

SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA.

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

SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. L.TDA.

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. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	12
9. ACTIVOS INTANGIBLES.....	12
10. PASIVOS FINANCIEROS.-.....	13
11. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	13
12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	13
13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14
14. PROVISIONES L/P	14
15. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	14
16. INGRESOS	15
17. 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

SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO 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	128.934	32.772
4	ACTIVOS FINANCIEROS	230.729	309.751
5	ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	22.650	12.552
6	INVENTARIO	10.315	6.968
	TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTE	392.628	362.044
	ACTIVOS NO CORRIENTE:		
7	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18.130	25.867
8-9	ACTIVO DIFERIDO	16.340	19.940
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	34.470	45.807
	TOTAL DE ACTIVOS	<u>427.098</u>	<u>407.851</u>
	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTE:		
10	PASIVOS FINANCIEROS C/P	179.574	122.882
11	PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	22.356	30.136
12	OTROS PASIVOS CORRIENTES	128.201	116.644
13	PROVISIONES	8.297	6.668
	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTE	338.428	276.330
	PASIVOS NO CORRIENTE:		
14	PROVISIONES L/P	59.318	113.953
	TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTE	59.318	113.953
	TOTAL DE PASIVOS	<u>397.746</u>	<u>390.282</u>
15	PATRIMONIO		
	CAPITAL	5.000	5.000
	RESERVAS	6.955	6.955
	RESULTADOS EJERCICIOS ANT	3.386	3.386
	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	-69.302	-69.302
	GAN. Y PERD. ACUMULADAS ACTUARIALES	63.150	0
	RESULTADO DEL PERIODO:	20.163	71.530
	TOTAL DE PATRIMONIO	<u>29.352</u>	<u>17.569</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia Báez
Contador General

SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO 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>
16	INGRESOS
	INGRESOS OPERACIONALES 1.411.579
	INGRESOS NO OPERACIONALES 20.761
	TOTAL DE INGRESOS <u>1.432.339</u>
17	COSTOS Y GASTOS:
	GASTOS OPERACIONALES 830.589
	COMPRAS 570.253
	VARIACION DEL INVENTARIO -3.347
	TOTAL DE GASTOS <u>1.397.494</u>
	RESULTADO DEL PERIODO: <u>34.845</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia Báez
Contador General

SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO 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 periodo anterior 2014	5.000	6.955	3.386	-69.302	0	71.530	17.569
Cambios en Políticas Contables:	-	-	-	-	-	-	0
Corrección de Errores:	-	-	-	-	-	-	0
Cambios del año en el Patrimonio:	0	0	0	0	63.150	-51.367	11.783
Dividendos	-	-	-	-	-	-71.530	-71.530
Ganancia o pérdida del ejercicio	-	-	-	-	-	20.163	20.163
Otros cambios	-	-	-	-	63.150	-	63150
Saldo al final del periodo 2015	5.000	6.955	3.386	-69.302	63.150	20.163	29.352

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia Báez
Contador General

SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

	2015
Utilidad del Ejercicio	34.845
Ajuste por partidas distintas al Efectivo	23.860
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9.993
Ajustes por gastos en provisiones	13.867
Cambios en Activos y Pasivos	114.243
(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar clientes	1.597
(Incremento) Disminución en cuentas por otras cuentas por cobrar	77.424.86
(Incremento) Disminución en anticipos de proveedores	0
(Incremento) Disminución en otros activos	-19.553
(Incremento) Disminución en inventarios	-3.347.14
Incremento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	71.077
Incremento (Disminución) en otras cuentas por pagar	38.727
Incremento (Disminución) en beneficios empleados	-54.683
Incremento (Disminución) en anticipos de clientes	0
Incremento (Disminución) en otros pasivos	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Operación	169.948
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-2.256
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Inversión	-2.256
Pagos de préstamos	0
Dividendos pagados	-71.530
Otras entradas (salidas) de efectivo	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Financiación	-71.530
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo:	96.162
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo 2015	31.939
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo 2014	<u>128.101</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia Báez
Contador General

SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO 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

SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA..- Fue constituida el 06 de mayo de 1994 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 VENTA DE COMIDAS Y BEBIDAS EN PIZZERIA.

La Compañía mantiene su domicilio fiscal en la provincia de Pichincha y desarrolla sus actividades en ISLA FLOREANA N791 E ISLA SEYMOUR en la ciudad de QUITO. La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, Registro único de Contribuyentes No. 1791266757001.

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 30 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, Servicios a Domicilio Servidomicilio 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 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 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 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 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	2.450	2.308
Cientes varios	575	0
CUENTAS POR COBRAR		
Cuentas por Cobrar Varias	198.104	255.201
Dif. Depósitos Faltantes	745	702
CONSUMOS POR COBRAR		
Cons. Branko Rosenfeld	49	42
Cons. Sandra Rosenfeld	80	80
Cons. Ursula Odette Hof	93	160

Cons. Varios	7.203	6.352
Garantias por Cobrar	28	28
Anticipos a Proveedores	15.149	36.314
FINANCIERAS		
<i>Diners Club del Ecuador</i>	1.944	3.311
Visa Banco del Austro	24	0
AmExpress Banco Guayaquil	81	252
Visa Banco Pichincha	16	16
Visa Electrón Bco Pichincha	24	0
Pacificard Banco Pacifico	107	72
Creditos i	139	173
Visa Internacional	967	1.915
Electrón Internacional	1.539	1.514
Mastercar Internacional	1.404	1.310
TOTAL	<u>230.729</u>	<u>309.751</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%	2.113	2.282
Compra Servicio 12%	10.241	4.500
Compra Activos Fijos 12%	0	0
IMPUESTO A LA RENTA		
Pagos en exceso	5.368	0
Ret. Fuente Iva 70% Serv	4.927	5.771
TOTAL	<u>22.650</u>	<u>12.552</u>

6. INVENTARIO

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

	2015	2014
ALIMENTOS		
Aves	198	306
Carnes	349	288
Embutidos	1.135	481
Frutas	11	44
Lácteos	381	258
Legumbres	0	299
Viveres	3.085	1.733
Postres	0	53
Pastas y salsas	116	123
BEBIDAS		

Bebidas Varias	630	558
LICORES Y CIGARRILLOS		
Vinos	214	266
Cervezas	82	37
PRODUCTO PROCESADO		
Productos Procesados Var.	122	115
SUMINISTROS-EMPAQUES		
Cajas	637	304
Tarrinas y Contenedores	506	546
Fundas	641	261
Empaques Varios	353	49
ASEO Y LIMPIEZA		
Aseo y Limpieza Varios	522	612
SERVICIO A MESAS		
Servicio a mesas Varios	415	377
VARIOS		
Juguetes	11	0
Compras Varias	908	258
TOTAL	<u>10.315</u>	<u>6.968</u>

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

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

	2015	2014
ACTIVOS FIJOS		
Vehículos	31.241	31.241
Muebles y Enseres	7.448	7.448
Maquinaria y Equipo	11.286	9.030
Equipo Menor	7.127	7.127
Equipo de Computación	8.281	8.281
DEPRECIACION ACUMULADA		
Dep. Vehículos	-24.993	-18.745
Dep. Muebles y Enseres	-6.982	-6.830
Dep. Maquinaria y Equipo	-6.158	-5.148
Dep. Equipo Menor	-2.736	-2.051
Dep. Equipo de Computación	-6.382	-4.485
TOTAL	<u>18.130</u>	<u>25.867</u>

8. ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO.-

En esta cuenta se acumula un activo por impuesto diferido por un valor de US\$13.640 que corresponde a la implementación de las NIIF.

9. **ACTIVOS INTANGIBLES.-**

Esta cuenta corresponde a un Software ICG por un costo histórico de US\$ 10.800, y acumula una amortización de US\$ 8.100.

10. **PASIVOS FINANCIEROS.-**

Corresponden a varios proveedores por la suma de US\$ 179.574.

11. **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	8.154
Imp a la renta empleados	250	150
8% Ret. Honor Comis. PN	0	27
10% Ret. Honorarios PN	737	170
Rel. Aplicables otros por	801	0
1% Ret. B/M Natur Corpora	535	626
2% Ret Servicios Mano Obr	214	93
2% Ret. Otras B/Servicios	0	145
1% Ret Transp priv y carga	815	0
1% Ret. Promoc y Publicid	0	22
8% Ret. Arriendo Inmueble	1.268	1.337
1% Ret Sgs y Reaseguro	0	2
Iva Retención 100%	2.043	870
Iva Servicios 70%	264	336
Iva Compra Bienes 30%	54	42
IVA Vtas Locals Netas 12%	15.375	18.161
TOTAL	22.356	30.136

12. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

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

	2015	2014
PASIVO A CORTO PLAZO		
CON EL IESS		
Aporte Individual	1.157	1.903
Aporte Patronal	1.457	2.407
Préstamos Quirografarios	984	1.264
CUENTAS x PAGAR EMPLEADOS		
Sueldos por Pagar	8.632	14.909
10% Servicios	12.698	15.009
15% Participación Trabaja	5.227	16.665
Multas	0	339

Otras Cuentas x Pagar	50.319	27.115
CUENTAS x PAGAR EMPLEADOS		
Cuentas x pagar varias	33.341	30.359
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Diferencia Tarjetas Créd.	176	283
Dif Depósitos Sobrantes	299	237
Varios por pagar	13.910	6.153
TOTAL	<u>128.201</u>	<u>116.644</u>

13. 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	2.490	1.680
Décimo Cuarto Sueldo	5.429	4.070
Fondo de Reserva	378	918
TOTAL	<u>8.297</u>	<u>6.668</u>

14. PROVISIONES L/P

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

	2015	2014
PROVISIONES L/P		
Jubilación Patronal	15.538	55.216
Desahucio	5.873	20.829
Otras Provisiones L/P	37.908	37.908
Total	<u>59.318</u>	<u>113.953</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".

15. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

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

	2015	2014
CAPITAL SOCIAL		
Ing. Branko Rosenfeld	1.823	1.823
Ing. Vicente Vallejo	1.146	1.146
Sra. Sandra Rosenfeld	500	500
DeHof S.A.	250	250
Sr. Fernando Areco	354	354
Sr. Juan Elías Erazo	146	146

Sra. Diana Lucía Rosenfel	104	104
Sr. Diego Iturrealde G.	104	104
Cocoyoc Cia. Ltda.	573	573
RESERVAS		
Reserva Legal	1000	1000
Reserva Estatutaria	625	625
Reserva de Capital	5.330	5.330
UTILIDADES Y PERDIDAS ACU		
Utilidad del Ejercicio	0	0
Resultados Acum. NIF	-69.302	-69.302
Utilidad años anteriores	3.386	3.386
Gan y Perd Acumul Actuariales	63.150	0
RES PRESENTE EJERCICIO		
Utilidad	20.163	71.530
TOTAL	<u>29.352</u>	<u>17.569</u>

16. INGRESOS

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

	2015
INGRESOS	
VENTAS TARIFA 12%	
Ventas Netas Local	1.411.579
Otras Rtas No Oper. 12%	20.136
OTRAS RENTAS	
Otros Ingresos	625
TOTAL	<u>1.432.339</u>

17. COSTOS Y GASTOS

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

	2015
GASTOS OPERACIONALES	
SUELDOS Y SALARIOS ENROLA	178.548
SUELDOS Y SALARIOS ADMIN	20.845
BENEFICIOS SOCIALES E IND	16.807
BENEFICIOS SOCIALES ADMIN	2.471
HONORARIOS COMISIONES PN	122.544
GASTOS GENERALES	180.333
SERVICIOS BASICOS	6.587
COMBUSTIBLE	8.556
MANTENIMIENTO/REPARACION	20.371
TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN	61.514
SEGUROS	91

OTROS GASTOS	74.470
SUMINISTROS Y MATERIALES	23.668
IMPUESTOS/ CONTRIBUCIONES	31.556
PROMOCION Y PUBLICIDAD	15.648
DEPRECIACION ACTIVOS FIJO	9.993
AMORTIZACIONES	3.600
OTROS GASTOS	26.709
GASTOS NO DEDUCIBLES	6.277
COMPRAS	
ALIMENTOS	484.375
BEBIDAS	28.880
LICORES Y CIGARRILLOS	4.886
COMPRAS GENERALES	
SUMINISTROS / EMPAQUES	33.806
MENAJE	4.528
ASEO Y LIMPIEZA	6.939
SERVICIO A MESAS	4.812
VARIAS	2.025
Diferencia Inventario	-3.347
TOTAL	1.397.494

18. **EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre de 2015 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (marzo 30 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 Degetau
Representante Legal

Sr. Enrique Alvarez
Asesor Financiero

Sr. Marco Tapia Báez
Contador General

Srta. Jimima Méndez
Control Interno