

DELIGUTESSEN S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| | |
|---------------------------|--|
| Nota | |
| Efectivo y | |
| A equivalente de efectivo | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: |

| | Diciembre 31, | 2013 | 2014 |
|---------------------------|----------------------|-------------|-------------|
| Efectivo en caja y bancos | (1) | 10,581.05 | 30,785.84 |
| | | 10,581.05 | 30,785.84 |

(1) Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, corresponden a cajas y depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad.

| | |
|-------------------------|--|
| Nota | |
| Cuentas y | |
| B documentos por cobrar | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: |

| | Diciembre 31, | 2013 | 2014 |
|--|----------------------|-------------|-------------|
| Clientes | (1) | 0.00 | 45,824.62 |
| Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA) | (2) | 0.00 | 4,185.01 |
| Crédito Tributario a favor de la empresa (I. R.) | (3) | 11,226.82 | 40,296.21 |
| | | 11,226.82 | 90,305.84 |

(1) Las cuentas por cobrar clientes aumentaron en un 100% en el 2014 con relación al ejercicio 2013, así mismo las retenciones de IVA y renta aumentaron durante el ejercicio 2013, en comparación al 2014.

(2) El crédito tributario de Impuesto a la Renta, corresponde a los valores que se nos han retenido al momento de liquidarse los valores por los servicios prestados. Valor q aumento durante el 2014.

(3) El crédito tributario del Valo al Impuesto Agregado, corresponde a los valores que se nos han retenido al momento de liquidarse los valores por los servicios prestados. Valor q aumento durante el 2014.

| | |
|---------------------|--|
| Nota | |
| Propiedad, | |
| C plantas y equipos | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: |

| | Diciembre 31, | 2013 | 2014 |
|------------------------|----------------------|-------------|-------------|
| Edificios | (1) | 100,000.00 | 100,000.00 |
| Muebles y enseres | (2) | 3,000.00 | 3,000.00 |
| Equipo de Computacion | (3) | 250.00 | 250.00 |
| Vehiculos | (4) | 51,214.38 | 51,214.38 |
| Depreciacion acumulada | (5) | -10,421.44 | -10,421.44 |
| | | 144,042.94 | 144,042.94 |

(1) Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, corresponden a los activos de la compañía.

| | |
|------------------------|--|
| Nota | |
| Cuentas y | |
| D documentos por pagar | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: |

| | Diciembre 31, | 2013 | 2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------|-------------|
| Nóminas por pagar | (1) | 3,417.33 | 0.00 |
| Beneficios sociales | (2) | 5,199.21 | 4,268.26 |
| IESS por pagar | (3) | 1,289.80 | 2,303.69 |
| 15% participación trabajadores | (4) | 10,751.66 | 3,831.97 |
| IR por pagar | (5) | 9,320.40 | 4,777.19 |
| Con la Administración Tributaria | (6) | 2,179.99 | 441.75 |
| Obligaciones Financieras | (7) | 30,000.00 | 16,325.00 |
| No relacionados Locales | (8) | 22,591.01 | 16,700.00 |
| | | 84,749.40 | 48,647.86 |

(1) Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, corresponden a los saldos de sueldos de diciembre liquidados en enero del siguiente año.

(2) Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, corresponden a los saldos de beneficios sociales de diciembre liquidados en el siguiente año.

(3) Corresponden a las aportaciones del IESS, a pagarse el año siguiente.

(4) Esta cuenta registra el 15% de Participacion de los Trabajadores a cancelarse hasta el 15 de abril de 2014 y 2015. Respectivamente

(5) Impuesto a la Renta Causado durante el ejercicio economico 2014.

(6) Valor pendiente de pago a la Administracion Tributaria por las retenciones efectuadas en la compra de bienes y servicios, durante el mes de diciembre. Valores liquidados en enero del año siguiente.

(7) Por obligaciones financieras corrientes.

(8) Por cuentas pendientes con No Relacionados Locales.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Diciembre 31, | | 2013 | 2014 |
|--------------------------------|-----|-----------|------------|
| Capital | (1) | 10,000.00 | 10,000.00 |
| Aporte a futura capitalizacion | (2) | 0.00 | 113,670.86 |
| Perdidas anteriores | (3) | -7,086.85 | 0.00 |
| Ganancias acumuladas | (4) | 21,422.06 | 65,940.85 |
| Utilidad del Ejercicio | (5) | 51,605.64 | 21,714.49 |
| Reserva Legal | (6) | 5,160.56 | 5,160.56 |
| | | 81,101.41 | 216,486.76 |

(1) Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, constituido de 1000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a un valor nominal de 10 dolares cada una.

Al 31 de diciembre, la composicion del paquete de accionario fue como sigue:

| | 2013 | | 2014 | |
|-----------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| BERNAL SABANDO ANA BETTY | 900.00 | 90% | 900.00 | 90% |
| ANDRADE BERNAL MARIA EMILIA | 100.00 | 10% | 100.00 | 10% |
| | 1,000.00 | 1.00 | 1,000.00 | 1.00 |

(2) Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, corresponde a la cuenta de Aporte a futura capitalizacion.

(3) Corresponden a la perdida acumulada del ejercicio anterior (2013 y 2014).

(4) Se registra el resultado de las ganancias acumuladas.

(5) Corresponden a las utilidades del ejercicio descontados participaciones trabajadores, impuesto a la renta y saldo de anticipo pendiente de pago, según corresponda de acuerdo a la Ley.

(6) Corresponden a la Reserva Legal.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Diciembre 31, | | 2013 | 2014 |
|---------------------|-----|------------|------------|
| Ventas gravadas 12% | (1) | 478,380.17 | 564,039.60 |
| | | 478,380.17 | 564,039.60 |

(1) Al 31 de diciembre, la repartición de las ventas fue como sigue:

| | 2013 | | 2014 | |
|---|------------|--------|------------|--------|
| Por servicios complementarios de alimentación | 478,380.17 | 100.0% | 564,039.60 | 100.0% |
| | 478,380.17 | | 564,039.60 | |

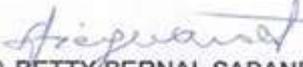
La actividad por servicios de alimentación predominó, durante el ejercicio económico 2012 y 2013.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Diciembre 31, | 2013 | 2014 |
|----------------|----------------|------------|
| Costo y Gastos | (1) 406,702.47 | 487,529.20 |
| | 406,702.47 | 487,529.20 |

(1) Los costos y gastos aumentaron por la subida de los sueldos, impuestos, insumos utilizados en la preparación de los alimentos, etc.

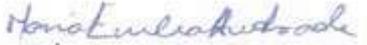



ANA BETTY BERNAL SABANDO

DELIGUTESSEN S.A

GERENTE

C.C 170387427-9


MARÍA EMILIA ANDRADE BERNAL

PRESIDENTA

C.C 171214604-0