RESMALDONADO CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 y 2014**

RESMALDONADO CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 y 2014

Contenido

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	4
ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL.....	5
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.....	6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	7
1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA.....	7
2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES	7
3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	7
4. ACTIVOS FINANCIEROS.....	10
5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11
6. INVENTARIO	11
7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO	12
8. PASIVOS FINANCIEROS.-.....	12
9. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	12
10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	13
11. PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	13
12. PROVISIONES L/P	13
13. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS.....	14
14. INGRESOS.....	14
15. GASTOS.....	14
16. EVENTOS SUBSECUENTES.....	15

Abreviaturas usadas:

US\$. - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

NIC - Normas Internacionales de Contabilidad

RESMALDONADO CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 y 2014

<u>Notas:</u>	<u>ACTIVOS</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	ACTIVOS CORRIENTE:		
3	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	16.966	3.359
4	ACTIVOS FINANCIEROS	100.567	83.936
5	ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	10.395	6.364
6	INVENTARIO	7.687	8.032
	TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTE	135.614	101.691
	ACTIVOS NO CORRIENTE:		
7	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.078	5.066
8-9	ACTIVO DIFERIDO	0	0
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	4.078	5.066
	TOTAL DE ACTIVOS	<u>139.690</u>	<u>106.757</u>
	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTE:		
10	PASIVOS FINANCIEROS C/P	64.604	32.062
11	PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	12.807	13.830
12	OTROS PASIVOS CORRIENTES	42.583	35.172
13	PROVISIONES	5.244	4.565
	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTE	125.237	85.629
	PASIVOS NO CORRIENTE:		
14	PROVISIONES L/P	5.603	2.852
	TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTE	5.603	2.852
	TOTAL DE PASIVOS	<u>130.840</u>	<u>88.481</u>
15	PATRIMONIO		
	CAPITAL	1.000	1.000
	RESERVAS	200	200
16	GAN. Y PERD. ACUMULADAS ACTUARIALES	-789	0
	RESULTADO DEL PERIODO:	8.439	17.076
	TOTAL DE PATRIMONIO	<u>8.850</u>	<u>18.276</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia Báez
Contador General

RESMALDONADO CIA. LTDA.
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
 (Expresado en Dólares)**

<u>Notas:</u>	<u>2015</u>
17	INGRESOS
	INGRESOS OPERACIONALES 844.815
	INGRESOS NO OPERACIONALES <u>596</u>
	TOTAL DE INGRESOS <u>845.411</u>
18	COSTOS Y GASTOS:
	GASTOS OPERACIONALES 504.136.85
	COMPRAS 327.453.72
	VARIACION DEL INVENTARIO <u>345</u>
	TOTAL DE GASTOS <u>831.936</u>
	RESULTADO DEL PERIODO: <u>13.476</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia Báez
Contador General

RESMALDONADO CIA. LTDA.**ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2015
(Expresado en Dólares)**

	Capital Social	Reservas	Resultados Acumulados	Aplicación de NIIF 1ra. Vez	Activos Intangibles	Ganancia (Pérdida) del Periodo	Patrimonio Neto
Saldo del período anterior 2014	1.000	200	0	0	0	17.076	18.276
Cambios en Políticas Contables:	-	-	-	-	-	-	0
Corrección de Errores:	-	-	-	-	-	-	0
Cambios del año en el Patrimonio:	0	0	0	0	-789	-8.637	-9.426
Dividendos	-	-	-	-	-	-17.076	-17.076
Ganancia o pérdida del ejercicio	-	-	-	-	-	8.439	8.439
Otros cambios	-	-	-	-	-789	-	-789
Saldo al final del periodo 2015	1.000	200	0	0	-789	8.439	8.850

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia Báez
Contador General

RESMALDONADO CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

	2015
Utilidad del Ejercicio	13.476
Ajuste por partidas distintas al Efectivo	3.512
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	990
Ajustes por gastos en provisiones	2.522
Cambios en Activos y Pasivos.	13.696
(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar clientes	-877
(Incremento) Disminución en cuentas por otras cuentas por cobrar	-15.753,96
(Incremento) Disminución en anticipos de proveedores	0
(Incremento) Disminución en otros activos	-7.045
(Incremento) Disminución en inventarios	345,32
Incremento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	45.671
Incremento (Disminución) en otras cuentas por pagar	4.129
Incremento (Disminución) en beneficios empleados	-12.773
Incremento (Disminución) en anticipos de clientes	0
Incremento (Disminución) en otros pasivos	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Operación	30.683
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0
Otras entradas (salidas) de efectivo	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Inversión	0
<i>Pagos de préstamos</i>	0
Dividendos pagados	-17.076
Otras entradas (salidas) de efectivo	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Financiación	-17.076
incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo:	13.607
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo 2015	3.359
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo 2014	<u>16.966</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia Báez
Contador General

RESMALDONADO CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2015**

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

RESMALDONADO CIA. LTDA. ... Fue constituida el 14 de diciembre de 2012 en la ciudad de Quito-Ecuador, e inscrita en el registro mercantil y está regido por las leyes de este país. La actividad de la Compañía es **ACTIVIDADES DE PIZZERIA Y RESTAURANTE**.

La Compañía mantiene su domicilio fiscal en la provincia de Pichincha y desarrolla sus actividades en AV. MALDONADO S9-427 Y PASAJE S/N en la ciudad de QUITO. La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, Registro único de Contribuyentes No. 1792416183001.

Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015, han sido emitidos y aprobados para su emisión con fecha 31 de marzo del 2016.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros adjuntos y sus notas explicativas han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF (IFRS por sus siglas en Inglés), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en Inglés). Tales estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la Compañía para la preparación de los estados financieros, es mencionado a continuación:

Moneda funcional

Los estados financieros deben estar expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000. Consecuentemente, la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la Compañía y la moneda de presentación de las partidas incluidas en los estados financieros, es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Comprende los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no excede a 90 días desde la fecha de adquisición.

Activos y pasivos financieros e instrumentos de patrimonio

Comprende instrumentos financieros y categorías de no derivados y consistentes en cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Se registran inicialmente a su valor razonable, más los costos de transacción directamente atribuibles a la compra o emisión de éste y se registran en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos. El reconocimiento de un activo financiero se da de baja cuando el derecho contractual de la Compañía sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando la Compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin *retener el control o sustancialmente los riesgos y beneficios de ese activo*. En el caso de los pasivos financieros, estos se dan de baja cuando la obligación específica expira o es cancelada.

Un detalle es el siguiente:

Cuentas por cobrar

Son registradas al costo y no generan intereses, esto al momento de la negociación del servicio o venta de bienes y cuando se efectúa la transferencia al cliente la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los servicios o bienes.

Cuentas por pagar

Son registradas al costo y no generan intereses, esto al momento de la negociación de la compra de bienes y de la recepción de servicios (prestación de servicios profesionales), que son utilizados para el proceso productivo y administrativo de la Compañía.

Socios

Está representado por aportes realizados por personas naturales de nacionalidad Ecuatoriana, personas naturales extranjeras con residencia ecuatoriana y personas jurídicas legalmente constituidas en el Ecuador, las cuales se encuentran divididas en participaciones y su valor nominal es de US\$. 1,00 cada una.

Las NIIF requieren ciertas revelaciones acerca de los instrumentos financieros, que tienen relación con los diferentes riesgos que afectan a la Compañía, tales como: mercado, financieros y generales de negocio, tal como se detalla a continuación:

Mercado

La Compañía opera principalmente en el mercado industrial.

Financieros

La Compañía no enfrenta riesgos crediticios debido a que la cartera está compuesta por créditos de hasta 30 días y se respalda por garantías bancarias. No asume riesgos de fluctuaciones en los tipos de cambios debido a que todas las operaciones de compra y venta se realizan en dólares moneda adoptada por la República del Ecuador.

Inventarios

Están conformados principalmente por materia prima, producto en proceso, productos terminados y suministros y materiales, destinados al objeto social de la Compañía. Estos inventarios son registrados al costo y valorizados por el método promedio, los mismos que no exceden el valor neto realizable.

Se debe conciliar los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos, por lo menos dos veces al año, de manera obligatoria.

Activo por impuesto corriente

Representa crédito tributario por retenciones en la fuente de impuesto a la renta, que es registrado mensualmente conforme a los comprobantes entregados por los clientes en la facturación por ventas. Estos créditos tributarios son susceptibles de reclamo o de compensación con el impuesto a la renta causado hasta dentro de los tres ejercicios impositivos posteriores.

Propiedades, planta y equipos

De acuerdo a la Sección 17 de NIIF para Pymes, Resmaldonado Cía. Ltda., decide continuar con el método de valoración de activos fijos, el Método del Costo y aplicara esa política a todos los elementos que compongan una clase de inmovilizado material.

Los activos son depreciados aplicando el método de línea recta, considerando como base la vida útil estimada de estos activos. Las tasas de depreciación anual de los activos fijos son las siguientes:

Activos	Tasas
Instalaciones, maquinarias y equipos	10%
Muebles y enseres, equipos de oficina	10%
Maquinaria y equipo	10%

Vehículos	20%
Equipos de computación	33.33%

Todo activo menor a USD \$500 se registrará directamente en el gasto corriente. Los pagos por reparación y mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

Se llevará un control riguroso de los Activos Fijos y cada año se realizará un análisis de aquellos se deban dar de baja.

Mantenimiento Local

Cuando el mantenimiento tanto del local como de equipo y maquinaria sea menor a USD \$20.000, se registrará en el gasto corriente, cuando el gasto sea menor a USD \$40.000, se amortizará a 24 meses y, cuando el gasto sobrepase los USD \$40.000 se amortizará a 36 meses.

Inversiones en asociadas

Se contabilizan al costo menos cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. No obstante, las inversiones para las que existe un precio de cotización publicado se contabilizan al valor razonable y los cambios en el valor razonables reconocen en el resultado del periodo en el que tienen lugar.

Provisión para Jubilación Patronal y Desahucio

El Código del Trabajo establece la obligación por parte del empleador de conceder jubilación patronal a todos aquellos trabajadores que por 10 años o más hubieren prestado servicios, continuada o interrumpidamente en una misma compañía. En adición, el Código Laboral establece la bonificación por desahucio en caso de terminación de la relación laboral, que consiste en el pago al trabajador del 25% equivalente a la última remuneración mensual por cada año de servicio prestado. Con este propósito la Compañía establece una reserva matemática anual basada en un estudio actuarial por una firma de actuarios profesionales, el mismo que determinará la provisión por jubilación patronal de empleados que trabajen por 10 años o más, siendo esta completamente deducible de impuestos, así como la provisión para desahucio a registrar.

Otras obligaciones corrientes

Están reconocidos mediante el método del devengado, originados por obligaciones establecidas por el código de trabajo.

Impuestos diferidos

Los activos y pasivos por impuestos diferidos tienen el derecho de recibir o pagar cuando los mismos se relacionen con impuestos sobre las ganancias correspondientes a la misma autoridad fiscal, y ésta permita a la Compañía pagar o recibir una sola cantidad que cancele la situación existente.

Provisiones

Son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita como resultado de eventos pasados, cuando es probable vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar una obligación y cuando el monto ha sido estimado de forma fiable. El importe reconocido es una estimación, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

Reconocimiento de ingresos

En relación a la venta de bienes y servicios, el ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador, y no subsisten

incertidumbres significativas relativas a la recuperación de la consideración adeudada, de los costos asociados o por la posible devolución de los bienes y servicios.

Reconocimiento de los costos y gastos

El costo de ventas se registra en el resultado del ejercicio cuando se entregan los bienes, en forma simultánea al reconocimiento de los ingresos. Los gastos se registran en los periodos con los cuales se relacionan y se reconocen en los resultados del ejercicio cuando se devengan, independientemente del momento en que se paguen.

Participación de los trabajadores en las utilidades

De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional. Este beneficio social es reconocido con cargo a los resultados del ejercicio en que es devengado.

Impuesto a la renta

La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de impuesto a la renta, o una tarifa de 12% de impuesto a la renta en el caso de reinversión de utilidades. La provisión del impuesto a la renta es calculada mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y es cargada en los resultados del año en que es devengada, con base al método del impuesto a pagar.

Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

Estado de Flujo de Efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

3. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2014 y 2015, representan saldos que se mantienen en instituciones bancarias locales disponibles a la vista y sobre los que no existe ninguna restricción que limite su uso.

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, un detalle es el siguiente:

	2015	2014
CLIENTES		
Cheques Protestados	219	220
CUENTAS POR COBRAR		
Cuentas por Cobrar Varias	8.879	24.947
Dif. Depósitos Faltantes	30	8
PERSONAL		
Anticipo de Sueldos	0	100
TERCEROS		

CONSUMOS POR COBRAR

Cons. Varios	3.790	1.111
Anticipos a Proveedores	82.280	53.061
FINANCIERAS		
Diners Club del Ecuador	1.795	1.791
AmExpress Banco Guayaquil	178	83
Visa Banco Pichincha	161	0
Visa ElectrónBcoPichincha	105	0
Cuota Fácil	25	32
Visa Internacional	904	743
Electrón Internacional	1.248	1.098
Mastercar Internacional	946	743
TOTAL	<u>100.567</u>	<u>84.509</u>

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2014 y 2015, un detalle es el siguiente:

	2015	2014
CREDITO TRIBUTARIO		
IVA COMPRAS		
Compra Bienes 12%	1.249	1.452
Compra Servicio 12%	3.415	2.693
Compra Activos Fijos 12%	0	56
IMPUESTO A LA RENTA		
Pagos en exceso	3.343	0
Ret. Fuente Iva 70% Serv	2.388	2.163
TOTAL	<u>10.395</u>	<u>6.364</u>

6. INVENTARIO

Al 31 de diciembre de 2014 y 2015, un detalle es el siguiente:

	2015	2014
INVENTARIOS		
ALIMENTOS		
Aves	133	155
Carnes	213	248
Embutidos	707	459
Frutas	0	27
Lácteos	455	823
Legumbres	154	241
Viveres	1.904	2.313
Postres	0	91
Pastas y salsas	53	103
BEBIDAS		
Bebidas Varias	294	322
LICORES Y CIGARRILLOS		
Vinos	196	132
Cervezas	54	53

PRODUCTO PROCESADO		
Productos Procesados Var.	48	80
SUMINISTROS-EMPAQUES		
Cajas	683	403
Tarrinas y Contenedores	326	433
Fundas	602	140
Empaques Varios	272	205
ASEO Y LIMPIEZA		
Aseo y Limpieza Varios	812	854
SERVICIO A MESAS		
Servicio a mesas Varios	358	487
VARIOS		
Juguetes	0	82
Compras Varias	423	380
TOTAL	<u>7.687</u>	<u>8.032</u>

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Al 31 de diciembre de 2014 y 2015, un detalle es el siguiente:

	2015	2014
ACTIVO FIJO		
Muebles y Enseres	1.320	1.320
Maquinaria y Equipo	3.118	3.118
Equipo de Computación	1.639	1.639
DEPRECIACION ACUMULADA		
Dep. Muebles y Enseres	-286	-154
Dep. Maquinaria y Equipo	-667	-355
Dep. Equipo de Computación	-1.048	-502
TOTAL	<u>4.076</u>	<u>5.066</u>

8. PASIVOS FINANCIEROS.-

Corresponden a varios proveedores por la suma de US\$64.604.

9. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Al 31 de diciembre de 2014 y 2015, un detalle es el siguiente:

	2015	2014
CON LA ADMIN TRIBUTARIA		
Imp Rta x pagar ejercicio	0	1.416
10% Ret. Honorarios PN	200	29
Ret. Aplicables otros por	257	0
1% Ret. B/M Natur Corpora	336	367
2% Ret Servicios Mano Obr	25	60
2% Ret. Otras B/Servicios	0	100
1% Ret Transp priv y carga	510	0
1% Ret. Promoc y Publicid	0	12
8% Ret. Arriendo Inmueble	899	902
1% Ret Sgs y Reaseguro	0	1

Iva Retención 100%	711	683
Iva Servicios 70%	84	245
Iva Compra Bienes 30%	25	26
IVA Vtas Locals Netas 12%	9.760	9.990
TOTAL	<u>12.807</u>	<u>13.830</u>

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2014 y 2015, un detalle es el siguiente:

	2015	2014
CON EL IESS		
Aporte Individual	782	1.015
Aporte Patronal	1.006	1.306
Préstamos Quirografarios	548	708
CUENTAS x PAGAR EMPLEADOS		
Sueldos por Pagar	6.943	8.183
10% Servicios	8.134	8.159
15% Participación Trabaja	2.021	4.246
Multas	0	172
Otras Cuentas x Pagar	10.019	6.397
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Diferencia Tarjetas Créd.	4	17
Dif Depósitos Sobrantes	233	216
Varios por pagar	12.893	4.753
TOTAL	<u>42.583</u>	<u>35.172</u>

11. PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 un detalle es el siguiente:

	2015	2014
PROVISIONES		
Décimo Tercer Sueldo	1.372	895
Décimo Cuarto Sueldo	3.534	3.116
Fondo de Reserva	338	554
TOTAL	<u>5.244</u>	<u>4.565</u>

12. PROVISIONES L/P

Al 31 de diciembre de 2014 y 2015, un detalle es el siguiente:

	2015	2014
PROVISIONES L/P		
Jubilación Patronal	2.862	1.584
Desahucio	2.741	1.268
Total	<u>5.603</u>	<u>2.852</u>

La compañía efectuó el estudio actuarial por el año 2015, este análisis fue determinado por VolRisk Soluciones Actuariales, mediante el método denominado "Unidad de Crédito Proyectada".

13. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre de 2015, se encuentra afectado el patrimonio por efecto de estudios actuariales, el mismo que está representado por:

	2015	2014
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
Ing. Vicente Vallejo	250	250
DeHof S.A.	100	100
Sra. Diana Lucía Rosenfel	63	63
Cocoyoc Cia. Ltda.	150	150
Adkybusiness Cia Ltda	250	250
Sr. Pachano Juan Manuel	62	62
Sra. Rosenfeld Sonia	125	125
RESERVAS		
Reserva Legal	200	200
UTILIDADES Y PERDIDAS ACUM		
Gan y Perd Acumul Actuarial	-789	0
RES PRESENTE EJERCICIO		
Utilidad	8.439	17.076
TOTAL	<u>8.850</u>	<u>18.276</u>

14. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2015 un detalle es el siguiente:

	2015
INGRESOS	
VENTAS TARIFA 12%	
Ventas Netas Local	844.815
Otras Rtas No Oper. 12%	390
OTRAS RENTAS	
Rendimientos Financieros	10
Otros Ingresos	196
TOTAL	<u>845.411</u>

15. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2015 un detalle es el siguiente:

	2015
GASTOS OPERACIONALES	
GASTOS PERSONAL	
SUELDOS Y SALARIOS ENROLA	107.539
SUELDOS Y SALARIOS ADMIN	14.058
BENEFICIOS SOCIALES E IND	10.387

BENEFICIOS SOCIALES ADMIN	1.832
HONORARIOS COMISIONES PN	38.609
GASTOS GENERALES	
GASTOS GENERALES	123.513
SERVICIOS BASICOS	11.249
COMBUSTIBLE	4.689
MANTENIMIENTO/REPARACION	21.864
TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN	51.022
SEGUROS	91
OTROS GASTOS	47.809
SUMINISTROS Y MATERIALES	20.186
IMPUESTOS/ CONTRIBUCIONES	15.641
PROMOCION Y PUBLICIDAD	9.544
DEPRECIACION ACTIVOS FIJO	990
OTROS GASTOS	22.867
GASTOS NO DEDUCIBLES	2.250
COMPRAS	
ALIMENTOS	284.122
BEBIDAS	12.404
LICORES Y CIGARRILLOS	1.799
COMPRAS GENERALES	
SUMINISTROS / EMPAQUES	18.770
MENAJE	2.459
ASEO Y LIMPIEZA	3.159
SERVICIO A MESAS	3.377
VARIAS	1.362
Diferencia de Inventarios	345
TOTAL	<u>831.936</u>

16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (marzo 31 del 2016), no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

Sr. Michael Dogtau
Representante Legal

Sr. Enrique Álvarez
Asesor Financiero

Sr. Marco Tapia
Contador General

Srta. Jemima Méndez
Control Interno