

ALIPROBUQUI S.A.
Estados de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Nota	Al 31 de Diciembre de	
		2013	2012
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	60,717	611,763
Cuentas y documentos por cobrar	6	1,585,943	1,123,828
Inventarios	7	80,472	38,508
		1,727,132	1,774,099
Activos no corrientes			
Propiedad, muebles y equipo (neto de depreciación acumulada)	8	147,531	167,636
Otros activos	9	155,764	182,201
		303,295	349,838
		2,030,426	2,123,937


 Sr. Jhon Rojas
PRESIDENTE


 Sr. William Ocaña
CONTADOR GENERAL

Ver notas a los estados financieros

ALIPROBUQUI S.A.
Estados de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Nota	Al 31 de Diciembre de	
		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Pasivos</u>			
Pasivos corrientes			
Obligaciones Financieras	10	263,976	552,431
Cuentas por pagar	11	738,540	629,405
Pasivos por impuestos corrientes	12	1,091	27,384
Beneficios y provisiones por pagar	13	83,702	91,724
		<hr/>	<hr/>
Total pasivos corrientes		1,087,309	1,300,944
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras largo plazo	14	887,479	755,192
Obligaciones laborales	15	47,191	47,191
		<hr/>	<hr/>
Total pasivos no corrientes		934,670	802,383
		<hr/>	<hr/>
Total Pasivos		2,021,979	2,103,327
<u>Patrimonio</u>			
Capital	16	2,000	2,000
Otros resultados integrales		63,715	63,715
Adopción NIIF primera vez		79,501	79,501
Resultados acumulados		(118,380)	28,909
Resultado del ejercicio		(18,408)	(153,515)
		<hr/>	<hr/>
Total patrimonio		8,448	20,610
		<hr/>	<hr/>
Total pasivos y patrimonio		2,030,426	2,123,937


 Sr. Jhon Rojas
PRESIDENTE


 Sr. William Ocaña
CONTADOR GENERAL

Ver notas a los estados financieros

ALIPROBUQUI S.A.
Estados de Resultados Integrales
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Nota	Año terminado el 31 de diciembre de 2013	2012
Ingresos operativos			
Ventas	17	3,971,949	3,848,894
Costos de ventas	18	<u>3,558,427</u>	<u>3,646,690</u>
Utilidad bruta en ventas		413,523	202,204
Gastos de comercialización	19	(114,825)	(203,930)
Gastos administrativos	19	(170,551)	(90,449)
Gastos financieros	19	<u>(129,014)</u>	<u>(42,593)</u>
(Pérdida) / utilidad en actividades de operación		<u>(868)</u>	<u>(134,768)</u>
Otros ingresos (gastos)			
Otros gastos		(17,541)	(2,806)
Total otros ingresos / (gastos) neto		<u>(17,541)</u>	<u>(2,806)</u>
(Pérdida) / utilidad del ejercicio		<u>(18,408)</u>	<u>(137,574)</u>
Participación de trabajadores		-	-
Impuesto a la renta		-	(15,941)
(Pérdida) / utilidad neta del ejercicio		<u>(18,408)</u>	<u>(153,515)</u>
(Pérdida) / utilidad líquida del ejercicio		<u>(18,408)</u>	<u>(153,515)</u>


 Sr. Jhon Rojas
PRESIDENTE


 Sr. William Ocaña
CONTADOR GENERAL

Ver notas a los estados financieros

ALIPROBUQUI S.A.

Estados de Cambios en el Patrimonio
 Por los años terminados el 31 de diciembre de 2013, 2012
 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital social	Otros Resultados Integrales	Adopción NIIF primera vez	Resultados Acumulados Periodo Transición	Resultados Acumulados	Resultado del ejercicio	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2011	2,000	-	-	-	6,063	25,013	34,076
Transferencia del resultado del ejercicio 2011	-	-	-	26,013	26,013	(26,013)	(3,166)
Salario Digno	-	-	-	-3166	-	-	79,501
Ajustes NIIF	-	-	75,403	4,098.05	-	-	63,715
Otros resultados Integrales	-	63,715	-	-	-	(153,515)	(153,515)
Resultado del Ejercicio 2012	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2012	2,000	63,715	75,403	4,098	28,910	(153,515)	20,611
Transferencia resultado año 2012	-	-	-	(153,515)	(153,515)	153,515	-
Ajuste	-	-	-	6,245	6,245	-	6,245.00
Resultado del ejercicio 2013	-	-	-	-	-	(18,408)	(18,408)
Saldo al 31 de diciembre de 2013	2,000	63,715	75,403	4,098	(118,380)	(18,408)	8,448


 Sr. Jhon Rojas
 PRESIDENTE


 Sr. William Ocarria
 CONTADOR GENERAL

Ver notas a los estados financieros

ALIPROBUQUI S.A.
Estados de Flujos de Efectivo
Años terminados el 31 de diciembre de 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>Años terminados el</u> <u>31 de diciembre de</u> <u>2013</u>
Flujos de efectivo por las actividades de operación:	
Efectivo recibido de clientes	3,503,589
Efectivo pagado a proveedores	(3,002,248)
Pagos y por cuenta de los empleados	(875,198)
Otros ingresos (egresos), neto	(17,541)
Efectivo neto (utilizado) / provisto en actividades de operación	(391,398)
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:	
Adiciones / (ventas) de propiedad, planta y equipo y otros activos	(3,479)
Efectivo neto provisto / (utilizado) en las actividades de inversión	(3,479)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:	
Obligaciones Financieras	(156,169)
Efectivo neto (utilizado) / provisto en las actividades de financiamiento	(156,169)
(Disminución) / incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	(551,046)
Efectivo y equivalentes al inicio del año	611,763
Efectivo y equivalentes al final del año (Nota 5)	60,717
Conciliación de la utilidad neta al efectivo neto utilizado en las actividades de operación	
(Pérdida) / utilidad del ejercicio	(18,408)
Ajustes:	
Depreciación de propiedad y equipo y amortizaciones	50,022
Ajustes por gastos en provisiones	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
Participación trabajadores	
Impuesto a la renta	
Cambios netos en activos y pasivos:	
(Aumento) Disminución de Ctas por Cobrar	(488,361)
(Aumento) Disminución de inventarios	(41,984)
Aumento (Disminución) de Cuentas por pagar	86,712
Aumento (Disminución) de Otras Ctas por Pagar empleados	(8,022)
Efectivo neto (utilizado) / provisto en actividades de operación	(390,021)


 Sr. Jhon Rojas
PRESIDENTE


 Sr. William Ocaña
CONTADOR GENERAL

Ver notas a los Estados Financieros

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES

ALIPROBUQUI S.A., comenzó sus actividades con domicilio en la ciudad de Quito, Provincia de pichincha, el 21 de agosto del 2006. El objeto social incluye todas aquellas actividades relacionadas con la:

1. Adecuación, establecimiento, administración de toda clase de establecimientos de expendio de comida y todo lo referente al área alimenticia.
2. Representación de personas naturales y jurídicas que deseen comercializar productos o establecer sucursales de sus negocios alimenticios en el Ecuador.
3. Importación y exportación de toda clase de maquinaria y equipos relacionados con el área alimenticia.
4. Otorgamiento, recepción o concesión de franquicias, licencias, patentes, nombres comerciales, de acuerdo a lo enmarcado en las disposiciones legales vigentes.
5. Establecimiento, conducción, administración y representación de toda clase de negocios relacionados con el consumo humano y animal.
6. Importación y exportación de toda clase de maquinaria, equipos y demás artículos en todas las ramas comerciales lícitas.

El capital social de la compañía es de dos mil Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en dos mil acciones nominativas y ordinarias de un Dólar cada una.

De acuerdo a la Resolución No. 02.Q.IC1.0012 de la Superintendencia de Compañías expide las Normas sobre montos mínimos de activos en los casos de auditoría externa obligatoria, en la cual indica: "Las compañías nacionales anónimas, en comandita por acciones y de responsabilidad limitada, cuyos montos de activos excedan el 1,000,000. de dólares de los Estados Unidos de América (...) están obligadas a someter sus estados financieros anuales al dictamen de auditoría"; razón por la cual la Compañía ALIPROBUQUI S.A., está sujeta a auditoría de sus estados financieros para el año 2013.

2. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Estados de Cumplimiento:

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2013 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera- NIIF.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requieren que la Administración, realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

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

Bases de preparación:

Los estados financieros de ALIPROBUQUI S.A., comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2013 y 2012; así como los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio, y los estados de flujo de efectivo por los años terminados en esas fechas.

Unidad monetaria:

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en la República del Ecuador.

Efectivo y Bancos:

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se puedan transformar en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar:

Se registran a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de una probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifica como activos no corrientes.

Propiedad muebles y equipo:

Los elementos de la propiedad, muebles y equipo se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, muebles y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil, son capitalizados aumentando el valor de los bienes.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento menores, son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio en que se incurren.

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del período.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

Método de depreciación, vida útil y valores residuales:

El costo de propiedades, muebles y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil, 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.

A continuación se presentan las respectivas partidas de propiedad, muebles y equipo, y las vidas útiles utilizadas en el cálculo de depreciación:

Activos	Vida útil
Equipos de computación	3 años
Maquinarias y equipos	10 años

Retiro o venta de propiedades, muebles y equipos:

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un activo del rubro de propiedades, maquinarias y equipos, es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor de libros en el activo y reconocida en los resultados del año.

Cuentas por pagar comerciales, y otras cuentas por pagar:

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los bienes o servicios adquiridos en el curso normal del negocio. Si se esperan pagar en 12 meses o menos se clasifican como pasivos corrientes de lo contrario se clasifican como pasivos no corrientes.

Otras cuentas y documentos por pagar:

Corresponde principalmente a cuentas por pagar que se liquidan en su mayoría a corto plazo, se incluye cuentas por cobrar empleados, anticipos, impuestos, etc.

Impuestos:

El gasto por impuesto a la renta presentada la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido:

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 indispensables o deducibles y partidas que no son grabables o deducibles. El pasivo de la Empresa por concepto de impuestos corrientes se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario al final de cada período.

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Impuestos diferidos: se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en los 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 por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Empresa disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos son medidos empleando las tasas fiscales que se esperan sean de aplicación en el período en que el activo se realice o el pasivo se cancele.

Beneficios a trabajadores:

Beneficios definidos. Jubilación patronal y bonificación por desahucio: el costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial realizado por un profesional independiente, utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales proyectadas al final de cada período. Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico.

Participación de trabajadores: la Empresa reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

Reconocimiento de ingresos:

Los ingresos se calculan a valor razonable de la contra-presentación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que pueda otorgar.

Los ingresos por intereses son ingresados sobre una base de tiempo con referencia al capital pendiente y la tasa de interés efectiva aplicable, la cual es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar estimados a lo largo de la vida útil estimada del instrumento financiero.

Costos y gastos:

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conoce.

Compensación de saldos y transiciones:

Como norma general los estados financieros, no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta sea el reflejo de la esencia de la transacción.

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Normas nuevas y revisadas efectivas pero aun no revisadas:

Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Normas Internacionales de Contabilidad NIC, revisadas y emitidas.

	TITULO	FECHA DE VIGENCIA
NIIF	9 Instrumentos financieros	Enero 1, 2015
	10 Consolidación de estados financieros	Enero 1, 2013
	12 Revelación de intereses en otras entidades	Enero 1, 2013
	13 Mediación al valor razonable	Enero 1, 2013
	1 Presentación de ítems en otro resultado integral	Enero 1, 2013
Enmiendas NIC	12 Impuestos diferidos - recuperación de activos subyacentes	Enero 1, 2013
	19 Beneficios a trabajadores	Enero 1, 2013
	27 Estados financieros separados	Enero 1, 2013
	28 Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	Enero 1, 2013
	32 Compensación de activos y activos financieros	Enero 1, 2014

La Administración anticipa que estas nuevas normas y enmiendas ha sido revisadas y evaluadas su aplicación e impacto en los estados financieros de la empresa en los periodos futuros, razón por la cual, podemos hacer una estimación razonable, que estas normas no tendrán impactos e los estados financieros adjuntos.

3. APLICACIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA ("NIIF")

Como parte del proceso de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en el Ecuador, el 1 de enero de 2009, en cumplimiento con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías, de acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 publicado el 31 de diciembre de 2008 ha requerido a las Compañías y a los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores que adopten las NIIF a partir del 1 enero de 2010.

A fin de cumplir con la legislación ecuatoriana, la Compañía ha adoptado las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) al 1 de enero de 2012, año que no estuvo sujeta a revisión de auditoría externa, el efecto neto de los ajustes en el periodo de transición fueron los siguientes:

A continuación un detalle de los ajustes por efecto NIIF:

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Ajuste activos fijos	115,131	
Derecho de concesión	166,318	
Baja anticipo a proveedores	(3,000)	
Baja de activos diferidos	(21,915)	
Baja de otras cuentas por cobrar	(48,001)	
Baja proveedores	675	
Décimo cuarto	(9,951)	
Décimo tercero	(3,637)	
Desahucio	(14,098)	
Inventario en existencia al final del año	13,806	
Jubilación patronal	(51,986)	
Provisión por demandas	(16,000)	
Vacaciones	(6,235)	
Impuestos diferidos	(44,984)	
Total de ajustes		<u>76,123</u>

4. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

De acuerdo a lo establecido en la NIIF 7 "Instrumentos Financieros", señala que el objetivo de la NIIF es la de revelar información que permita a los usuarios evaluar:

- a) La relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y en el rendimiento de la entidad; y
- b) la naturaleza y alcance de los riesgos procedentes de los instrumentos financieros a los que la entidad se haya expuesto durante el ejercicio y en la fecha de presentación, así como la forma de gestionar dichos riesgos.

En base a lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera, la Compañía no ha establecido políticas contables a fin de cubrir los riesgos que surgen de los instrumentos financieros.

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, se conforman según el siguiente detalle:

Continúa...

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Caja General	36,616	51,809
Caja Chica	5,800	4,450
Bancos (*)	18,302	5,504
Inversiones	-	550,000
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>60,718</u>	<u>611,763</u>

(*) En el saldo de bancos al 31 de diciembre del 2013 se incluye el valor de US. \$ 4,285 correspondiente a la cuenta denominada "Pichincha, Fideicomiso Diners", que se produce por la celebración de un contrato de fideicomiso entre Aliprobuqui S.A. y Fideval S.A., siendo ésta última quien administre el flujo de recursos provenientes de los derechos de cobro que se aportan al Fideicomiso y que el mismo sirve como fuente de pago de las obligaciones de las deudoras a favor de Diners, provenientes de las ventas que se realizan.

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, las cuentas por cobrar se conforman según el siguiente detalle:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cuentas por cobrar	1,324,833	792,281
Tarjetas de crédito	5,416	11,770
Otras cuentas por cobrar (*)	221,572	296,967
Impuestos por cobrar	34,121	22,810
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	<u>1,585,942</u>	<u>1,123,828</u>

(*) La Compañía dispone de un detalle de otras cuentas por cobrar; en el cual se observa los movimientos del año, pero no es posible determinar el origen de la cuenta y los conceptos que se debitan y acreditan en ésta cuenta.

7. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, se conforman según el siguiente detalle:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Inv. Materia Prima	71,984	33,399
Inv. Suministros y materiales	8,488	5,109
TOTAL INVENTARIOS	<u>80,472</u>	<u>38,508</u>

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

8. MAQUINARIA, MUEBLES Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, la composición de propiedad, muebles y equipo es como se muestra a continuación:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Maquinarias, equipos, accesorios de cocina	164,820	164,269
Equipos de computación	24,811	21,883
(-) Depreciación acumulada	(42,100)	(18,516)
TOTAL MAQUINARIAS Y EQUIPO	147,531	167,636

Un detalle del movimiento de activo fijo es como sigue:

Movimiento maquinarias, muebles y equipos

<u>Cuenta</u>	<u>Saldo</u> <u>31/12/2012</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Bajas</u>	<u>Saldo</u> <u>31/12/2013</u>
<u>Costo</u>				
Maquinarias, equipos, accesorios de cocina	164,269	551	-	164,820
Equipos de computación	21,883	2,928	-	24,811
	186,152	3,479	-	189,631
<u>Depreciación acumulada</u>				
Dep. Acum. Maquinaria, equipos	11,000	15,649	-	26,649
Dep. Acum. Equipos computación	7,516	7,935	-	15,451
	18,516	23,584	-	42,100
TOTAL	167,636	-	-	147,531

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

9. OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, la cuenta se halla conformada según el siguiente detalle:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Depósitos en garantía	2,573	2,573
Derechos de concesión	327,542	327,542
(-) Amortización	(174,351)	(147,914)
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>155,764</u>	<u>182,201</u>

10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, la cuenta se encuentra conformada según el siguiente detalle:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Préstamos Bancarios (*)	263,976	463,959
Sobregiro Banco Pichincha	-	88,472
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	<u>263,976</u>	<u>552,431</u>

(*) Al 31 de diciembre del 2013 se registró un préstamo bancario con Diners Club por un valor de US. \$ 1,134,550, a una tasa de interés del 8.95% con un plazo de 48 cuotas mensuales.

11. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, el grupo cuentas por pagar se encuentra conformado por:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cuentas por pagar comerciales	551,189	604,589
Cuentas por pagar relacionadas (*)	187,351	24,816
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>738,540</u>	<u>629,405</u>

(*) Sobre éstos valores no se han pactado ni plazo, ni tasa de interés, un detalle de los valores por pagar a las diferentes relacionadas es el siguiente:

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Produal	165,000	-
Prodalmaco S.A.	22,351	24,816
TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	<u>187,351</u>	<u>24,816</u>

12. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, la cuenta se halla conformada según el siguiente detalle:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Impuestos por pagar	13,584	27,384
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	<u>13,584</u>	<u>27,384</u>

13. BENEFICIOS Y PROVISIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, el grupo de beneficios y provisiones por pagar se encuentra conformado por:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Nómina por pagar	34,795	50,544
Beneficios sociales		
Décimo tercer sueldo	8,214	7,847
Décimo cuarto sueldo	18,492	16,390
Vacaciones	9,547	9,547
Préstamos IESS	1,897	1,552
IESS por pagar	10,757	5,844
TOTAL BENEFICIOS Y PROVISIONES POR PAGAR	<u>83,702</u>	<u>91,724</u>

14. OBLIGACIONES FINANCIERAS L P

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, las obligaciones laborales se encuentra conformado por:

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Préstamos Bancarios	687,479	755,192
Préstamo Ridaca (*)	200,000	-
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	<u>887,479</u>	<u>755,192</u>

(*) Del préstamo contraído con la Compañía Ridaca, no se ha establecido un convenio en el que se señale plazos e intereses, saldo que no fue confirmado por el acreedor.

15. OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, las obligaciones laborales se encuentra conformado por:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Provisión Jubilación Patronal	38,576	38,576
Provisión Bonificación Desahucio	8,615	8,615
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	<u>47,191</u>	<u>47,191</u>

En el año 2013 la Compañía no realizó el respectivo estudio actuarial, razón por la cual los valores en el año 2012 y 2013 son semejantes.

16. PATRIMONIO

Capital

El capital social de la Compañía al 31 de diciembre de 2013 y 2012, está formado por los aportes de capital de los accionistas, con un valor inicial 2,000. Los mismos que se encuentran suscritos y pagados dividido en 2,000 acciones de un dólar cada una.

17. INGRESOS

El detalle de ingresos por los años 2013 y 2012 son como se detallan a continuación:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ventas al contado establecimientos	3,009,897	3,132,444
Ventas a crédito establecimientos	49,447	43,241
Ventas con tarjeta de crédito	743,262	662,649
Otros ingresos (*)	169,343	10,560
TOTAL INGRESOS	<u>3,971,949</u>	<u>3,848,894</u>

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

(*) En esta cuenta se incluye las transacciones entre relacionadas e ingresos por desarrollo de funciones éstos últimos conceptos por un valor de US. \$ 147,000.

18. COSTOS

Un detalle de las cuentas que conforman el grupo de gastos por los años 2013 y 2012 es como se detalla a continuación:

	Al 31 de diciembre	
	2013	2012
Materiales	48,057	23,852
COSTO MATERIA PRIMA		
Costo muñeco cajita feliz	1,752	6,730
Bebidas	168,599	161,218
Aves	435,515	455,616
Cerdo	222,209	224,598
Res	383,409	196,188
Embutidos	78,903	111,532
Mariscos	13,647	10,921
Verduras – legumbres	259,460	207,166
Arroz – fideos	65,295	64,279
Postres	142	13,145
Abarrotos	188,306	142,637
Desechables	137,507	97,064
Impuesto redimible a las botellas plásticas	1,619	2,648
REMUNERACIONES MENSUALES		
Sueldo/ Bono Imputable	448,488	380,117
Servicios Ocasionales	188	-
Atención Médica y Medicinas	7,463	6,043
Alimentación y Refrigerios	31,485	30,185
Descuentos Empleados	4,124	(6,693)
Horas Extras – Suplementarias	27,283	19,253
Otros Ingresos – Empleados	73,478	79,636
Vacaciones	136	2,712
fondos Reserva Mensuales - Rol	27,050	30,040
BENEFICIOS SOCIALES Y EMPRESARIALES		
Decimotercer sueldo	48,436	38,107
Decimocuarto sueldo	30,991	29,340
Gasto Aporte Patronal	67,178	61,665
Liquidaciones – Descuentos	(3,003)	(992)
Seguros	1,185	1,087
Comida del Personal	58,533	23,285
Transporte de Personal	12,571	17,567
Liq – Sueldos	12,844	8,102
Liq - Horas Extras	972	540
Liq - Alimentación y Refrigerios	31	116

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Liq - Vacaciones	10,322	10,203
Liq - Otros ingresos	7,173	14,721
Liq - Décimo Tercero	-	8,613
Liq - Décimo Cuarto	-	8,182
Liq - Fondo de Reserva	251	125
Jubilación patronal	-	3,615
Desahucio	-	1,344

ALQUILERES

Alquiler de Establecimiento	169,888	192,539
Gastos Comunales Establecimientos	69,867	70,855
Alquiler Establecimientos-Cuota Extras	10,128	11,841

SERVICIOS BÁSICOS

Servicio Telefónico	6,650	6,101
Energía Eléctrica	38,652	36,882
Agua Potable	4,718	5,108
Combustibles y Lubricantes	11	370
Gas domestico e industrial	71,315	92,252
Carbón	3,825	

IMPUESTOS Y PERMISOS

Permisos Funcionamiento	10,096	6,845
Permisos Sanitarios	326	287
Impuestos Municipales	1,198	-
Permisos Ministerio Turismo	168	144

MANTENIMIENTOS Y REPOSICIONES

Mantenimiento, Materiales e Implementos	20,264	40,962
Mantenimiento Equipos Computación	7,029	171,484
Mantenimiento Vehiculos	1,256	-
Repuestos	1,169	709
Rotulación - Remodelaciones	-	28,704
reposiciones equipos de cocina	10,688	18,170
SERVICIO MANTENIMIENTO LOCALES	22,585	-
EQUIPOS MENORES	5,561	-

OTROS SERVICIOS

Vigilancia y Seguridad	19,469	28
Transporte de Carga - Fletes	20	364
Uniforme Personal	2,584	90,858
MOVILIZACIONES	2,922	3,632
Análisis producto-competencia y desarrollo nuevo producto	150,021	2,029

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

DEPRECIACIONES/ AMORTIZACIONES

Depreciación Equipos de Computación	7,935	5,970
Depreciación Maquinarias	15,649	3,474
Amortización Concesión Locales	26,438	29,465

GASTO APERTURA LOCALES

Gasto m33 May checa materiales de construcción	-	795
Gasto m33 May checa otros	-	79
Gasto b18 Buf Scala Cumbayá materiales de construcción	-	145,883
Gasto b18 Buf Scala Cumbayá otros	-	27,482
Gasto b18 Buf Scala Cumbayá mano de obra	-	11,295
Gasto m34 May Scala Cumbayá materiales de construcción	-	64,165
Gasto m34 May Scala Cumbayá otros	-	6,260
Gasto a3 a & y Scala Cumbayá materiales de construcción	-	27,113
Gasto a3 a & y Scala Cumbayá otros	-	2,075
Gasto c3 choris Scala Cumbayá materiales de construcción	-	45,973
Gasto c3 choris Scala Cumbayá otros	-	10,162
Gasto b17 Buf checa materiales de construcción	-	795
Gasto b17 Buf checa otros	-	74
Gasto a2 a & y checa materiales de construcción	-	795
Gasto a2 a & y checa otros	-	74
Gasto choris otros	4,352	-
Gasto a4 a & y CCI otros	1,365	-
Gasto m35 Mayflower material construcción	681	-
	<u>3,558,427</u>	<u>3,646,690</u>

19. GASTOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012 las cuentas que conforman el grupo de gastos es el siguiente:

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN		
PUBLICIDAD		
Publicidad en Valla	10,438	69,919
Publicidad Radial/Televisiva	2,019	25,231
Publicidad Escrita	32,972	33,071
Volantes	20,734	24,424
FEE de Publicidad	-	14,430
Rotulación	16,760	-
Auspicios	11,807	-
Servicio de hostess	619	-
COMUNICACIONES		
Servicio de Motorola	2,130	1,595
Servicio internet	3,604	2,374
Servicio tv cable	393	358
Servicio conexión datafast	3,177	2,593
PROMOCIONES Y EVENTOS		
Atenciones Sociales	10,075	14,913
Inauguraciones – Lanzamientos	-	13,572
Viajes Nacionales	87	1,200
Hospedaje	12	249
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
REMUNERACIONES		
Capacitación	1,255	5,310
Correos	7	9
GASTOS GENERALES		
Serv. Manejo de Archivo	-	1,949
Servicio Telecheck	285	377

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

HONORARIOS

Gastos Trámites Legales	1,892	6,803
Honorarios a Profesionales	13,550	60,667
Honorarios profesionales - transporte	-	2,600
Honorarios NIIF	-	4,487
Servicios profesionales	139,992	-
Suministros y Papelería Oficina	13,320	8,212
Servicio Polygraph	250	35
Gastos financieros	130,391	42,593
Gastos no deducibles	17,541	2,806
Gastos no operacionales	-	15,941
TOTAL	435,321	357,731

20. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución para el período 2013. Una reconciliación entre la utilidad según Estados Financieros y la Utilidad gravable es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Utilidad (pérdida) neta antes de provisión para impuesto a la renta	19,650	137,574
Participación trabajadores		
Utilidad antes del Impuesto a la renta	<u>19,650</u>	<u>137,574</u>
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad		17,720
(+) Gastos no deducibles	<u>17,541</u>	<u>40,184</u>
Utilidad gravable	<u>2,109</u>	<u>115,110</u>

21. ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

Es la suma matemática del 0.2% del patrimonio total, + 0.2% del total de costos y gastos deducibles a efecto del Impuesto a la Renta, + 0.4% del activo total + 0.4% del total de ingresos gravables a efecto del impuesto a la renta.

Para este cálculo hay que tomar en cuenta lo siguiente:

- Se deberá incluir dentro de los activos de las arrendadoras mercantiles los bienes dados por ellas en arrendamiento mercantil.

ALIPROBUQUI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

- No se considerará el valor del terreno sobre el que desarrollen actividades agropecuarias.
- No se considerará para el cálculo las cuentas por cobrar salvo aquellas que mantengan con relacionadas.

El anticipo constituye crédito tributario para el pago de Impuesto a la Renta y se lo pagará en dos cuotas en los meses de julio y septiembre de acuerdo al noveno dígito del RUC.

El valor del anticipo calculado para el año 2014 es de US. \$ 32,007.

22. CONTINGENTES

A la fecha de presentación del presente informe, no hemos recibido la confirmación del abogado; situación que no permite conocer los litigios o procesos legales a los cuales podría estar sujeta la Compañía y los posibles efectos que esto podría ocasionar en los Estados Financieros.

23. NEGOCIO EN MARCHA

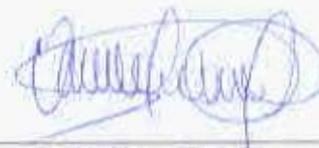
Los estados financieros adjuntos presentan pérdidas recurrentes desde el año 2011, esta situación podría ocasionar que la Compañía no pudiera continuar como negocio en marcha, por lo tanto la Empresa no está en capacidad de realizar sus activos y cumplir con sus obligaciones en el curso normal del servicio que se presta, debido a que está sujeta a causal de disolución porque las pérdidas sobrepasan el cincuenta por ciento del capital social.

24. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de elaboración de nuestro informe de acuerdo a lo manifestado por la Gerencia de la compañía no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2013.



Sr. Jhon Rojas
GERENTE GENERAL



Sr. William Ocaña
CONTADOR GENERAL