

RESFLORESTA CIA. LTDA.

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

RESFLORESTA CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

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

Contenido

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	3
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES	4
ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL.....	5
ESTADOS 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.....	13
9. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	13
10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	13
11. PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14
12. PROVISIONES L/P.....	14
13. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	14
14. INGRESOS.....	15
15. GASTOS.....	15
18. EVENTOS SUBSECUENTES.....	16

Abreviaturas usadas:

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

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

NIC - Normas Internacionales de Contabilidad

RESFLORESTA CIA. LTDA.**ESTADOS 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	6,324	2,237
4	ACTIVOS FINANCIEROS	46,283	57,242
5	ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	17,762	12,131
6	INVENTARIO	6,885	7,333
	TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTE	77,255	78,942
	ACTIVOS NO CORRIENTE:		
7	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	37,477	27,625
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	37,477	27,625
	TOTAL DE ACTIVOS	<u>114,732</u>	<u>106,567</u>
	<u>PASIVOS</u>		
	PASIVOS CORRIENTE:		
8	PASIVOS FINANCIEROS C/P	55,838	41,967
9	PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	11,248	10,614
10	OTROS PASIVOS CORRIENTES	48,871	57,986
11	PROVISIONES	4,547	3,780
	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTE	120,504	114,346
	PASIVOS NO CORRIENTE:		
12	PROVISIONES L/P	3,095	2,007
	TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTE	3,095	2,007
	TOTAL DE PASIVOS	<u>123,598</u>	<u>116,353</u>
13	<u>PATRIMONIO</u>		
	CAPITAL	1,000	1,000
	RESERVAS	131	131
	RESULTADOS EJERCICIOS ANT	-13,410	-13,410
	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	0	0
	GAN. Y PERD. ACUMULADAS ACTUARIALES	423	0
	RESULTADO DEL PERIODO:	2,989	2,493
	TOTAL DE PATRIMONIO	<u>-8,866</u>	<u>-9,786</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

Ver notas a los estados financieros

RESFLORESTA CIA. LTDA.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresados en miles Dólares)

<u>Notas:</u>	<u>2015</u>
14 INGRESOS	
INGRESOS OPERACIONALES	741,145
INGRESOS NO OPERACIONALES	8,938
TOTAL DE INGRESOS	<u>750,082</u>
15 COSTOS Y GASTOS:	
GASTOS OPERACIONALES	442,417.37
COMPRAS	302,210.28
VARIACION DEL INVENTARIO	448
TOTAL DE GASTOS	<u>745,076</u>
RESULTADO DEL PERIODO:	<u>5,007</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

RESFLORESTA CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(Expresados en miles Dólares)

	Capital Social	Reservas	Resultados Acumulados	Aplicación de NIIF 1ra. Vez	Activos Intangibles	Ganancia (Pérdida) del Periodo	Patrimonio Neto
Saldo del periodo anterior 2015	1,000	131	-13,410	0	0	2,493	-9,786
							0
Cambios en Políticas Contables:	-	-	-	-	-	-	0
Corrección de Errores:	-	-	-	-	-	-	0
Cambios del año en el Patrimonio:	0	0	0	0	423	496	920
Dividendos	-	-	-	-	-	-2,493	-2,493
Ganancia o pérdida del ejercicio	-	-	-	-	-	2,989	2,989
Otros cambios	-	-	-	-	423	-	423
Saldo al final del periodo 2015	1,000	131	-13,410	0	423	2,989	-8,866

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapla
Contador General

Ver notas a los estados financieros

RESFLORESTA CIA. LTDA.**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

	2015
Utilidad del Ejercicio	5,007
Ajuste por partidas distintas al Efectivo	5,634
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	3,548
Ajustes por gastos en provisiones	2,086
Cambios en Activos y Pasivos.	9,340
Incremento en cuentas por cobrar clientes	-1,620
Incremento en cuentas por otras cuentas por cobrar	12,578.19
Incremento en anticipos de proveedores	0
Disminución en otros activos	-6,898
Incremento en inventarios	447.87
Incremento en cuentas por pagar comerciales	35,714
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-21,134
Disminución en beneficios empleados	-9,748
Disminución en anticipos de clientes	0
Incremento en otros pasivos	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Operación	19,980
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-13,400
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Inversión	-13,400
Pagos de préstamos	0
Dividendos pagados	-2,493
Otras entradas (salidas) de efectivo	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Financiación	-2,493
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo:	4,088
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo 2015	2,237
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo 2015	<u>6,324</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

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

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

RESFLORESTA CIA. LTDA..- Fue constituida el 18 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 ELABORACION DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS.

La Compañía mantiene su domicilio fiscal en la provincia de Pichincha y desarrolla sus actividades en ISABEL LA CATÓLICA N24-685 Y AV. LA CORUÑA en la ciudad de Quito. La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, Registro Único de Contribuyentes No.1792416000001.

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 27 de marzo del 2015.

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, Resfloresta 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 razonable se reconocen en el resultado del período 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 períodos 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 período 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 2015 y 2014, 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	358	358
CUENTAS POR COBRAR		
Cuentas por Cobrar Varias	16.709	32.330
Dif. Depósitos Faltantes	39	5
PERSONAL		

Anticipo de Sueldos	0.00	187
CONSUMOS POR COBRAR		
Cons. Branko Rosenfeld	0.00	58
Cons. Ursula Odette Hof	18	0
Cons. Varios	6213	2.004
Anticipos a Proveedores	16.201	17.178
FINANCIERAS		
Diners Club del Ecuador	3.238	2.109
AmExpress Banco Guayaquil	266	199
Visa Banco Pichincha	186	0
Visa ElectrónBcoPichincha	0.00	14
Cuota Fácil	31	69
Mastercard Bco Pichincha	75	0
Visa Internacional	1.092	825
Electrón Internacional	1.154	1.211
Mastercar Internacional	696	696
TOTAL	46.283	57.242

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

	2015	2014
CREDITO TRIBUTARIO		
IVA COMPRAS		
Compra Bienes 12%	1.080	1.596
Compra Servicio 12%	2.396	2.106
IMPUESTO A LA RENTA		
2% Ret. Recibida T/C	0	5.866
Retención Recibida 2%	0	56
Pagos en exceso	11.739	145
Ret. Fuente Iva 70% Serv	2.547	2.362
Ret. Fuente Iva 30% Bien	0	0
TOTAL	<u>17.762</u>	<u>12.131</u>

6. INVENTARIO

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

	2015	2014
ALIMENTOS		
Aves	156	107
Carnes	3	201
Condimentos	0	0
Embulidos	345	524
Frutas	8	33

Lácteos	377	440
Legumbres	0	168
Viveres	2.160	1.845
Postres	0	94
Pastas y salsas	78	77
BEBIDAS		
Bebidas Varias	285	504
LICORES Y CIGARRILLOS		
Vinos	178	132
Cervezas	8	17
Cigarrillos	0	0
PRODUCTO PROCESADO		
Productos Procesados Var.	138	64
SUMINISTROS-EMPAQUES		
Cajas	467	940
Tarrinas y Contenedores	466	571
Fundas	600	110
Empaques Varios	184	125
ASEO Y LIMPIEZA		
Aseo y Limpieza Varios	605	682
SERVICIO A MESAS		
Servicio a mesas Varios	229	358
VARIOS		
Juguetes	286	106
Compras Varias	312	238
TOTAL	<u>6.885</u>	<u>7.333</u>

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

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

	2015	2014
ACTIVO FIJO		
MUEBLES Y ENSERES		
Muebles y Enseres	23.908	10.508
MAQUINARIA Y EQUIPO		
Maquinaria y Equipo	20.235	20.235
EQUIPO DE COMPUTACION		
Equipo de Computación	1.440	1.440
DEPRECIACION ACUMULADA		
DEP AC MUEBLES Y ENSERES		
Dep. Muebles y Enseres	-2.451	-1.401
DEP ACUM MAQ. Y EQUIPO		
Dep. Maquinaria y Equipo	-4.745	-2.728
DEP ACUM EQ D COMPUTACION		
Dep. Equipo de Computación	-910	-430
TOTAL	<u>37.477</u>	<u>27.625</u>

8. **PASIVOS FINANCIEROS.-**

Corresponden a varios proveedores por la suma de US\$ 55.838.

9. **PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE**

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

	2015	2014
CON LA ADMIN. TRIBUTARIA		
8% Ret. Honor Comis. PN	31	0
10% Ret. Honorarios PN	56	55
Rel. Aplicables otros	167	0
1% Ret. B/M Natur Corpora	280	342
2% Ret Servicios Mano Obr	88	23
2% Ret. Otras B/Servicios	0	55
1% Ret Transp priv y carga	457	0
1% Ret. Promoc y Publicid	0	10
8% Ret. Arriendo Inmueble	416	808
1% Ret Sgs y Reaseguro	0	1
2% Ret. Servicios sociedad	0	26
Iva Retención 100%	848	848
Iva Servicios 70%	114	60
Iva Compra Bienes 30%	22	29
Otras retenciones IVA	0	0
IVA Vtas Locals Netas 12%	8.769	8.383
TOTAL	<u>11.248</u>	<u>10.614</u>

10. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

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

	2015	2014
PASIVO A CORTO PLAZO		
CON EL IEES		
Aporte Individual	776	938
Aporte Patronal	998	1.233
Préstamos Quirografarios	950	534
CUENTAS x PAGAR EMPLEADOS		
Sueldos por Pagar	6.067	7.728
10% Servicios	7.208	6.986
15% Participación Traba	751	891
Multas	0	125
Otras Cuentas x Pagar	10.277	7.313
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Diferencia Tarjetas Créd.	22	0

Dif Depósitos Sobrantes	192	134
Varios por pagar	21.630	32.104
TOTAL	48.871	57.985

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	685	849
Décimo Cuarto Sueldo	3.507	2.813
Fondo de Reserva	355	119
Vacaciones	0	0
TOTAL	4.547	3.780

12. PROVISIONES L/P

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

	2015	2014
PROVISIONES L/P		
Jubilación Patronal	1.318	940
Desahucio	1.777	1.066
Total	3.095	2.007

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", y cuyo efecto fue cargado directamente contra resultados del año.

13. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social. - Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, están representados por:

	2015	2014
CAPITAL SOCIAL		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		
DeHof S.A.	80	80
Cocoyoc Cia. Ltda.	100	100
Adkybusiness Cia Ltda	180	180
Sr. Pachano Juan Manuel	70	70
Sra. Rosenfeld Sonia	70	70
Juan Pablo Campaña	435	435
Galo Campaña	65	65
CAPITAL SUSCRITO Y NO PAG		
RESERVAS		
Reserva Legal	131	131
UTILIDADES Y PERDIDAS ACU		

Pérdidas Acumuladas	-13.410	-13.410
Resultados Acum. NIIF	0	0
RES PRESENTE EJERCICIO		
Utilidad	2.989	2.493
Pérdida	0	0
TOTAL	<u>-8.866</u>	<u>-9.786</u>

14. INGRESOS

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

	2015
INGRESOS	
VENTAS TARIFA 12%	
Ventas Netas Local	741.145
OTROS INGRESOS	
Rendimientos Financieros	0
OTRAS RENTAS	
Otros Ingresos	1.348
Otras Rtas No Oper. 12%	7.590
TOTAL	<u>750.082</u>

15. GASTOS

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

GASTOS OPERACIONALES	
GASTOS PERSONAL	
SUELDOS Y SALARIOS ENROLA	112.774
SUELDOS Y SALARIOS ADMIN	7.060
BENEFICIOS SOCIALES E IND	11.370
BENEFICIOS SOCIALES ADMIN	1.134
HONORARIOS COMISIONES PN	
PROFESIONALES	35.851
GASTOS GENERALES	
GASTOS GENERALES	97.229
SERVICIOS BASICOS	8.632
COMBUSTIBLE	5.448
MANTENIMIENTO/REPARACION	26.831
TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN	45.814
SEGUROS	91
OTROS GASTOS	42.223
SUMINISTROS Y MATERIALES	16.895

IMPUESTOS/CONTRIBUCIONES	14.387
PROMOCION Y PUBLICIDAD	7.828
DEPRECIACION ACTIVOS FIJO	3.548
AMORTIZACIONES	0
OTROS GASTOS	3.799
GASTOS NO DEDUCIBLES	1.502
COMPRAS	
INGREDIENTES	
ALIMENTOS	254.207
BEBIDAS	15.476
LICORES Y CIGARRILLOS	3.598
SUMINISTROS / EMPAQUES	15.547
MENAJE	2.031
ASEO Y LIMPIEZA	7.024
SERVICIO A MESAS	3.337
VARIAS	990
Diferencia Inventario	448
TOTAL	<u>745.076</u>

16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (marzo 27 del 2015), 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 Degetau
Representante Legal

Sr. Enrique Álvarez
Asesor Financiero

Sr. Marco Tapia
Contador General

Srta. Jemima Méndez
Control Interno