

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

A. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A. fue constituida en Guayaquil – Ecuador el 09 de febrero de 2004 e inscrita en el Registro Mercantil el 18 de abril del 2004, su objeto social consiste principalmente a la explotación comercial de la cadena de restaurante de comidas rápidas utilizando la marca “Burgerking”.

La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, el Registro único de Contribuyentes No. 0992358173001

B. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

2.2 Moneda funcional - La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U. S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

2.3 Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos activos financieros que son medidos a su valor razonable tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo a la fecha de medición. El valor razonable a efectos de medición y/o de revelación en los estados financieros, se determina sobre una base de este tipo.

Adicionalmente, a efectos de información financiera, las mediciones efectuadas a valor razonable se clasifican en el nivel 1, 2 o 3 con base en el grado de importancia de los insumos para la medición del valor razonable en su totalidad, los cuales se describen a continuación:

Nivel 1: Son precios cotizados (sin ajustar) en mercados activos para activos o pasivos idénticos que la entidad puede acceder a la fecha de medición.

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nivel 2: Insumos distintos a los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa o indirectamente.

Nivel 3: Insumos son datos no observables para el activo o pasivo.

Los importes de las notas a los estados financieros están expresados en U.S. dólares completos, excepto cuando se especifique lo contrario.

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

2.4 Activos financieros - Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción.

La Compañía clasifica sus activos financieros dentro de las siguientes categorías: al valor razonable con cambios en resultados, cuentas por cobrar y otros activos financieros. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La Administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

2.4.1 Activos financieros al valor razonable con cambios en resultados - Son clasificados al valor razonable con cambios en los resultados cuando el activo financiero es mantenido para negociar o designado como al valor razonable con cambios en los resultados.

Un activo financiero es mantenido para negociar si han sido adquiridos principalmente para propósitos de su venta a corto plazo y los cambios en su valor razonable se registran en resultados del año.

Los activos financieros distintos a los activos financieros mantenidos para negociar pueden ser designados al valor razonable con cambios en los resultados al momento del reconocimiento inicial si dicha designación elimina o reduce significativamente una inconsistencia de medición o reconocimiento que pudiera surgir; o el activo financiero forma parte de un grupo de activos o pasivos financieros o ambos, el cual es manejado y su rendimiento es evaluado sobre la base del valor razonable.

Los activos financieros al valor razonable con cambios en los resultados se registran al valor razonable, reconociendo cualquier ganancia o pérdida surgida de las nuevas mediciones en el estado del resultado del período. La ganancia o pérdida neta reconocida en el resultado del período incorpora

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

cualquier interés o dividendo generado sobre el activo financiero y se incluye en la partida de 'otras ganancias y pérdidas'.

2.4.2 Cuentas por cobrar - Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no son cotizados en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, son medidos al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro de valor. Los ingresos por intereses se reconocen aplicando la tasa de interés efectiva, excepto por las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resulte inmaterial. El período de crédito promedio sobre las ventas es de 30 días.

Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.4.3 Otros activos financieros - Son inversiones en instrumentos de patrimonio considerados "estratégicos", los cuales no otorgan a la Compañía control, ni influencia significativa, debido a que su participación corresponde a acciones preferentes y por lo tanto no otorgan derecho a voto en la Junta de Accionistas. Estos activos financieros son medidos al costo, y en caso de requerirlo, la Compañía constituye provisión sobre valores que considere no recuperables.

2.5 Propiedades y equipos

2.5.1 Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, y su puesta en condiciones de funcionamiento.

2.5.2 Medición posterior al reconocimiento - 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 de activos.

2.5.3 Método de depreciación y vidas útiles - El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada y método de depreciación son revisados al final de cada año,

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

<u>Clases</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificio	20
Muebles y enseres	10
Máquinas y equipos	10
Instalaciones	10
Equipo de computación y comunicación	3

2.5.4 Retiro o venta de propiedades y equipos - La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

2.5.5 Deterioro del valor de propiedades y equipos - Al final de cada período, la Administración de la Compañía evalúa los valores en libros de sus propiedades y equipos a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos el costo de ventas y el valor en uso. Al estimar el valor en uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados del valor presente utilizando una tasa de descuento antes de impuesto que refleja las valoraciones actuales del mercado respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos para el activo para los cuales no se han ajustado los estimados de flujo de efectivo futuros.

Si el importe recuperable de un activo calculado es menor que su importe en libros, el importe en libros del activo se reduce a su importe recuperable. Las pérdidas por deterioro de valor se reconocen inmediatamente en el resultado del período.

Cuando una pérdida por deterioro de valor es revertida posteriormente, el importe en libros del activo aumenta al valor estimado revisado de su importe recuperable, de tal manera que el importe en libros incrementado no excede el importe en libros que se habría calculado si no se hubiera reconocido la pérdida por deterioro de valor para dicho activo en años

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro de valor es reconocido automáticamente en el resultado del período.

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, no se determinó deterioro de propiedades y equipos.

2.6 Cuentas por pagar - Las cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La determinación de la tasa de interés efectiva se realizará para aquellas cuentas por pagar con vencimiento mayor a 365 días, siempre que su efecto sea material. El período de crédito promedio con proveedores es de 30 días.

2.7 Impuesto 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 imponderables 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.

2.8 Reconocimiento de ingresos - Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o bonificación que la Compañía pueda otorgar.

Arrendamiento - Se reconocen empleando el método de línea recta durante el plazo correspondiente al arrendamiento.

2.9 Gastos - Se registran al costo y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período en el que se conocen.

2.10 Estimaciones contables - La preparación de los presentes estados financieros consolidados en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros consolidados. En opinión de la Administración de la Compañía, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

C.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Corresponde a los valores mantenidos en caja chica y en instituciones financieras locales.

DETALLE	SALDO AL 31-12-18		SALDO AL 31-12-17
CAJA	3,000.00	C-1	2,000.00
BANCOS	16,571.45	C-2	14,365.45
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	19,571.45		16,365.45

C.1.- La caja chica de la compañía asciende a \$3,000 la cual se ve incrementada en \$1,000 por el valor de caja chica de La Pradera.

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
CAJA CHICA		
FONDO ROTATIVO	200.00	200.00
FONDO ROTATIVO-SUELTOS BKCCI	1,800.00	1,800.00
FONDO ROTATIVO BK LA PREDERA	1,000.00	-
TOTAL CAJA CHICA	3,000.00	2,000.00

C.2.- La compañía mantiene valores en instituciones bancarias locales que se detallan a continuación:

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
BANCOS		
GUAYAQUIL CTA. CTE. 1661884	6,365.14	4,086.69
1038624753 PACIFICO AHORROS	192.58	291.99
UNIBANCO CTA AH. 0942020856	394.59	612.73
INTERNACIONAL CTA AHORROS 1700729829	51.76	55.46
3413137304PICHINCHA CTA.CTE	4,166.95	872.83
AHORROS PICHINCHA 5658309600	2,318.86	7,274.65
BCO PRODUBANCO CTA CTE 02728004451	3,081.57	1,171.10
TOTAL EFECTIVO EN BANCOS	16,571.45	14,365.45

D.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar, es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
CUENTAS POR COBRAR		
CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES	19,995.57	14,174.61
CUENTAS POR COBRAR CIAS RELACI	18,457.03 D-1	64,700.01
CTAS. POR COBRAR-EMPLEADOS	2,883.74	1,465.28
ANTICIPO A PROVEEDORES	9,593.64	5,866.88
IMPUESTOS ANTICIPADOS	-	26,940.26
DEPOSITOS EN GARANTIA	-	-
DEUDORES VARIOS	3,680.32	1,356.15
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	54,610.30	114,503.19

D.1.- el detalle de las compañías relacionadas es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
CUENTAS POR COBRAR CIAS RELACION		
RESNORTE	-	45,157.59
SUPERGESTION S.A.	2,655.38	-
ALISANMARINO	15,801.65	19,542.42
TOTAL CTAS COBRAR CIAS RELACION	18,457.03	64,700.01

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

E.- INVENTARIOS: El inventario de la compañía constituye el rubro más importante por lo que es nuestro asunto de énfasis, detallado a continuación:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
INVENTARIOS		
INVENTARIO DE ALIMENTOS	7,473.61	6,992.23
INVENTARIO DE CONDIMENTOS	145.21	420.90
INVENTARIO DE PAPELES	1,221.53	1,256.19
INVENTARIO OTROS PAPELES	216.53	224.00
INVENTARIO DE UTILES DE OFICINA	41.28	76.19
INVENTARIO SUM.LIMPIEZA	345.60	305.96
INVENTARIO ART.DE PROMOCION	206.40	244.52
INVENTARIO DE MUÑECOS	1,123.27	1,049.31
INV.HERRAMIENTAS/ACCESORIOS	18,560.66	16,255.09
INVENTARIO DE ALIMENTOS IMPORTADOS	5,631.36	4,437.69
INVENTARIO DE PAPELES IMPORTADOS	421.02	301.41
INVENTARIO OTROS PAPELES IMPORTADOS	376.56	484.42
INVENTARIOS SUMINISTROS LIMPIEZA IMPORTA	250.00	66.37
INVENT.ART.PROMOCION IMPORTADO	9.16	24.01
IMPORT.EN TRANSITO	34,655.68	-
TOTAL DE INVENTARIOS	70,677.87	32,138.30

Se mantiene una importación de insumos que se liquidó en el año 2019

F.- GASTOS ANTICIPADOS: el detalle es como sigue

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
GASTOS ANTICIPADOS		
IMPUESTOS ANTICIPADOS	26,195.77	-
PUBLICIDAD ANTICIPADA	11.54	-
SEGUROS ANTICIPADOS	1,254.04	1,213.23
TOTAL GASTOS ANTICIPADOS	27,461.35	1,213.23

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

G.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: el detalle es como sigue

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		
CONSTRUCCIONES EN CURSO	31,394	0
INSTALACIONES	173,364	170,283
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	79,306	64,381
MUEBLES Y ENSERES	54,742	54,073
EQUIPOS COMPUTACION	11,506	8,075
MENAJE	26,810	26,764
	377,123	323,577
DEPRECIACION ACUMULADA	-272,147	-238,676
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	104,976	84,901

Se presenta un incremento en relación al año 2017 en \$53,545.87, debido a que se adquirió nuevo local ubicado en la Pradera, aperturado en el 2019.

H.- ACTIVOS INTANGIBLES: el detalle es como sigue

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
ACTIVOS INTANGIBLES		
FRANQUICIA	60,000.00	60,000.00
OTROS	3,726.07	172.68
	63,726.07	60,172.68
AMORTIZACION ACUMULADA	-17,199.19	-14,699.19
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	46,526.88	45,473.49

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

I.- el detalle es como sigue

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
INVERSIONES		
FONDO DE RESERVA	63,921.15	-
OTRAS	-	78,680.50
DERECHOS FIDUCIARIOS	<u>1,105,208.05</u>	<u>1,105,060.00</u>
TOTAL DE INVERSIONES	<u>1,169,129.20</u>	<u>1,183,740.50</u>

Los derechos fiduciarios corresponden al Fideicomiso "Titularización de Flujos Futuros de Fondos de Burger King CCI, Restaurantes Instantáneos REINSTANT", con la Fiduciaria GENERATRUST Administradora de Fondos y Fideicomisos GTSA S.A., el propósito es emitir valores derivados un proceso de Titularización basado en flujos futuros de fondos transferidos por el originador a dicho patrimonio de propósito exclusivo a efectos de adquirir el inmueble que aportaría Alimentos Rápidos "ALIRAP", el valor del bien transferido a título de Fideicomiso según la escritura de constitución, fue de \$1,105,060.00 el 3 de agosto del año 2009.

El fideicomiso referido se canceló el 14 de febrero del 2019

J.- **CUENTAS POR PAGAR:** el detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
CUENTAS POR PAGAR		
PROVEEDORES NACIONALES	235,099.19	262,177.33
PROVEEDORES EXTRANJEROS	17,223.52	18,358.02
OTRAS CTAS POR PAGAR RELACI	61,838.91	61,046.58
PRESTAMOS BANCARIOS	131,312.57	-
SOBREGIROS BANCARIO	27,025.90	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	163,160.75	72,069.30
IMPUESTOS POR PAGAR	14,961.40	13,195.10
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	<u>1,009.83</u>	<u>1,387.15</u>
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	<u>651,632.07</u>	<u>428,233.48</u>

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

J.1.- el detalle de otras cuentas por pagar relacionadas es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
OTRAS CTAS POR PAGAR RELACI		
ALISANMARINO	-	-
ALIAUSTRO	20,906.14	56,208.67
SUPERGESTION	-	4,705.06
RESNORTE	40,932.77	-
RESPRAP	-	132.85
TOTAL POR PAGAR RELACI	<u>61,838.91</u>	<u>61,046.58</u>

K.- PASIVOS ACUMULADOS: el detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
PASIVOS ACUMULADOS		
BENEFICIOS SOC.POR PAGAR	39,538.69	37,882.82
NOMINAS POR PAGAR	<u>31,758.84</u>	<u>19,046.96</u>
TOTAL PROVISIONES	<u>71,297.53</u>	<u>56,929.78</u>

L.- ANTICIPO DE CLIENTES: el detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
ANTICIPO CLIENTES		
CENTROS COMERCIALES CANJE CCI-TARJETAS	<u>563.61</u>	<u>355.69</u>
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	<u>563.61</u>	<u>355.69</u>

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

M.- el detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
PASIVO LARGO PLAZO		
TITULARIZACION FLUJO FUT BKING -REINSTANT	41,246.79	132,820.83
RESERVA JUBILACION PATRONAL	44,593.99	49,068.78
RESERVA DE PROVISION DE DESAHUCIO	18,774.87	19,350.61
OTRAS CTAS POR PAGAR INST.FINANCIERAS LP	220,840.70	357,402.25
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	<u>325,456.35</u>	<u>558,642.47</u>

N.- PATRIMONIO: el detalle es como sigue:

Capital - Al 31 de diciembre del 2018, representa 400,800 acciones de US\$1 valor nominal unitario. Correspondiente a Feeway Enterprise Inc. 400,299 acciones, Skyworld Investments Inc. 501 acciones.

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	400,800.00	400,800.00
APORTE SOCIOS FUTURAS CAPITAL.	10,500.00	10,500.00
RESERVA LEGAL	6,917.02	6,917.02
ADOPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ	-12,508.08	-12,508.08
UTILIDADES(PERDIDAS) ACUMULADA	8,315.51	687.72
UTILIDAD DEL EJERCICIO	29,979.07	27,777.58
TOTAL PATRIMONIO	<u>444,003.52</u>	<u>434,174.25</u>

El valor de \$20,149.80 disminuye la cuenta contable "utilidades retenidas", debido al registro de la provisión del impuesto diferido por las provisiones de jubilación y desahucio.

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

O.- INGRESOS: el detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
VENTAS		
VENTAS COMIDA	1,516,554.42	1,585,981.35
VENTAS DE MUÑECOS	17,387.66	18,255.43
VENTAS SERVICIOS A DOMICILIO	40,920.32	45,649.36
OTRAS VTAS.	8,820.86	36,925.86
TOTAL VENTAS	<u>1,583,683.26</u>	<u>1,686,812.00</u>
COSTOS VENTAS		
COSTO DE VENTAS	635,915.05	644,342.36
TOTAL COSTOS VENTAS	<u>635,915.05</u>	<u>644,342.36</u>

P.- OTROS INGRESOS: el detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
OTROS INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		
OTROS INGRESOS	1,424.50	7,191.82
INTERESES GANADOS	1.99	13.71
OTROS INGRESOS (REEMB.SUELDOS)	15,700.54	4,867.10
OTROS INGRESOS POR VACACIONES	2,381.04	1,487.48
OTROS INGRESOS POR PROVISIONES	12,685.81	5,218.33
OTROS INGRESOS POR FEE ADMINISTRATIVO	88,000.00	-
OTROS INGRESOS REEMB. BENEF SOCIALES B	2,416.45	-
OTROS INGRESOS REEMB. APORTES BKCCI	1,785.94	-
OTROS INGRESOS REEMB. FONDOS DE RESER	1,224.93	-
OTROS INGRESOS PUBLIC.BKCCI	1,161.68	-
OTROS INGRESOS PUBLIC.BKPRADERA	1,500.00	-
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>128,282.88</u>	<u>18,778.44</u>

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Q.- GASTOS DE VENTAS: el detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
GASTOS VENTAS		
SUELDOS Y BENEFICIOS	275,480.65	281,215.22
SERVICIOS PRESTADOS	53,337.41	56,384.50
SERVICIOS BASICOS	55,532.47	55,112.49
SEGUROS	3,367.45	4,068.25
PUBLICIDAD	27,251.31	39,194.34
OCUPACION	102,402.04	99,235.31
MANTENIM/REPARACION	15,693.97	13,473.53
GTOS CONTROLADOS	102,324.46	100,093.37
GASTOS EXTERIOR	75,706.58	79,299.05
GASTOS DE DISTRIB	17,505.68	15,516.95
COMISIONES	27,143.74	27,548.69
GASTOS DE PRADERA	3,995.16	-
TOTAL GASTOS VENTAS	<u>759,740.92</u>	<u>771,141.71</u>

R.- GASTOS ADMINISTRATIVOS: el detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
SUELDO Y BENEFICIOS ADM	-	-
PROVISIONES	208,567.71	196,962.58
GTOS. CONTROLADOS ADM	6,108.69	3,201.05
GASTOS CR.OPERACIONES QTO	6,153.25	-
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	2,890.39
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	<u>220,829.65</u>	<u>203,054.02</u>

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

S.- GASTOS FINANCIEROS: el detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
GASTOS FINANCIEROS		
INTERESES POR PRESTAMOS	44,030.48	52,393.00
IMPUESTOS Y COMISIONES	319.20	1,397.68
INTERESES POR MORA	1,341.66	1,240.80
INTERESES POR SOBREGIRO	511.26	313.57
PERDIDA/ VALORACION DERECHOS FIDUCIARIO	13,947.68	
OTROS GTOS.FINANCIEROS	-	2,344.91
ISD (IMPTO SALIDA DE DIVISAS)	2,657.31	967.92
IMPUESTO VERDE (SYL TRADING ENVASE)	-	614.89
INTERESES POR FINANCIAMIENTO	2,693.87	2.00
GASTOS NO DEDUCIBLES(I)	-	-
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	<u>65,501.46</u>	<u>59,274.77</u>

T.- IMPUESTO A LA RENTA: el detalle es como sigue:

Impuesto a la Renta por Pagar según libros	\$	14,786.34
(=) saldo del anticipo pendiente de pago antes de rebaja	\$	15,797.60
Anticipo determinado año 2018	\$	167,663.22
(-) Rebaja del anticipo decreto ejecutivo 210	\$	-
(=) Anticipo reducido	\$	<u>167,663.22</u>
(=) saldo del anticipo pendiente de pago	\$	15,797.60
(-) Retenciones en la fuente se han efectuado en el 2017	\$	(14,155.65)
(-) Credito Tributario ejercicios anteriores	\$	(7,484.80)
(-) Credito Tributario por ISD	\$	-
(-) Retenciones por dividendos anticipados	\$	-
	\$	<u>(5,842.85)</u>

RESTAURANTES INSTANTANEOS REINSTANT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

U. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros (abril 26 del 2019) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

V. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Administración de la Compañía en abril 26 del 2019 y serán presentados a los accionistas para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.
