

**ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A.**

**POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE  
EL 1 DE ENERO Y EL 31 DICIEMBRE DEL 2015**

---

<b><u>Contenido</u></b>	<b><u>Página</u></b>
Informe de los Auditores Independientes	2 - 3
Estado de situación financiera	4
Estado de resultado integral	5
Estado de flujos de efectivo	6
Estado de cambios en el patrimonio	7
Notas a los estados financieros	8 - 17

Abreviaturas:

NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
US\$	U.S. dólares

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**A los Accionistas de  
ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A.**  
Guayaquil, Ecuador

### **Informe sobre los estados financieros**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

### **Responsabilidad de la Administración por los estados financieros**

La administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

### **Responsabilidad del Auditor**

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable que los estados financieros no contienen errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación que las políticas contables utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables efectuadas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

## Opinión

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A. al 31 de diciembre del 2015 y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivos por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

## Asunto de Énfasis

### NEGOCIO EN MARCHA

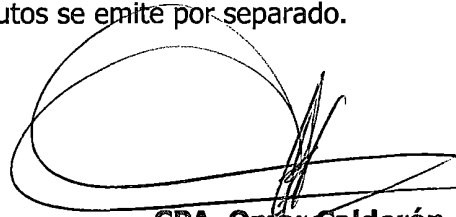
La compañía por perpetuidad del negocio, vendió sus activos y pasivos a la compañía Restaurantes del Norte Resnorte S.A. por lo que ha dejado de operar como negocio en marcha bajo la razón social Alimentos Reysol Alireysol S.A. (Véase nota U)

## Otros asuntos

El informe de auditoría sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias como sujeto pasivo de ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A. al 31 de diciembre del 2015 en su calidad de agente de retención y percepción de los tributos se emite por separado.

**Auditing** & taxes

Guayaquil, Abril 11 del 2016  
SC-RNAE-2 No. 769



**CPA. Omar Calderón Ávila**

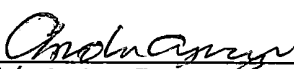
Socio  
Registro 29124

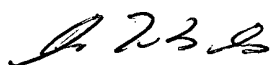
**ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(expresado en dólares)**

<b>ACTIVO</b>	<b>Notas</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y sus Equivalentes	C	933	41,927
Cuentas por Cobrar	D	29,975	745,893
Inventarios	E	0	95,620
Gastos Anticipados	F	0	13,022
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 30,909</b>	<b>896,461</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedad, Planta y Equipos	G	0	499,110
Activos Intangibles	H	0	774,724
Otras Inversiones	I	0	69,195
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>1,343,028</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 30,909</b>	<b>2,239,490</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Pagar	J	1,329,153	1,820,824
Provisiones	K	0	495,159
Anticipo de Clientes	L	0	9,307
<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 1,329,153</b>	<b>2,325,290</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>	M	<b>0</b>	<b>1,020,426</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 1,329,153</b>	<b>3,345,716</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social	N	800	800
Aportes Futuras Capitalizaciones	N	0	104,148
Reserva Legal	N	21,744	21,744
Resultados Acumulados	N	-1,232,918	-110,865
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio		-87,870	-1,122,053
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ -1,298,244</b>	<b>-1,106,226</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 30,909</b>	<b>2,239,490</b>

Ver notas a los estados financieros

  
Ing. Andrés Aspiazú F.  
Representante Legal

  
René Camba P.  
Contador

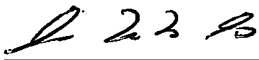
**ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A.**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014  
(expresado en dólares)**

	<u>Notas</u>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>INGRESOS</b>			
Ventas	O	3,400,693	5,812,434
(-) Costos de Ventas	O	1,339,778	2,388,911
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>\$ 2,060,915</b>	<b>3,423,523</b>
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	P	271,916	160,218
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>\$ 2,332,831</b>	<b>3,583,741</b>
<b>EGRESOS</b>			
Gastos Ventas	Q	1,817,230	3,294,187
Gastos Administrativos	R	543,720	1,347,807
Gastos Financieros	S	16,108	17,457
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>\$ 2,377,057</b>	<b>4,659,451</b>
<b>UTILIDAD/PÉRDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES</b>		<b>\$ -44,226</b>	<b>-1,075,710</b>
Participación a Trabajadores		-	-
Impuesto a la Renta	T	43,644	46,343
Reserva Legal		-	-
<b>UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>-87,870</b>	<b>-1,122,053</b>

Ver notas a los estados financieros

  
Ing. Andrés Aspiazú F.  
Representante Legal

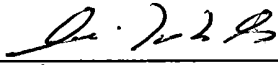
  
René Camba P.  
Contador

**ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(expresado en dólares)**

	2015	2014
<b>CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Utilidad Neta</b>	\$ -87,870	-1,122,053
Ajustes para conciliar la Utilidad con el efectivo neto utilizado en las actividades de operación:		
Depreciaciones, Provisiones, Amortizaciones	92,232	540,750
<b>Efectivo usado en actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo</b>	<b>4,363</b>	<b>-581,303</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>-215,221</b>	<b>707,928</b>
Aumento ó Disminución en Cuentas para Cobrar	53,780	-134,813
Aumento ó Disminución en Inventarios	95,620	-6,268
Aumento ó Disminución en Otros Activos	675,160	90,098
Aumento ó Disminución en Cuentas por Pagar	-486,486	214,922
Aumento en Provisiones	-148,102	148,102
Aumento en Otros Pasivos	-405,193	395,886
<b>Efectivo neto de operación</b>	<b>(210,859)</b>	<b>126,626</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>		
Aumento ó Disminución en Obligaciones	169,865	-203,233
<b>Efectivo neto de financiamiento</b>	<b>169,865</b>	<b>(203,233)</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Adquisiciones de Propiedad Planta y Equipos	-	-17,956
Venta de Propiedad Planta y Equipos	-	150
<b>Efectivo neto de inversión</b>	<b>-</b>	<b>(17,806)</b>
<b>CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:</b>		
Disminución Neta de Efectivo y sus Equivalentes durante el periodo	(40,993)	(94,413)
Efectivo y sus equivalentes al inicio del período	41,927	136,340
<b>Efectivo y sus equivalentes al final del período</b>	<b>933 \$</b>	<b>41,927</b>

  
Ing. Andrés Aspiazu F.  
Representante Legal

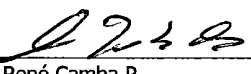
  
René Camba P.  
Contador

**ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(expresado en dólares)**

	Capital Suscrito y Pagado	Aportes Futuras Capital	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultado del ejercicio	Total
SALDO AL 31/12/2014	800	104,148	21,744	-110,865	-1,122,053	-1,106,226
Transferencia	-	-104,148	-	-1,122,053	1,122,053	-104,148
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-44,226	-44,226
Impuesto a la Renta	-	-	-	-	-43,644	-43,644
SALDO AL 31/12/2015	\$ 800	-	21,744	-1,232,918	-87,870	-1,298,244
SALDO AL 31/12/2013	800	104,148	21,744	-56,028	-54,837	15,826
Transferencia	-	-	-	-54,837	54,837	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-1,075,710	(1,075,710)
Impuesto a la Renta	-	-	-	-	-46,343	-46,343
SALDO AL 31/12/2014	\$ 800	104,148	21,744	-110,865	-1,122,053	-1,106,226

  
Ing. Andrés Aspiazú F.  
Representante Legal

  
René Camba P.  
Contador

**ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**A. INFORMACIÓN GENERAL**

La compañía ALIMENTOS REYSOL ALIREYSOL S.A. fue constituida en Guayaquil – Ecuador el 30 de junio de 2003, mediante Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías.

Su objeto social es dedicarse a las actividades inherentes de las cadenas de comida rápida. La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, el Registro único de Contribuyentes No. 0992312459001

El 18 de noviembre de 2013 mediante junta de accionistas se resolvió realizar la compra del negocio a la compañía Alimentos Rápidos Alirap S.A.

El 2 de septiembre de 2015 la Compañía suscribió mediante escritura pública el contrato de compra venta y transferencia de activos y pasivos con la compañía Alimentos Rápidos Alirap S.A.

El 29 de diciembre de 2015 la Compañía suscribió mediante escritura pública el contrato de compra venta y transferencia de dominio a favor de Restaurantes del Norte Resnorte S.A.

**B. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

- **Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- **Bases de preparación** - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del valor razonable.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

- **Efectivo** - El efectivo incluye los saldos de caja y depósitos en cuentas corrientes en bancos locales.
- **Activos y Pasivos Financieros** - Todos los activos y pasivos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo y pasivo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción. Todos los activos y pasivos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.
  - **Cuentas por cobrar** - La Compañía clasifica dentro de sus activos financieros la categoría cuentas a cobrar. Estos activos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro, reconociendo los



ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los ingresos por intereses.

- **Cuentas por pagar**- La Compañía clasifica dentro de sus pasivos financieros la categoría cuentas a pagar. Estos pasivos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro, reconociendo los ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los gastos por intereses.
- **Deterioro de activos y pasivos financieros al costo amortizado** - Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por deterioro al final de cada período. Un activo financiero estará deteriorado si, y solo si, existe evidencia objetiva del deterioro como consecuencia de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento o eventos causantes de la pérdida tienen un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero.
- **Propiedades y equipos**
  - **Medición en el momento del reconocimiento** - Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo. El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, y su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.
  - **Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo** - Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada. En caso de requerirlo, la Compañía registra pérdidas por deterioro de valor.
  - **Método de depreciación y vidas útiles** - El costo o valor revaluado de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva. La vida útil usada en el cálculo de la depreciación de muebles y equipos de oficina y otros activos es de 10 años; de los equipos de computación es de 3 años; y los vehículos es de 5 años.
- **Impuestos** - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.
  - **Impuesto corriente** - El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas para cada período.
  - **Impuestos diferidos** - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes

utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles. Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele. El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado integral del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados integrales del período.

- **Impuestos corrientes y diferidos** - Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado integral, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado integral, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado integral.
- **Reconocimiento de ingresos** - Los ingresos son registrados al momento que se realiza la transacción y la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o pérdida en los activos financieros.
- **Gastos** - Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

#### C.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15		SALDO AL 31-12-14
CAJA	0.00	C-1	11,690.00
BANCOS	933.25	C-2	30,236.51
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>933.25</b>		<b>41,926.51</b>

C.1.- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>CAJA CHICA</b>		
FONDO ROTATIVO GUAYAQUIL	0.00	9,040.00
FONDO ROTATIVO QUITO	0.00	2,650.00
<b>TOTAL CAJA CHICA</b>	<b>0.00</b>	<b>11,690.00</b>

**C.2.-** El detalle es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-15</b>	<b>SALDO AL 31-12-14</b>
<b>BANCOS</b>		
BCO.PICHINCHA CTA.CTE.43801063-9	435.96	13,464.32
PRODUBANCO CTA.CTE.2006050707	132.37	908.38
PRODUBANCO CTA. CTE. 02006093295	39.05	14,674.97
BANCO DE GUAYAQUIL CTA CTE # 000391251-E	30.29	552.86
BANCO DEL PACIFICO CTA CTE # 556388-7	189.73	0.00
UNIBANCO AHO.0942002663	66.47	21.73
BANCO INTERNACIONAL AHO. 1700716492	39.38	614.25
<b>TOTAL EFECTIVO EN BANCOS</b>	<u><b>933.25</b></u>	<u><b>30,236.51</b></u> ✓

**D.- CUENTAS POR COBRAR**

El detalle es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-15</b>	<b>SALDO AL 31-12-14</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		
CUENTAS POR COBRAR OTROS CLIEN	0.00	41,633.16
CUENTAS POR COBRAR CIAS RELACI	0.00	597,293.85
CTAS. POR COBRAR-EMPLEADOS	0.00	12,146.73
ANTICIPO A PROVEEDORES	-0.00	7,882.65
IMPUESTOS ANTICIPADOS	29,974.94	50,363.33
DEPOSITOS EN GARANTIA	0.00	28,621.20
DEUDORES VARIOS	0.36	7,951.76
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<u><b>29,975.30</b></u>	<u><b>745,892.68</b></u>

**E.- INVENTARIOS**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>INVENTARIOS</b>		
INVENTARIO DE ALIMENTOS	-0.00	25,030.85
INVENTARIO DE CONDIMENTOS	0.00	1,917.00
INVENTARIO DE PAPELES	-0.00	5,392.01
INVENTARIO OTROS PAPELES	0.00	1,007.13
INVENTARIO DE UTILES DE OFICINA	-0.00	547.92
INVENTARIO SUM.LIMPIEZA	0.00	1,372.41
INVENTARIO MANTEN.Y REPARACION	0.00	1,367.09
INVENTARIO ART.DE PROMOCION	-0.00	655.17
INVENTARIO DE MUÑECOS	0.02	2,401.48
INVENTARIO CUSTODIO/ENVASES VA	0.00	68.02
INV.HERRAMIENTAS/ACCESORIOS	0.00	23,322.16
INV.POR DISTRIBUIR	0.00	3,958.88
INV.ALIMENTOS IMPORTADOS	-0.00	20,476.90
INV.ART.LIMPIEZA IMPORTADOS	0.00	474.90
INV.ART.DE PROMOCION IMPORTADC	0.00	1,212.62
INV.PAPELES IMPORTADOS	0.00	1,575.71
INV.OTROS PAPELES IMPORTADOS	-0.00	1,281.35
IMPORT.EN TRANSITO	0.00	3,558.81
<b>TOTAL DE INVENTARIOS</b>	<b>0.01</b>	<b>95,620.40</b>

#### F.- GASTOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>GASTOS ANTICIPADOS</b>		
SEGUROS ANTICIPADOS	0.00	12,494.54
PUBLICIDAD ANTICIPADA	0.00	527.16
<b>TOTAL GASTOS ANTICIPADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>13,021.70</b>

#### G.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>		
INSTALACIONES	0.00	1,682,871.28
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	1,077,952.06
MUEBLES Y ENSERES	0.00	344,752.54
EQUIPOS COMPUTACION	0.00	188,880.47
MENAJE	0.00	27,801.40
	<b>0.00</b>	<b>3,322,257.75</b>
DEPRECIACION ACUMULADA	0.00	-2,823,147.50
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>0.00</b>	<b>499,110.25</b>

## H.- ACTIVOS INTANGIBLES

El detalle de esta cuenta es como sigue:

<b>DÉTALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-15</b>	<b>SALDO AL 31-12-14</b>
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>		
FRANQUICIA	0.00	446,794.94
GOODWILL	0.00	615,987.74
	<u>0.00</u>	<u>1,062,782.68</u>
AMORTIZACION ACUMULADA	0.01	-288,059.14
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<u>0.01</u>	<u>774,723.54</u>

## I.- OTRAS INVERSIONES

El detalle de esta cuenta es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-15</b>	<b>SALDO AL 31-12-15</b>
<b>INVERSIONES EN ACCIONES</b>		
INVERSION ALIRAP-ALIAUSTRO	0.00	69,194.50
<b>TOTAL DE INVERSIONES EN ACCIONES</b>	<u>0.00</u>	<u>69,194.50</u>

## J.- CUENTAS POR PAGAR

El detalle de esta cuenta es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-15</b>	<b>SALDO AL 31-12-14</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
PROVEEDORES NACIONALES	598.99	569,964.96
PROVEEDORES EXTRANJEROS	0.00	46,606.01
OTRAS CTAS POR PAGAR INST.FINANCIER	0.00	183,289.32
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,284,909.84	821,731.47
IMPUESTOS POR PAGAR	43,643.85	141,544.24
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	0.00	57,688.28
<b>TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR</b>	<u>1,329,152.68</u>	<u>1,820,824.28</u>

## K.- PROVISIONES

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>PASIVOS ACUMULADOS</b>		
BENEFICIOS SOC.POR PAGAR	0.00	435,953.23
NOMINAS POR PAGAR	0.00	59,205.57
<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>495,158.80</b>

#### L.- ANTICIPO CLIENTES

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>ANTICIPO CLIENTES</b>		
VENTAS DE TARJETAS	0.00	597.52
VENTAS DE CHEQUES CORPORATIVOS	0.00	8,709.24
<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>0.00</b>	<b>9,306.76</b>

#### M.- PASIVO LARGO PLAZO

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>		
INTERESES A LARGO PLAZO (TRANSF.)	0.00	37,906.00
OTRAS PROVISIONES	0.00	165,370.65
RESERVA JUBILACION PATRONAL	0.00	817,149.20
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>1,020,425.85</b>

#### N.- PATRIMONIO

**Capital.-** Está integrada por 58'300.000 acciones a un valor nominal de US\$0.04

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>PATRIMONIO</b>		
CAPITAL SOCIAL	800.00	800.00
APORTE SOCIOS FUTURAS CAPITAL.	0.00	104,148.14
RESERVA LEGAL	21,743.60	21,743.60
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		
UTILIDADES(PERDIDAS) ACUMULADA	-1,232,917.85	-110,865.33
<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-1,232,917.85</b>	<b>-110,865.33</b>

## O.- INGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>VENTAS</b>		
VENTAS COMIDA	362,425.84	640,159.13
VENTAS DE MUÑECOS	47,201.35	91,435.15
VENTAS SERVICIOS A DOMICILIO	66,596.80	106,418.54
OTRAS VTAS.	179,317.08	103,973.77
VENTAS GRUPO ALIRAP	2,745,151.67	4,870,447.41
<b>TOTAL VENTAS</b>	<b><u>3,400,692.74</u></b>	<b><u>5,812,434.00</u></b>
<b>COSTOS VENTAS</b>		
COSTO DE VENTAS BKMS	156,642.27	279,651.75
COSTO DE VENTAS BKC	197,179.50	223,339.46
COSTO DE VENTAS BKU	232,579.25	436,034.25
COSTO DE VENTAS BKCBOS	77,233.98	154,979.48
COSTO DE VENTAS BKER	110,259.81	204,822.78
COSTO DE VENTAS BKS	130,123.84	228,485.33
COSTO DE VENTAS BKP	93,834.10	183,071.39
COSTO DE VENTAS BKJ	103,460.58	203,974.04
COSTOS DE VENTAS BKQC	137,927.24	281,301.40
COSTOS DE VENTAS BKSF	98,622.28	172,856.26
COSTO VENTAS REPTOS Y OTROS	1,915.36	20,394.90
<b>TOTAL COSTOS VENTAS</b>	<b><u>1,339,778.21</u></b>	<b><u>2,388,911.04</u></b>

## P.- OTROS INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>OTROS INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
OTROS INGRESOS	177,358.97	26,081.55
INTERESES GANADOS	3.16	7.68
OTROS INGRESOS (AÑO ANTERIOR)	262.36	2,039.73
ING.SEGUROS POR SINIESTRO	3,018.38	2,419.40
OTROS INGRESOS (REEMB. POR SUELDOS)	73,260.80	118,259.71
OTROS INGRESOS POR PROVISIONES	36,445.91	11,405.54
UTILIDAD EN VTA DE ACTIVO FIJO	0.00	4.37
PÉRDIDA POR BAJA DE ACTIVO	-18,433.11	0.00
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b><u>271,916.47</u></b>	<b><u>160,217.98</u></b>

## Q.- GASTOS VENTAS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-15</b>	<b>SALDO AL 31-12-14</b>
<b>GASTOS VENTAS</b>		
SUELDOS Y BENEFICIOS	642,237.28	1,165,566.92
SERVICIOS PRESTADOS	59,288.78	90,824.47
SERVICIOS BASICOS	142,187.82	292,573.04
SEGUROS	8,788.21	18,956.86
PUBLICIDAD	46,833.81	85,552.34
OCUPACION	459,539.21	813,848.68
MANTENIM/REPARACION	49,293.82	85,133.19
GTOS CONTROLADOS	179,319.22	355,026.94
GASTOS EXTERIOR	155,671.58	291,819.75
GASTOS DE DISTRIB	36,337.83	27,516.16
COMISIONES	37,732.35	67,368.18
<b>TOTAL GASTOS VENTAS</b>	<b><u>1,817,229.91</u></b>	<b><u>3,294,186.53</u></b>

#### **R.- GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-15</b>	<b>SALDO AL 31-12-14</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
SUELDO Y BENEFICIOS ADM	356,198.45	669,556.05
SERVICIOS PRESTADOS ADM	6,399.41	13,574.07
SERVICIOS BASICOS ADM	24,066.14	30,660.35
SEGUROS ADM	1,527.60	2,884.97
OCUPACION ADM	51,876.85	127,798.63
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES ADM	5,482.69	36,843.12
PROVISIONES	57,203.95	189,427.59
GTOS. CONTROLADOS ADM	40,964.43	277,062.03
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b><u>543,719.52</u></b>	<b><u>1,347,806.81</u></b>

#### **S.- GASTOS FINANCIEROS**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-15</b>	<b>SALDO AL 31-12-14</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
INTERESES POR PRESTAMOS	3,730.44	4,623.78
INTERESES POR MORA	3,322.86	10,256.85
INTERESES POR SOBREGIRO	22.74	282.52
ISD (IMPUESTO SALIDA DE DIVISAS)	7,387.29	1,455.70
IMPUESTO VERDE (SYL TRADING )	1,635.92	804.08
IMPUESTOS Y COMISIONES	0.00	0.00
INTERESES POR FINANCIAMIENTO	8.35	34.42
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b><u>16,107.60</u></b>	<b><u>17,457.35</u></b>



## T.- IMPUESTO A LA RENTA

El detalle de esta cuenta es como sigue:

<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>SALDO AL 31-12-15</b>
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE</b>	-44,226.02
(+) Gastos no deducibles locales	19,922.20
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) GRAVABLE</b>	<b>-24,303.82</b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA MÍNIMO</b>	<b>43,643.85</b>
(-) Anticipo Pagado	10,668.56
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	22,519.52
<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b>10,455.77</b>
<b>SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</b>	<b>0.00</b>

## U.- COMPRAVENTA NEGOCIO A FAVOR DE RESTAURANTES DEL NORTE RESNORTE S.A.

En Junio 30 de 2015, se celebró una sesión de Junta General Extraordinaria y Universal de Accionistas de la compañía Alimentos Reysol Alireysol S.A., donde se aprobó con la totalidad de los votos a favor de los accionistas, la venta a perpetuidad del negocio de alimentos preparados y por ende la transferencia de activos y pasivos de la compañía Alimentos Reysol Alireysol S.A. a favor de la compañía Restaurantes del Norte Resnorte S.A., venta que se realiza en un valor de US\$100,000.00.

En diciembre 29 de 2015, mediante escritura pública en la notaría décima sexta del cantón Guayaquil Ab. Cecilia Calderón Jácome, se celebró la escritura de compraventa o transferencia de dominio que otorgó la compañía Alimentos Reysol Alireysol S.A. a favor de a compañía Restaurantes del Norte Resnorte S.A. por el monto del documento habilitante Balance Final que demuestra el total de activos y pasivos cuyo valor neto asciende a la suma de US\$100,000.00 CIEN MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA, valor que será pagado por RESNORTE a ALIREYSOL.

## V.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha del informe de los auditores independientes no se reportó ningún evento subsecuente.

## W.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por la Administración y su emisión ha sido autorizada el 21 de marzo de 2016.

\*\*\*\*\*

Superintendencia de Compañías  
Guayaquil

Visítanos en: [www.supercias.gob.ec](http://www.supercias.gob.ec)

Fecha:

09/MAY/2016 14:38:45

Usu: alejandrog



Remitente: No. Trámite: 17895 - 0  
ANDRES ASPIAZU -

Expediente: 112819

RUC:

Razón social:

ALIMENTOS REYSOL "ALIREYSOL" S.A.

SubTipo tramite:

COMUNICACIONES

Asunto:

SOLICITA AUTORIZACION DE SUBIR A LA  
PAGINA WEB INFORME DE AUDITORIA

Revise el estado de su tramite por INTERNET 58  
Digitando No. de trámite año y verificador =

*Handwritten signature*