

SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.** se constituyó el 7 de Julio de 1993, está dedicada a las actividades complementarias de alimentación, limpieza y mensajería, ubicada en la vía Daule Km. 4,5 Mapasingue Oeste Calle tercera 119. El RUC es 0991264620001 y el Expediente 28576.

2. MONEDA NACIONAL

SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA. registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos. - Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

Impuesto a la Renta y Participación a trabajadores. - A diciembre 31 del 2015, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2015 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

**Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)**

<u>CAJA CHICA(G. TAGLE RR.HH</u>	600,00
<u>CAJA CHICA-MANTENIMIENTO</u>	400,00
<u>CAJA CHICA-M. GALARZA</u>	100,00
<u>CAJA CHICA-ESPOL M. INGA</u>	500,00
<u>CAJA CHICA-CRIDESA (M. DUNKLEY)</u>	50,00
<u>BANCO PICHINCHA 3114748804 (IMP</u>	1.529,75
<u>BANCO GUAYAQUIL # 000166343-7</u>	3.030,21
<u>BANCO BOLIVARIANO # 504525-3</u>	25.981,16
<u>BANCO PACIFICO #07602936</u>	2.798,80
TOTAL	34.989,92

6.1.2. CUENTAS POR COBRAR - PRESTAMOS A TRABAJADORES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2015, es como sigue:

**Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)**

<u>DEL PEZO JIMMY</u>	30.54
<u>FAUSTINO LIMONES</u>	46.38
<u>BONE DANIEL</u>	36.32
<u>KLEBER SALARZAR VILLAVICENCIO</u>	171.78
<u>PATRICIO CAICEDO</u>	135.49
<u>CEDEÑO MOREIRA SANTIAGO</u>	40.00
<u>MENDOZA CRUZ LUIS XAVIER</u>	24.50
<u>MANUEL DAVID MACIAS</u>	138.29

<u>CESAR ORTIZ</u>	29.99
<u>MEJIA MORENO RONALD</u>	72.75
<u>ROSALES LEON ANDRES</u>	12.23
TOTAL	738,27

6.1.3. CUENTAS POR COBRAR - ANTICIPO A TRABAJADORES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2015, es como sigue:

<u>LUIS PEÑA SANTOS</u>	
<u>MANUEL ESTRADA GUADALUPE</u>	35,00
<u>EDDY SANCHEZ ZAMBRANO</u>	131,82
<u>CEDEÑO DARWIN DAVID</u>	120,50
TOTAL	22,50
	309,82

Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

6.1.4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2015, es como sigue:

MASSIT S.A.	
DURAGAS	7,798.85
EL CAFE	20,578.96
EXPORKLORE	55.81
EMPAGRAN	79,774.48
CRIDESA	66,270.90
BANANERA NOBOA	28,085.22
VARIOS CLIENTES	6,197.95
AMVEB CERV. ECUATORIANA S	1,308.32
TC TELEVISION	49,802.64
TRANSFUEL	5,483.61
ELECTROGUAYAS	6,251.99
OTECCEL	65.85
FISA	29,537.94
IESS	4.91
CENTRO - Z. MARTINEZ	25.81
KENNEDY - MA. JOSE	26,644.63
FERTISA	38,597.19
PETRO - MACHALA	2,141.27
IESS - BABAHOYO	41,188.40
SEGUROS EQUINOCCIAL	2,638.72
CONSORCIO METRO- BASTION	1,623.00

Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

C.T.E	358.27
I.E.S.S SANTO DOMINGO	110,858.82
PETREX	5,185.34
UEM- J.J CASTELLO	3,004.04
EXOFRUT	18,024.35
GINSBERG ECUADOR S.A	4,713.89
GEOPETSA SERVICIOS PETROLEROS S.A	4,283.29
	145,323.05
TOTAL	632.059,58

6.1.5. CUENTRAS INCOBRABLES

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2015, es como sigue:

PROVIS.CTAS. INCOBRABLES
TOTAL

Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

-38.461,60
-38.461,60

6.1.6. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:

RET.FTE 2015 X RECUPERAR
TOTAL

Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

78.457,23
78.457,23

6.1.7. INVENTARIO

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:

VIVERES 12%
EMPAQUE 12%
MATERIAL DE LIMPIEZA 0%
TOTAL

Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

58.384,83
4.889,33
4.306,01
67.580,17

6.1.8.A CTIVOS FIJOS - NO DEPRECIABLE

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:

TERRENO
DPTO. AV. 25 DE JULIO
TOTAL

Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

60.000,00
1.209,82
61.209,82

6.1.9. ACTIVOS FIJOS – DEPRECIABLE

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:

HORNO PAN 5 LATAS

Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

1.200,00

<u>COCINADOR DE ARROZ</u>	1.173,40
<u>MODULO AUTOSERV. 5 BANDEJ</u>	1.859,65
<u>MOD. AUTOSERV. 6 BAND.</u>	1.692,00
<u>MARMITAS 100L PUERTO</u>	3.000,00
<u>COCINA INDUST 6ORN C/HORN</u>	700,00
<u>FREIDORA ELECTRICA A/INOX</u>	1.500,00
<u>CONGELADOR /ABATIDOR</u>	6.600,00
<u>VITRINA VFV-520 INDURAMA</u>	460,96
<u>VIT. FRIG. IND. VERTICAL</u>	498,90
<u>HORNO INDUSTRIAL 2 PTAS</u>	350,00
<u>AUTOSERVICIO FRIO 5 POZOS</u>	2.012,00
<u>BATIDORA INDUSTRIAL 20</u>	1.218,00
<u>JUGUERA CAPRI 2S</u>	2.062,00
<u>AIRE ACONDICIONADO- SPLIT</u>	688,00
<u>BODEGA TERNICA/CONTENEDOR</u>	12.100,00
<u>LAVADORA (MACHALA)</u>	582,27
<u>AUTOSERV. 5BAND. (H.BABAH</u>	1.205,36
<u>CARRO PORTA CHAROLES/HOSP</u>	2.080,00
<u>MEZA DE ACERO INOX. (2U.)</u>	1.367,65
<u>MESA TRABAJO A/I (4U.)</u>	1.939,08
<u>PLANCHA ASADERA</u>	646,00
<u>REFRIG. INDUSTRIAL 2 PUER</u>	950,00
<u>FREIDORA 1 POZO A GAS</u>	380,00
<u>COCINA REFORZADA 3 H.</u>	590,00
<u>LICUADORA BASC.(O. DURAN)</u>	696,20
<u>JUGUERA 2P.15LT.(O.DURAN)</u>	786,30
<u>VITRINA CALIENTE</u>	850,00
<u>COCINADOR DE ARROZ</u>	4.898,97
<u>LAVADERO ACERO INOX.CENTR</u>	353,54
<u>COCINA 3 HORNILLAS</u>	614,84
<u>GONGELADOR ECASA (EMPAGRA</u>	701,83
<u>LICUADORA 15LTS BASCULANT</u>	648,78
<u>LICUADORA 25LTS BASCULANT</u>	677,50
<u>LICUADORA 4LTS</u>	418,95
<u>HORNO 2 LAT.BRILL. Y GALV</u>	530,00
<u>LICUADORA 15LT. VASC.IESS</u>	760,00
<u>REFRIGERADORA RI-375 CROM</u>	214,29
<u>VITRINA VFV-520 INDUR.</u>	776,79
<u>CONGELADOR 166 GLACIAL</u>	375,00
<u>TRANSP. TERM. ALIM. CAMBR</u>	1.010,52
<u>LICUADORA 15LT.VASC. FISA</u>	760,00
<u>LECHEROS INDUSTRIALES</u>	400,00
<u>VITRINA EVCD 2PIS 6BAN</u>	265,00
<u>CILINDRO DE GAS 15 KL</u>	3.125,50
<u>CILINDRO DE GAS 15 KL</u>	1.500,00
<u>REFRI-INDURAMA RI-530</u>	577,10
<u>CONGE-ELECTROLUX(BAR FERT</u>	765,22
<u>CONGE-ELECTROLUX(FERTISA)</u>	765,23
<u>JUGUERA 2 POZOS JETCOF-24</u>	2.424,40
<u>CONGELADOR MIDEA ASHIA</u>	421,08
<u>DISPENSADOR DE JUGO ASHIA</u>	602,60
<u>MOLINO DE CARNE 200 KG/H</u>	962,00
<u>CONGEL. CH-393 BLAN-PETRO</u>	708,25
<u>CONGEL. CH-393 BLAN-PETRO</u>	708,25

<u>CONGEL.BLC.CHALLENGER (6)</u>	4.249,36
<u>CONGEL. H EC466NBHW (3)</u>	1.955,05
<u>UTENC.DE COCINA (G.CENTRO</u>	5.000,00
<u>JUGUERA 20 LTS JETCOF</u>	897,00
<u>BATIDORA 10 LT BABAHOYO</u>	700,00
<u>JUGUERA 18 LT 1 POZO BABA</u>	770,00
<u>LICUADORA 2LTRS (TANASA)</u>	265,18
<u>EDIFICIO - KM. 4 1/2 VIA DAULE</u>	5.307,03
<u>EDIFICIO - ADECUACION DEL EDIFICIO</u>	21.978,85
<u>EDIFICIO - AV. 25 DE JULIO</u>	32.966,90
<u>VEHICULOS - CAMION JAC HFC1040 3.5 TON. F/TERMICO</u>	36.764,36
<u>VEHICULOS - CAMION JAC 1035 F/TERMICO</u>	27.214,29
<u>SOFTWARE METRO BASTION</u>	1.500,00
<u>COMPUTADOR I5-4GB</u>	583,60
<u>IMPRESORA EPSON L355</u>	265,00
<u>IMPRESORA EPSON L355</u>	265,00
<u>SISTEMA SOLUCION DE NEGOCIO</u>	2.777,69
<u>COMPUTADOR I5-4GB(5MAQUINA)</u>	2.744,20
<u>LAPTOP HP-450 I54GB</u>	991,20
<u>ACONDICIONADORE TEKNO</u>	281,25
<u>A/A SAMSUNG DEPT. CONTABLE</u>	430,86
<u>SPLIT 60MIL LENNOX (MB-1)</u>	1.819,39
<u>SPLIT 60 MIL LENNOX (MB-2)</u>	1.819,40
<u>AIRE ACONDICIONADO (COM. ADMINISTRA)</u>	357,14
TOTAL	253.844,01

6.1.10. DEPRECIACION ACUMULADA

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2015
	(en U. S. dólares)
<u>EQUIPO PESADO DE COCINA</u>	-31.556,90
<u>EQUIPO MENOR DE COCINA</u>	-22.489,47
<u>EDIFICIO MEJORAS</u>	-12.192,60
<u>VEHICULOS</u>	-18.690,81
<u>EQUIPOS DE COMPUTACION</u>	-6.382,88
<u>MUEBLES Y EQUIPOS DE OFIC</u>	-5.909,54
<u>EQUIPO DE SEGURIDAD</u>	-15,96
TOTAL	-97.238,16

6.1.11. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES - IMPUESTOS.DEPOSITOS Y OTROS

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2015
	(en U. S. dólares)
<u>CHEQUES EN GARANTIA</u>	2.841,50
<u>DEPOSITO BODEGA MILTON PANCHANA</u>	400,00
<u>DEPOS. LOGISTICA (BODEGA)</u>	3.258,50
TOTAL	6.500,00

6.1.12. CUENTAS POR PAGAR - OBLIG.CON EL IESS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015

Al 31 diciembre 2015

<u>I.E.S.S.</u>	(en U. S. dólares)
<u>PRESTAMO HIPOTECARIO</u>	16.573,29
<u>PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS</u>	185,35
TOTAL	6.058,30
	22.816,94

6.1.13. CUENTAS POR PAGAR - ENT. FINANCIERAS CORTO PLAZO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015

<u>BP AVAL OP#212991</u>	Al 31 diciembre 2015
<u>PORTCOLL CREDITO</u>	(en U. S. dólares)
<u>BP OP#254340</u>	50.000,00
TOTAL	4.192,23
	219.999,96
	274.192,19

6.1.14. CUENTAS POR PAGAR - ENT. FINANCIERAS LARGO PLAZO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015

<u>BP OP#254340</u>	Al 31 diciembre 2015
<u>PORTCOLL CREDITO</u>	(en U. S. dólares)
TOTAL	54.999,99
	17.450,99
	72.450,98

6.1.15. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - PROVEEDORES

PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015

<u>ECOQUALITY</u>	Al 31 diciembre 2015
<u>ANGULO CLAUDIO</u>	(en U. S. dólares)
<u>CAMARA DE INDUSTRIAS DE G</u>	1.281,40
<u>AVICOLA SAN ISIDRO</u>	2.168,95
<u>EXPOTUNA S.A</u>	1.515,50
<u>LEVAPAN DEL ECUADOR S.A</u>	13.114,16
<u>CEDRAX</u>	4.245,71
<u>DURAGAS</u>	2.771,78
<u>EQUINDECA</u>	1.230,45
<u>SALUD</u>	1.949,49
<u>WOOD GUISELLE</u>	451,05
<u>CHEMLOK DEL ECUADOR S.A.</u>	893,96
<u>CAMARA DE LA PEQ. IND.</u>	989,65
<u>EXOFRUT</u>	903,13
<u>S.G.S. DEL ECUADOR</u>	120,00
<u>ANA VILLAREAL</u>	417,90
<u>CORPORACION AZENDE</u>	405,84
<u>PIRECUASA</u>	7.552,55
<u>IBEA S.A.</u>	907,16
<u>AGUALIFE S.A.</u>	664,79
<u>EL RANCHO S.A.</u>	3.380,54
<u>JEFAMICORP S.A.</u>	229,96
	9.159,09
	9.775,00

<u>LUPE AGUIRRE</u>	3.683,37
<u>ENRIQUE DIAZ CARDONA</u>	5.619,55
<u>MARIA AUGUSTA GUERRERO</u>	3.405,44
<u>GADERE S.A.</u>	199,67
<u>GUERRAMICOM</u>	9.042,32
<u>JORGE EDUARDO MIRANDA</u>	161,10
<u>LLANOS BASANTES ANNY</u>	3.266,18
<u>VASQUEZ AGUIRRE ROSA GREGORIA</u>	207,26
<u>OLGA ESCALANTE CHALEN</u>	1188,00
TOTAL	90.900,95

6.1.16. PROVISIONES PARA BENEF. SOCIALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015

	Al 31 diciembre 2015
	(en U. S. dólares)
<u>13a. REMUNERACION</u>	8.330,61
<u>14a. REMUNERACION</u>	23.773,29
<u>VACACIONES</u>	3.478,00
<u>FONDO DE RESERVA</u>	1.458,45
<u>PROV. DESAHUCIO</u>	20.885,11
TOTAL	57.925,46

6.1.17. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015

	Al 31 diciembre 2015
	(en U. S. dólares)
<u>SRI IVA 2015</u>	10.504,85
<u>SRI RTE. FTE. 2015</u>	2.380,65
TOTAL	12.885,50

6.1.18. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2015

	Al 31 diciembre 2015
	(en U. S. dólares)
<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	20.179,46
TOTAL	20.179,46

6.1.19. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2015

	Al 31 diciembre 2015
	(en U. S. dólares)
<u>PARTICIPACION TRAB X PAG.</u>	12.192,97
TOTAL	12.192,97

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2015, SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA. , generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2015 (en U. S. dólares)
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	3.937.984,63
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	3.856.698,16
Ganancia Bruta	81.286,47
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	- 12.192,97
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-20.179,46
Ganancia/Pérdida Neta	48.914,04
<u>(-) Salario Digno</u>	0,00
Resultado del Ejercicio	48.914,04

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2015 SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA., cuenta con un capital social de \$174.000,00; nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

La variación obedece al valor de la Ganancia Neta del periodo, es decir, la utilidad del ejercicio, restadas las provisiones de Impuesto a la Renta y Participación de trabajadores.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2015 (en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	352.517,43
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	46.939,26
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	399.456,69

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2015 SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA., cuenta con efectivo de \$34.989,92; generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

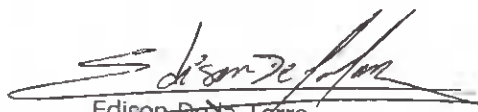
	Al 31 diciembre 2015 (en U. S. dólares)
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	76.278,75
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	6.614,77
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	54.904,66
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14.759,32
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	20.230,60
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	34.989,92

7. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe (28 de marzo del 2016), no existen eventos, que en opinión

de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2015.

Atentamente,



Edison De la Torre
Contador General