16
Amortizaciones	4,282.18	60,085.05
Transporte	1,156.95	8,810.80
Combustibles	4,658.35	4,065.72
Gastos de gestión	2,395.83	5,030.90
Total:	<u>14,772,646.21</u>	<u>14,799,516.92</u>

ALMACENES JUAN ELIURICIA, LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

GASTOS DE VENTAS

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sueldos y salarios	7,112,659.01	6,725,463.90
Promoción y publicidad	3,411,945.36	4,072,109.41
Otros gastos de ventas	2,594,338.97	2,048,263.49
Arrendamientos	2,391,631.49	2,011,984.61
Aportes IESS	1,273,021.21	1,224,097.49
Beneficios sociales	1,201,027.28	1,144,361.58
Mantenimiento y reparaciones	951,967.41	694,466.41
Servicios básicos	667,013.59	555,545.39
Depreciaciones	298,802.68	296,764.72
Provisiones	463,801.60	401,532.59
Seguros pagados	419,322.95	250,319.32
Gastos de viaje	622,229.55	446,160.53
Honorarios pagados	808,439.69	267,063.89
Combustibles	74,623.79	76,756.26
Transporte	335,376.75	337,680.75
Gastos de gestión	34,155.90	18,913.37
Total:	<u>22,660,357.23</u>	<u>20,571,483.71</u>

23. GASTOS FINANCIEROS

Incluye:

GASTOS FINANCIEROS

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Intereses pagados	5,188,030.02	6,359,507.32
Otros gastos financieros	2,267,217.94	43,172.16
Comisiones pagadas	15,336.50	626.78
Total:	<u>7,470,584.46</u>	<u>6,403,306.26</u>

ALMACENES IUAN ELJURICIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

24. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

2019

Pérdida del ejercicio	(2,743,799.13)
(-) Anticipo Impto Renta	(1,535,236.46)
Resultado Integral del Ejercicio	<u>(4,279,035.59)</u>

2018

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

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 2019 y 2018 (fecha de cierre de los estados financieros) y el 12 de marzo de 2020 (fecha del presente informe) no existen hechos posteriores que alteren significativamente la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2019 y 2018 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.