

JOYERIA GUILLERMO VAZQUEZ S. A. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Pongo a consideración Notas explicativas sobre eventos importantes y partidas significativas, de Estados Financieros adjuntos cerrados al 31 de diciembre 2016 de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera

Las notas que a continuación explican mayormente las cuentas de los estados financieros, incluyen comparación entre el año anterior y el actual (2015 y 2016). La codificación de cuentas pertenece al cierre del ejercicio 2016.

Nota 1)

110102	BANCOS	2015	2016
111020101	Banco del Pacifico	63.735,02	34.325,52
111020105	Banco de Produccion	30.398,16	0,00
111020106	Banco del Pichincha	79.382,83	33.448,97
111020107	Banco del Austro	26.922,85	9.629,36
111020108	Banco Internacional	6.384,98	8.845,76
111020111	Banco de Guayaquil	44.854,41	84.974,62
	TOTAL:	251.678,25	171.224,23

El primer grupo de cuentas corresponden a los valores registrados en las cuentas bancarias de Joyería Guillermo Vázquez S.A. y valores recibidos por parte de los clientes (Recaudación Caja), enviados para su respectivo depósito, el mismo que saldrá con fecha diferida en el mes de enero 2017.

Los números de cuenta corriente de cada banco corresponden:

Banco del Pacifico	Nº 802344
Banco de la Produccion	Nº 70000956
Banco del Pichincha	Nº 3088407304
Banco del Austro	Nº 54135
Banco Internacional	Nº 8000021461
Banco de Guayaquil	Nº 16405540
Banco Santander (Suisse) SA	Nº 100062840001001



Nota 2)

110103	INVERSIONES	2015	2016
120501	Ecuaneropa	0.00	250.000,00
	TOTAL:	0.00	250.000,00

Los valores indicados corresponden a Inversion realizada con la Compañía Relacionada Ecuaneropa que se han generado Intereses un valor \$ 10.898,61 registrados en la cuenta contable 4210101 Intereses Ganados.

DETALLE CERTIFICADOS DEPOSITOS PLAZO FIJO

ECUANEROP					
FECHA INVERSION	CDPF	VALOR	% TASA	INTERES GANADO 2016	VENCIMIENTO
09-Mayo/2016	0001	250.000,00	7,00	18.968,06	09-Mayo/2017
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016		550.000,00	TOTAL	22.843,06	

Nota 3)

112	EXIGIBLE	2015	2016
1120101	Cientes al por mayor	789.444,85	615.235,03
1120102	Cientes al por menor	526.755,98	322.318,35
112010204	Por menor - centro	50.535,16	21.713,06
112010205	Postventa Joyas	12.614,32	13.706,23
112010210	Postventa Relojes	77.147,10	80.103,12
112010211	Por menor - Quito	116,77	116,77
112010214	Mall del Rio	106.718,04	85.492,41
112010221	Sw. Isla Machala	(540,33)	(540,33)
112010222	Sw. Isla Milenium	(179,05)	(179,05)
112010223	Sw. Isla Mall del Rio	(741,46)	(741,46)
112010225	Sw.Store San Marino	(2.476,63)	(2.476,63)
112010227	Sw Isla Milagro	(226,90)	(226,90)
112010228	Sw Isla Sto Domingo	(16,26)	(16,26)
112010229	Sw Isla Mall del Sol	(156,27)	(156,27)
112010241	Sw Luis - Quito	19.047,70	(19.351,82)
112010242	Asesor Cuenca 101	(8.758,43)	(376,19)
112010243	Santo Domingo	10.630,48	(36.466,32)
112010244	Mall del Sol	(3.408,09)	(3.408,09)
112010246	Machala	148.746,77	60.914,57
112010247	Asesor Quito 201	(4.544,30)	(5.008,42)
112010248	Asesor Guayaquil 301	434,26	434,26

Notas a los Estados Financieros

112010249	Asesor Quito 202	203,05	203,05
112010250	Novita Ceibos	(37,61)	(37,61)
112010251	Quicentro Shopping	(4.654,68)	(8.911,22)
112010252	Portoviejo	5.433,49	(4.683,60)
112010253	UIO Swiss Time	(4.771,64)	(11.824,21)
112010254	FTC – Mall del Rio	1.539,25	7.611,46
112010255	FTC – El Condado	(1.028,56)	(1.028,56)
112010256	Scala Shopping	2.928,06	4.567,81
112010257	San Marino	(1.176,63)	(3.155,31)
112010260	Sw. Tienda Cuenca	320,31	320,31
112010262	Loja	9.383,14	10.239,12
112010263	Asesor Guayaquil 302	(30,68)	(30,68)
112010264	Asesor Guayaquil 303	0,04	0,00
112010271	Miscelaneos	137.061,92	135.739,23
112010275	Inv. Liquidacion	0,00	(224,12)
TOTAL:		1.316.200,83	937.553,38

Los valores indicados, corresponden a los saldos de las cuentas por cobrar a los clientes, sobre todas las ventas mantenidas hasta el 31 de diciembre del 2016.

Con el fin de llevar adelante un mayor control de la cartera, se clasifican las cuentas por cobrar en clientes por locales.

Nota 4)

11401	EXIGIBLE (CORTO PLAZO)	2015	2016
	"Anticipo Gastos de Viaje"		
114010210	Anticipo Gastos de Viaje	0,00	51,28
114010201	Anticipo Gastos de Viaje A.Salazar	73,73	0,00
114010202	Anticipo Gastos de Viaje D.Ramos	26,25	0,00
114010203	Anticipo Gastos de Viaje L.Peña	300,00	0,00
114010204	Anticipo Gast de Viage M.Duran	518,32	0,00
114010205	Anticipo Gast de Viage M.Pierina	122,50	0,00
114010210	Anticipo Gast de Viage V.Carrion	12,52	0,00
114010213	Anticipo Gast de Viage J. Matute	0,10	0,00
114010214	Anticipo Gast de Viage L.Abad	252,92	0,00
114010215	Anticipo Gast de Viage X.Guaman	417,22	0,00
114010216	Anticipo Gast de Viage M.Landivar	(0,30)	0,00
114010217	Anticipo Gast de Viage A.	(0,48)	0,00
114010218	Anticipo Gast de Viage F.Vega	568,44	0,00
114010221	Anticipo Gast de Viage F.Guillen	(54,00)	0,00
114010299	Anticipo Gastos de Viage Varios	117,45	620,42
TOTAL:		2.354,67	671,70



Notas a los Estados Financieros

11403	EXIGIBLE (CORTO PLAZO)	2015	2016
	"Impuestos Anticipados"		
1140301	Anticipo Impuesto a la Renta	0,00	21.710,28
1140302	Retenciones de Impuesto a la Renta	47.916,14	91.562,33
1140303	ISD Materias Primas	0,00	825,84
1140304	Retenciones IVA Clientes y TC	0,00	35,50
1140306	IVA 14% Servicios	0,00	15,96
1140399	Depositos en Garantia	14.198,07	14.198,07
	TOTAL:	62.114,21	128.347,98

Nota 5)

113	REALIZABLE	2015	2016
11301	Mercaderias	4.787.060,88	3.798.032,40
11302	Materias Primas	800.413,51	831.554,75
	TOTAL:	5.587.474,39	4.629.587,15

Corresponden al inventario de Mercaderias (Relojes – Joyas); Materias Primas (Gemas – Taller Laboratorio – Diseño); Mercaderias en Transito (Importaciones Tissot – Longines – King Plutarco); Materiales y Suministros (Utiles de Oficina - Insumos de Produccion) .

Nota 6)

1103	REALIZABLE	2015	2016
11303	Mercaderias en Transito	9.664,83	96.097,22
11304	Materiales y Suministros	38.014,49	21.314,20
	TOTAL:	47.679,32	117.411,22

En el grupo de "mercaderías en transito" corresponden al saldo de Importaciones quedan pendientes de Tissot – Longines – King Plutarco – Rio Grande – Real Trading Corporation a liquidarse en el año 2017.

En el segundo grupo son los saldos del inventario "suministros y materiales" constan los items que sirven para limpieza, materiales indirectos para la produccion.

El inventario incluye los items, que se encuentran en las bodegas de Joyeria Guillermo Vazquez.



Nota 7)

11402	GASTOS ANTICIPADOS CORTO PLAZO	2015	2016
1140201	Gastos Anticipados Varios	3.527,25	13.414,57
1140205	Impuestos y Contrib Diferidos	21.538,32	19.016,26
1140206	Seguros Dieridos	23.958,28	17.485,40
1140207	Public. Tissot Diferido	2.072,98	0,00
1140209	Uniformes Diferido	11.199,51	0,00
1140210	Honorarios Diferido	4.481,73	0,00
1140212	Viajes Diferidos	6.656,04	5.596,34
1140218	Publicidad Joyeria Diferida	11.921,07	5.960,43
1140220	Publicidad Rado Diferida	0,00	1.398,15
1140225	Estuches Locales	11.901,29	5.950,49
1140228	Publicidad CK Diferida	3.119,20	0,00
1140235	Gastos Anticipados Carmen	410,26	410,26
1140236	Gastos Preoperativos Avon	0,00	(513,55)
114029	Gastos Anticipados Nancy	0,00	508,32
TOTAL:		107.259,12	69.226,67

Corresponde al valor de las pólizas de Seguros Generales, de Vehículos, por la parte proporcional que falta de devengar.

Las pólizas mantenidas fueron:

VAZSEGUROS S.A.

VIGENCIA 29/ABRIL/2016 - 28/ABRIL/2017

TIPO POLIZA	NUMERO POLIZA	SUMA ASEGURADA	VALOR POLIZA DIFERIDO
INCENDIO		\$ 2.114.852,2	\$ 4.459,09
ROBO		\$ 2.585.500,0	\$ 39.920,00
EQUIPO ELECTRONICO		\$ 160.711,28	\$ 2941,28
FIDELIDAD		\$ 40.000,00	\$ 1.400,00
ACCIDENTES PERSONALES		\$ 306.000,00	\$ 1.260,00
ROTURA DE MAQUINARIA		\$ 17.352,20	\$ 52,06

VIGENCIA 29/ABRIL/2016 - 28/ABRIL/2017

La compañía es VAZ Seguros S. A. La vigencia de dichas Pólizas es hasta el 28 de Abril del 2017.



Nota 8)

		2015	2016
121020101	ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES		
121020101	Costo Terrenos	402.510,00	402.510,00
121010801	Activo Disponible para la Venta	392.061,07	392.530,24
	TOTAL:	794.571,07	795.040,24

El valor de Activo Disponible para la Venta corresponde a un inmueble recibido en dación en pago de la totalidad de la deuda de un cliente, casa y terreno de 858,30 m2 situado en la parroquia Chaupicruz del Distrito Metropolitano de Quito en las calles Manuel Valdivieso N 49-18 Casa 5/N (cliente Nancy Palacios).

Nota 9)

		2015	2016
12101	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLE		
121010101	Edificios	127.175,76	127.175,76
121010102	(Depreciación)	(55.527,07)	(61.885,87)
121010103	Revalorización Edificios	409.241,24	409.241,24
121010104	(Depreciación) Revalorización Edificios	(116.747,00)	(137.209,04)
121010201	Muebles y Enseres	228.795,10	228.795,10
121010202	(Depreciación) Muebles y Enseres	(202.551,69)	(209.424,15)
121010301	Equipos de Oficina	190.104,30	193.712,30
121010302	(Depreciación) Equipos de Oficina	(179.610,97)	(186.021,18)
121010401	Vehículos	28.132,00	28.132,00
121010402	(Depreciación) Vehículos	(20.250,63)	(25.877,07)
121010501	Herramientas de Taller	32.413,90	34.843,92
121010502	(Depreciación) Herramientas de Taller	(17.622,39)	(21.387,15)
121010504	(Depreciación) Revaloriz.Herramientas de Taller	(3.181,55)	(3.246,95)
121010505	Herramientas Joyería	67.977,89	67.977,89
121010506	(Depreciación) Herramientas Joyería	(39.064,16)	(50.202,86)
121010701	Maquinaria Taller	5.470,00	5.470,00
121010702	(Depreciación) Maquinaria Taller	(987,67)	(2.081,71)
120203001	Instalaciones	6.379,17	6.379,17
120204001	(Depreciación) Instalaciones	(6.379,17)	(6.379,17)
	TOTAL:	453.767,06	398.012,23

1210204/1210205	ACTIVOS AMORTIZABLES	2015	2016
121020411	Programas y Software	15.208,41	16.278,78
121020412	(Amortización) Programas y Software	(6.843,32)	(12.268,48)
121020501	Remodelaciones	249.908,05	249.908,05
121020502	(Amortización) Remodelaciones	(246.676,81)	(247.912,21)
121020503	Remodelaciones Quito	32.927,08	32.927,08

Notas a los Estados Financieros

121020504	(Amortizacion) Remodelaciones Quito	(32927,08)	(32.927,08)
121020505	Remodelaciones Mall del Rio	82.731,63	82.731,63
121020506	(Amortizacion) Remodelacion Mall del Rio	(78.957,19)	(80.010,15)
121020507	Remodelaciones Joyeria	73.224,25	73.224,25
121020508	(Amortizacion) Remodelacion Joyeria	(66.257,67)	(69.238,29)
121020509	Remodelacion Swatch San Marino	41.227,57	41.227,57
121020510	(Amortizacion) Remodelacion Swatch San Marino	(41.227,57)	(41.227,57)
121020511	Isla Swatch Mall del Rio	8.320,71	8.320,71
121020512	(Amortizacion) Isla Swatch Mall del Rio	(8.320,71)	(8.320,71)
121020513	Oficinas Generales	185.356,75	185.356,76
121020514	(Amortizacion) Oficinas Generales	(152.118,02)	(170.653,70)
121020515	Taller de Produccion	104.571,63	104.571,63
121020516	(Amortizacion) Taller de Produccion	(96.437,99)	(106.768,67)
121020517	Local San Luis	64.868,12	64.868,12
121020518	(Amortizacion) Local San Luis	(64.868,12)	(64.868,12)
121020519	Local Sto Domingo	36.663,06	36.663,06
121020520	(Amortizacion) Local Sto Domingo	35.938,56	(36.263,52)
121020521	Tules y Novias	3.124,00	3.124,00
121020522	(Amortizacion) Tules y Novias	(3.124,00)	(3.124,00)
121020523	Remodelacion Mall del Sol	86.820,57	86.820,57
121020524	(Amortizacion) Remodelacion Mall del Sol	(86.820,57)	(86.820,57)
121020525	Local Machala	44.209,46	44.209,46
121020526	(Amortizacion) Local Machala	(43.703,23)	(44.045,59)
121020527	Remodelacion Centro	2.282,18	2.282,18
121020528	(Amortizacion) Remodelacion Centro	(2.282,18)	(2.282,18)
121020529	Remod.Swatch Mall del Sol	8.647,72	8.647,72
121020530	(Amortizacion) Remod.Swatch Mall del Sol	(8.647,72)	(8.647,72)
121020531	Remod.Joyeria por Mayor	17.241,72	17.241,72
121020532	(Amortizacion) Remod.Joyeria por Mayor	(17.241,72)	(17.241,72)
121020533	Remod.Swatch Machala	10.148,76	10.148,76
121020534	(Amortizacion) Remod.Swatch Machala	(10.148,76)	(10.148,76)
121020535	Remod. Sw Milenium	10.620,77	10.620,77
121020536	(Amortizacion) Remod. Sw Milenium	(10.620,77)	(10.620,77)
121020537	Remod. Sw Santo Domingo	6.993,41	6.993,41
121020538	(Amortizacion) Remod. Sw Santo Domingo	(6.993,41)	(6.993,41)
121020539	Remod. Isal Novita Ceibos	1.616,20	1.616,20
121020540	(Amortizacion) Remod. Isal Novita Ceibos	(1.616,20)	(1.616,20)
121020541	Remodelacion Quicentro	85.177,68	85.177,68
121020542	(Amortizacion) Remodelacion Quicentro	(42.248,71)	(50.766,43)
121020543	Remodelaciones Loja	16.829,20	16.829,20
121020544	(Amortizacion) Remodelaciones Loja	(15.668,40)	(16.833,26)
121020545	Remodelaciones Portoviejo	61.668,73	61.668,73
121020546	(Amortizacion) Remodel.Portoviejo	(44.215,31)	(61.653,26)

Notas a los Estados Financieros

121020547	Remodelaciones Funtime Mall del Rio	62.169,24	62.169,24
121020548	(Amortizacion) Remodel. Funtime Mall del Rio	(20.739,08)	(26.956,04)
121020549	Remodelacion El Condado	48.541,59	48.541,59
121020550	(Amortizacion) Remodelacion El Condado	(48.541,59)	(48.541,59)
121020551	Remodelacion El Jardin	133.094,44	134.688,44
121020552	(Amortizacion) Remodelacion El Jardin	(88.138,60)	(114.757,48)
121020553	Remodelacion Scala	104.535,56	104.535,56
121020554	(Amortizacion) Remodelacion Scala	(19.277,83)	(31.447,27)
121020555	Remodelacion San Marino	87.442,47	87.442,47
121020556	(Amortizacion) Remodelacion San Marino	(8.582,12)	(17.326,40)
TOTAL:		376.987,73	258.554,19

1210206	ACTIVOS AMORTIZABLES	Derechos	2015	2016
	Conseccion			
121020601	Derecho Concesión Mall		84.865,60	84.865,60
121020602	(Amortizacion) Concesión Mall		(45.741,06)	(50.343,90)
121020603	Derecho Concesión Sw San		11.200,00	11.200,00
121020604	(Amortizacion) Concesión Sw San		(11.200,00)	(11.200,00)
121020605	Derecho Concesión Isla Swatch		7.700,00	7.700,00
121020606	(Amortizacion) Concesión Isla Swatch		(7.700,00)	(7.700,00)
121020607	Derecho Concesión San Luis		39.275,00	39.275,00
121020607	(Amortizacion) Concesión San Luis		(39.275,00)	(39.275,00)
121020609	Derecho Concesión Mall del		36.582,00	36.582,00
121020610	(Amortizacion) Concesión Mall del		(36.582,00)	(36.582,00)
121020611	Derecho Concesión Isla Mall		4.000,00	4.000,00
121020612	(Amortizacion) Concesión Isla Mall		(4.000,00)	(4.000,00)
121020613	Derecho Concesión Sw Milenium		500,00	500,00
121020614	(Amortizacion) Concesión Sw Milenium		(500,00)	(500,00)
121020615	Derecho Concesión Quicentro		43.044,00	43.044,00
121020616	(Amortizacion) Concesión Quicentro		(22.227,44)	(26.531,84)
121020619	Derecho Concesión Condado		4.221,03	4.221,03
121020620	(Amortizacion) Concesión Condado		(4.221,03)	(4.221,03)
121020621	Derecho Concesión Scala		25.721,23	25.721,23
121020622	(Amortizacion) Concesión Scala		(8.207,30)	(10.866,02)
121020623	Derecho Concesión		18.878,00	18.878,00
121020624	(Amortizacion) Derecho Concesión		(6.916,84)	(8.804,68)
121020625	Derecho Concesión El Jardin		12.000,00	12.000,00
121020626	(Amortizacion) Concesión El Jardin		(8.593,33)	(10.993,33)
121020627	Derecho Concesión San Marino		30.480,00	34.680,53
121020628	(Amortizacion) Concesión San Marino		(3.302,00)	(6.350,00)
TOTAL:			120.000,86	105.299,59

✓

Durante el ejercicio 2016 se realizaron adquisiciones dentro de los siguientes rubros:

Equipo Oficina y computación (1 UPS)	228,00
Equipo Oficina y computación (1 Computador Intel Core I7)	643,00
Equipo Oficina y computación (1 CPU Intel Core I5 2.7 GHZ 6MB S1151)	440,00
Equipo Oficina y computación (2 Portatiles Dell)	1.298,00
Equipo Oficina y computación (1 CPU Inter Core 3.4GHZ)	999,00
Herramientas taller Longines (maquinas para sacar agujas – 4 portamovimientos – 1 juego de tases dpto. posventa relojería)	2.430,02

El porcentaje de depreciación anual aplicado corresponde a:

RUBRO	PORCENTAJE ANUAL
Equipos de computación	33%
Vehiculos	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Oficina	10%
Maquinarias	10% - 20%
Herramientas	
Edificios	5%

Nota 10)

1301	EXIGIBLE LARGO PLAZO	2015	2016
1311	Inversion en Publiexpert	399,00	399,00
13112	Inversion en Sanvaz	10.006,52	10.006,52
13113	Inversion en UBS	0,00	597.049,03
	TOTAL:	10.405,52	607.454,55

Los valores indicados, corresponden a Inversiones a largo Plazo.

Nota 11)

21101	CUENTAS POR PAGAR NACIONALES C/P	2015	2016
2110101	Proveedores Nacionales	101,60	11.119,21
	TOTAL:	101,60	11.119,21

Cuentas pendientes de pago a proveedores al cierre del año 2016, valores que se cancelan en enero 2017.

Notas a los Estados Financieros

21102	ACREEDORES VARIOS	2015	2016
211020122	Ecuanecopa	10.119,21	0,00
211020164	Papeleria Monsalve Cia. Ltda.	(22,40)	0,00
211020191	Liquidaciones por Pagar	211,21	(2.136,07)
211020194	Varios Acreedores Sistema	98.859,00	148.963,03
211020199	Acreedores Varios	1.195,45	0,00
211020223	Diners Club	3.206,03	(2.154,65)
211020224	Visa Pichincha	0,00	(1.290,32)
211020258	Corporacion Vazquez Cueva Cia	1.185,56	(1.322,76)
211020283	American Express	(1.842,00)	0,00
TOTAL:		112.912,06	142.059,83

Cuentas pendientes de saldo a proveedores al cierre del año 2016, corresponde valores que se van cancelando a partir del año 2017.

Nota 12)

21103	CUENTAS POR PAGAR C/P	2015	2016
211030101	Nomina por Pagar	73.999,35	61.301,44
211030201	Aportes IESS por Pagar	20.409,57	15.645,37
211030202	Prestamos IESS por Pagar	5.957,52	6.037,84
211030203	Fondos de Reserva	2.697,17	2.697,21
211030204	Extension por Conyuges IESS	0,00	13,73
211030301	Decimo Tercer Sueldo	1.633,55	6.058,83
211030302	Decimo Cuarto Sueldo	6.152,50	4.537,50
TOTAL:		122.849,66	96.291,92

Se encuentran como obligaciones pendientes de pago a corto plazo, los valores tanto por nomina; retenciones a los empleados por aportes personales y préstamos con el IESS así como los aportes patronales y fondos de reserva del personal que solicita ahorro en el IESS, provisiones de Beneficios Sociales por el mes de diciembre 2016.

Nota 13)

21104	IMPUESTOS POR PAGAR C/P	2015	2016
211040201	I.V.A. Pagado	0,00	766,10
211040202	I.V.A. Cobrado	36.172,97	(6.422,92)
211040299	Liquidaciones del IVA	68.479,99	62.094,16
211040302	Otras Retenciones 2%	0,00	(35,07)
211040303	Retencion Relac. Dependencia	0,00	345,65
211040321	Retencion 8% Arriendo Bienes	0,00	(303,56)
211040402	Retencion IVA 70%	0,00	(5,77)
211040406	Retencion IVA 20% Servicios	0,00	(153,69)
TOTAL		104.652,96	56.284,90

Notas a los Estados Financieros

Los valores indicados se refieren a los impuestos que Joyeria Guillermo Vazquez tiene por cancelar a corto plazo al SRI, por el mes de diciembre 2016. Corresponden a declaraciones de IVA y Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta.

21105	DOCUMENTOS POR PAGAR CORTO PLAZO	2015	2016
211050299	ISD Prestamos del Exterior	18.295,00	18.295,00
211050398	Varios	479,12	0,00
211050399	Necopa Comisiones C/P	26.019,42	63.808,31
	TOTAL:	44.793,54	82.103,31

Valores pendientes de pago por prestamos que se mantiene con Ecuaneropa.

Nota 14)

22101	DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	2015	2016
221010101	Provisión Jubilación Patronal Desahucio	200.122,17	237.059,62
221010102	Provisión Desahucio	46.966,07	42.996,88
	TOTAL:	247.088,24	280.056,50

"Provisión Jubilación Patronal" y "Provisión Desahucio"; de acuerdo a NIC 19 Beneficios a Empleados se aplica la provisión en base a Valoración Actuarial realizada por la empresa Actuarial Consultores Cía. Ltda. para los empleados que tienen una antigüedad de 10 años, actualmente se incluye a los empleados que tienen menos de 10 años.

LIBRO DIARIO - Hoja 25 de abril de 2017		R.L.S. 12 12 17		Pag. Núm. 1	
DE 0000		HASTA 0000		LIBRO DIARIO	
FECHA	CONCEPTO	ASIENTO DE IMPUTACION	DEBITO	CREDITO	
[General]					
0000 - 0000 - 0000 - 0000		- 0000 -			ACTIVO
0000	PROVISION DE DESAHUCIO		1.200,00		
0000	PROVISION DE DESAHUCIO		14.400,00		
0000	PROVISION DE DESAHUCIO		40.000,00		
0000	PROVISION DE DESAHUCIO			24.400,00	
0000	PROVISION DE DESAHUCIO			41.600,00	
TOTAL DEBITOS = CREDITOS					

L

Notas a los Estados Financieros

EMIHUSALI, S. de RL. de CV (2014-2015)		ALAS, 32/12/15	Pag. No. 1
DE 01/01/2014		HASTA 31/12/15	LIBRO DIARIO
TELEFONOS, CREDITOS	ALOS DEBITOS DE SU SUPOSICION	TOTAL	CREDITOS
(porcentaje)			
00000000000000000000	00000000000000000000		4.171,83
00000000000000000000	00000000000000000000	4.171,83	
00000000000000000000	00000000000000000000	4.171,83	
00000000000000000000	00000000000000000000		4.171,83
00000000000000000000	00000000000000000000		4.171,83

Nota 15)

22102	OBLIGACIONES POR PAGAR L/P	2015	2016
221020102	Banco Santander Suiza	791.000,00	791.000,00
221020103	Banco UBS Suiza L/P	3.350.000,00	3.350.000,00
221020201	Piedra Huasi L/P	30.417,44	20.646,11
TOTAL:		4.171.417,44	4.161.646,11

La empresa al 31 de Diciembre del 2016 presenta obligaciones bancarias al exterior, y valor de alícuotas de Piedra Huasi local Mall del Río valor se cancela mensual.

Nota 16)

22104	IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	2015	2016
2210402	Impuestos Diferidos	6.017,83	6.017,83
TOTAL:		6.017,83	6.017,83

De acuerdo a Registro Oficial N° 407 de miércoles 31 de diciembre de 2014, se procedió con el cálculo de "Impuesto a la Renta Diferido".:

Art.: 9 en el artículo 28 efectúese las siguientes reformas:

8.- agréguese en el numeral 6 el siguiente literal:

"f) cuando un contribuyente haya procedido a la revaluación de activos, la depreciación correspondiente a dicho revalúo no será deducible, si se asigna un nuevo valor a activos completamente depreciados, no se podrá volverlos a depreciar. En el caso de venta de bienes revaluados se considerará como ingreso gravable la diferencia entre el precio de venta y el valor residual sin considerar el revalúo."

Nota 17)

3101	CAPITAL	2015	2016
310101	Capital suscrito y pagado	4.550.000,00	4.550.000,00
	TOTAL:	4.550.000,00	4.550.000,00

"Capital suscrito y pagado"

En Diciembre del 2016 se registra la transferencia de acciones de C Guillermo Vazquez Castro a CGV Holdin acciones a costo de \$ 1,00 cada una, quedando así:

ACCIONISTAS	TIPO ACCION	CAPITAL	PARTICIPACION
Alcazarhold S.A.	Normal	178.133,00	3,92%
Gvcholding S.A.	Normal	8.112,00	0,18%
Holding In Ferle Holferle S.A.	Normal	53.781,00	1,18%
Maldonado Aguilar Jorge Aurelio	Normal	1.662,00	0,04%
Malo Ordoñez Dora Patricia	Normal	3.569,00	0,08%
Malo Vazquez Fernando Andres	Normal	5.551,00	0,12%
Peña Andrade Arturo Eugenio	Normal	6.806,00	0,15%
Peña Andrade Guillermo Alejandro	Normal	6.538,00	0,14%
Ramos Vazquez Rita Daniela	Normal	99.424,00	2,19%
Ramos Vazquez Sergio Andres	Normal	93.021,00	2,04%
Sarmiento Garcia Alicia Magdalena	Normal	5.490,00	0,12%
Sarmiento garcia Martha Beatriz	Normal	11.430,00	0,25%
Vaporcorporacion Cia. Ltda.	Normal	695.217,00	15,28%
Vasquez Astudillo Maria Esthela	Normal	35.714,00	0,78%
Vasquez Malo Juan Fernando	Normal	4.178,00	0,09%
Vazpro S.A.	Normal	3.267.392,00	71,81%
Vazquez Castro Nora Elizabeth	Normal	16.780,00	0,37%
Vazquez Cueva Alvaro Agustin	Normal	2.932,00	0,06%
Vazquez Cueva Bernardita	Normal	1.127,00	0,02%

Notas a los Estados Financieros

Vazquez Cueva Jorge	Normal	27.108,00	0,60%
Mauricio			
Vazquez Malo David	Normal	4.178,00	0,09%
Francisco			
Vazquez Malo Pedro Jose	Normal	4.178,00	0,09%
Vazquez morales Ana	Normal	844,00	0,07%
Maria			
Vazquez Peña Diego Jose	Normal	2.952,00	0,06%
Vazquez Peña Maria de	Normal	2.952,00	0,06%
Lourdes			
Vazquez Rosales Marial	Normal	2.951,00	0,06%
del Pilar			
Vazquez Rosales Mariely	Normal	5.029,00	0,11%
Catalina			
Vazquez Rosales pablo	Normal	2.951,00	0,06%
Guillermo			
TOTAL:		4.550.000,00	100,00 %

Nota 18)

33/34	PERDIDAS Y GANANCIAS	2015	2016
331	Reserva Legal	50.072,18	50.072,18
332	Reserva Facultativa	143,50	143,50
341	Resultados Años Anteriores	(204.036,66)	(604.055,96)
342	Resultados Presente Ejercicio	(354.868,44)	(904.237,67)
343	Resultados Acumulados	443.986,13	443.986,13
TOTAL:		(64.703,29)	(1.014.091,82)

Los valores indicados, corresponden al saldo de Reservas Acumuladas al 31 de diciembre del 2016, incluyendo el valor de (\$ 904.237,67) que resulto de perdida en el ejercicio 2016.

El resultado del ejercicio 2016 corresponde a (\$ 904.237,67).

Nota 19)

	VENTAS	2015	2016
411	Ventas Brutas	6.775.166,46	5.922.912,52
411	Devolución en Ventas	(649.921,68)	(402.849,46)
411	Descuento en Ventas	(1.645.970,38)	(2.046.504,02)
TOTAL:		4.479.274,40	3.473.559,04

Estos valores muestran las ventas registradas al 31 de diciembre del 2016, así como las devoluciones y/o descuentos correspondientes.

Las ventas se dividen en:

VENTAS	V.BRUTAS	(-) DESC Y DEV.	V.NETAS
Accesorios	8.072,31	(845,24)	7.227,07
Bisuteria	24.110,60	(2.248,91)	21.861,69
Joyeria	2.124.174,88	(116.641,91)	2.007.532,95
Material de Apoyo	228,08	(4,62)	223,48
Produccion	14.155,13	(218,40)	13.936,73
Relojes	1.401.344,62	(110.252,24)	1.291.092,37
Repuestos	39.967,68	(2.349,58)	37.618,09
Servicios	89.969,77	(11.865,98)	78.103,80
Varios Relojes	18.044,96	(2.082,11)	15.962,87
TOTAL:		(246.508,99)	3.473.559,05

Las ventas que registra la compañía como ingresos, en el Estado de Resultados, se encuentran definidas por las ventas de Accesorios, Bisuteria, Joyeria, Relojes, Repuestos.

Nota 20)

51	COSTO DE VENTAS	2015	2016
5110501	Costo de Venta Joyeria	151.265,46	81.446,20
5110502	Costo de Venta Relojeria	183.460,32	83.015,91
5110503	Costo de venta x Menor	137.363,29	105.165,47
5110505	Costo de Venta Mall del Rio	252.052,53	155.227,64
5110507	Costo de Venta San marino	93,84	0,00
5110508	Costo de Venta San Luis	7.941,09	0,00
5110509	Costo de Ventas sto Domingo	143.500,25	149.737,68
5110511	Costo de Venta Machala	346.298,36	325.948,09
5110551	Costo de Venta Quicentro	273.047,95	309.638,38
5110552	Costo de Venta Portoviejo	82.079,18	3.210,76
5110553	Costo de Venta UIO Swiss Time	101.095,65	100.264,22
5110554	Costo de Venta FTC-Mall del Rio	72.965,28	55.112,05
5110556	Costo de Venta Scala Shopping	118.312,36	124.494,27
5110557	Costo de Venta San Marino	85.882,37	134.375,33
5110562	Costo de Venta Loja	29.621,62	2.702,77
5110565	Costo de Venta Postventa	8.054,99	6.164,31
5110566	Costo de Venta Postventa	68.652,74	49.987,45
5110575	Costo de Venta Inv.liquidacion	0,00	4.554,42

Notas a los Estados Financieros

5110590	Costo de Venta Vendedor 101	9.542,13	16.134,43
5110599	Costo de Venta Miscelaneos	101.765,45	263.546,97
	TOTAL:	2.172.994,86	1.970.726,35

512	COSTO DE PRODUCCION	2015	2016
5120102	Mano de Obra Utilizada	73.351,21	96.098,48
5120103	Gastos de Fabricacion	(74.143,35)	(19.375,31)
5120203	Costo de Produccion Plata	2.142,52	(2.452,85)
	TOTAL:	1.350,38	74.270,32

Corresponden a los costos de ventas. También incluye valor de costo de producción del año 2016.

Nota 21)

5120103	GASTOS DE FABRICACION	2015	2016
512010329	Depreciacion	27.802,12	9.162,92
	TOTAL:	27.802,12	9.162,92

Se encuentran valores considerados en el costo, la depreciación de activos fijos por el ejercicio 2016.

Nota 22)

5120102	MANO DE OBRA (Costos)	2015	2016
512010201011	Sueldos	41.702,36	52.082,53
512010201015	Trasnporte	25,60	0,00
512010201012	Sobretiempo Produccion	0,00	29,10
512010201018	Comisiones Produccion	12.620,96	19.251,12
512010201021	Aporte Patronal Produccion	6.893,16	8.794,68
512010201022	Fondos de Reserva Produccion	4.472,69	5.522,87
5120102010228	Deshaucio Produccion	578,25	1.418,15
512010201023	Decimo Tercer Sueldo	4.727,83	5.617,17
512010201024	Decimo Cuarto Sueldo	2.075,09	3.022,55
512010201026	Vacaciones	255,27	360,31
	TOTAL:	73.351,21	96.098,48

Corresponden a la mano de obra considerada en el costo por el ejercicio 2016.

Nota 23)

621	GASTOS DE VENTAS	2015	2016
6210108	Comisiones	167.339,84	165.139,01
	TOTAL:	167.339,84	165.139,01

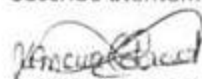
En estos rubros se encuentran comisiones por ventas canceladas a Jefe de Comercialización y Vendedores.

El ejercicio 2016 registra una Perdida contable de (\$ 904.237,67), misma que el anticipo minimo calculado del año 2015 el vlaor de \$ 70.334,12

La adición de gastos no deducibles (\$ 49.635,96) del año 2016 , y; dando como resultado una base imponible para Impuesto a la Renta de (\$ 784.267,58). El impuesto causado por lo tanto es de \$ 4.977,66.

Las notas explicativas realizadas por la particularidad de cuentas, subgrupos o grupos, han sido expuestas para mayor claridad de los Estados Financieros.

Suscribe atentamente,



Ximena Cabrera Tintin
JOYERIA GUILLERMO VAZQUEZ S.A.
CONTADOR GENERAL
REG. 01-28764

