

Detalle de las cuentas de Balance año 2015

1. Caja - Bancos

Conformado por:

	<u>2015</u>
Caja	1,892
Bancos	<u>298,686</u>
Total	<u><u>300,578</u></u>

2. Cuentas por cobrar

Conformado por:

		<u>2015</u>
Cientes	a)	898,190
Anticipos empleados		7,678
Anticipos Varios	b)	37,625
Retenciones de IVA		144,577
Retenciones en la fuente Impuesto a la Renta		52,480
Crédito Tributario IVA		0
Otros		<u>42,115</u>
		1,182,665
Provisión cuentas incobrables		<u>(12,537)</u>
Total		<u><u>1,170,128</u></u>

a) Incluye principalmente valores por Cobrar a Corporación Favorita C.A. por US\$ 175,330; Corporación El Rosado S.A. por US\$ 73,476 ; y a Tiendas Industriales Asociadas por US\$ 546,125; Gerardo Ortiz 58,039 entre otros.

b) Corresponde a valores por cobrar a repartidores por concepto de venta de vehículos

El movimiento de la provisión para cuentas incobrables no tuvo movimiento en relación al año anterior :

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Saldo inicial	12,334	12,334
Provisión del año	-	-
Total	<u><u>12,334</u></u>	<u><u>12,334</u></u>

3. Inventarios

	<u>2015</u>
Materia prima, empaque y suministros	186,123
Productos en proceso	7,806
Productos terminados	<u>11,507</u>
Total	<u><u>205,436</u></u>

4. Propiedad, planta y equipos

Conformado por:

El movimiento de propiedad, planta y equipos, está constituido como sigue:

AÑO 2015	<u>COSTO Y REVALORIZACION</u>	<u>DEPRECIACION ACUMULADA</u>	<u>NETO</u>
Instalaciones	52,392	52,392	-
Maquinarias	800,825	594,078	206,747
Muebles y enseres	255,212	241,645	13,567
Equipos de computación	78,549	72,690	5,859
Vehículos	311,955	232,783	79,172
Sistemas de computación	33,283	14,798	18,485
Móviles para pan	39,794	25,493	14,301
Material de embalaje	28,752	22,177	6,575
Artículos varios, artes cyrell	37,940	34,283	3,657
Edificios	68,200	61,571	6,629
Totales	1,706,902	1,351,910	354,992

	<u>2015</u>
Costo	
Saldo inicial	1,671,352
Compras	42,232
Ventas	-
Bajas	(6,682)
Saldo final	1,706,902

5.

	<u>2015</u>
Depreciación acumulada	
Saldo inicial	1,267,821
Gasto del año	80,260
Ventas	-
Ajustes	6,446
Bajas	-2,617
Total	1,351,910

6. Otros Activos
 Conformado por:

	<u>2015</u>
Seguros Pagados	5,694
Depósitos en garantía	700
Total	6,394

7. Obligaciones Bancarias

	<u>2015</u>
Banco Bolivariano	
Préstamo de US\$ 72.000 recibido en Junio 25 del 2013 a 11.08 % a un plazo de 36 meses.	13,202
Préstamo de US\$ 55.650 recibido en Enero 15 del 2014 a 9.63 % a un plazo de 36 meses.	18,714
Porcion corriente préstamo de \$ 120.000.00	60,000
Préstamo de US\$ 85.000 mas intereses recibido en Diciembre 11 del 2015 con una tasa de interés de 9.75 % anual a un plazo de 122 días.	85,000
Préstamo de US\$ 80.000 mas intereses recibido en Noviembre 10 del 2015 con una tasa de interés de 9.74 % anual a un plazo de 120 días.	80,000
Préstamo de US\$ 80.000 mas intereses recibido en Octubre 12 del 2015 con una tasa de interés de 9.74 % anual a un plazo de 121 días.	80,000
Préstamo de US\$ 80.000 mas intereses recibido en Noviembre 23 del 2015 con una tasa de interés de 9.74 % anual a un plazo de 120 días.	80,000
Préstamo de US\$ 60.000 mas intereses recibido en Octubre 26 del 2015 con una tasa de interés de 9.74 % anual a un plazo de 120 días.	60,000
Porción Corriente de Contrato de Leasing furgoneta chevrolet por US\$ 13.487	682
Banco Promérica S.A.	
Préstamo de US\$ 20.440 recibido en Abril 23 del 2013 con una tasa de interés de 11.23 % anual a un plazo de 36 meses.	2,628
TOTAL	480,226

8. Cuentas por pagar

Conformado por:

		<u>2015</u>
Proveedores	(1)	629,828
less por Pagar	(2)	36,206
Importaciones por pagar		43,253
Acreedores Varios		74,416
Intereses bancarios por pagar		10,875
Otras cuentas por pagar	(3)	244,983
Total		<u><u>1,039,561</u></u>

- 1) Incluye principalmente saldos por compra de materia prima e insumos de Proveedores Nacionales y del Extranjero conformados principalmente por :

Abcalsa S.A. por \$ 35.859.; Corrugados Chilenos Ecuatorianos S.A. por \$ 49.277; Plásticos del Litoral S.A. por US\$ 95.828; Moderna Alimentos S.A. por US\$ 63.814; Corporación Delico por US\$ 22.829; Industrial Molinera \$ 13.141; Suscal Huacon Santiago por US\$ 47.552 y Tiendas Industriales Asociadas por US\$ 14.249, entre otros.

- 2) Corresponde a la provisión de los valores para pago al IESS del mes de diciembre (plla. Aportes, fdos. Reserva y préstamos quirografarios)
- 3) Esta constituida principalmente por un préstamo realizado a Otelo & Fabell por \$ 100.000

9. Obligaciones acumuladas por pagar

Conformado por:

		<u>2015</u>
Beneficios sociales	a)	44,390
Impuestos por pagar		<u>75,614</u>
Total		<u><u>120,004</u></u>

- a) Corresponde a provisión de décimo tercer y cuarto sueldo y vacaciones.

10. Pasivo a largo plazo

Conformado por:

	<u>2015</u>
Banco Bolivariano S.A.	
Préstamo de \$ 120.00.00 con tasa del 11.08% y con vencimiento en abril 17 del 2017	80,000
Menos porción corriente.	(60,000)
Banco Promérica S.A.	
Préstamo recibido en Abril 23 del 2013 con tasa del 11.23% y con vencimiento en Abril 10 del 2016.	2,628
Menos porción corriente.	(Nota 6) (2,628)
Banco Produbanco S.A.	
Contrato de Leasing furgoneta chevrolet por US\$ 13.487 con un valor residual de US\$ 3.276 a 4 años plazo.	682
Menos porción corriente.	(Nota 6) (682)
Total	<u>20,000</u>
Otros Pasivos a Largo Plazo	
Ing. Víctor Garzozi	1) 78,769
Provision para Jubilación Patronal	134,903
Provision para Bonificación por Desahucio	14,970
Total	<u>228,642</u>

1) Corresponde a valores por pagar por préstamos realizados, los cuales no tienen fecha de vencimiento ni tasa de interés pactado.

11. Capital social

Al 31 de diciembre del 2015, está constituido por 1.600 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles a un valor de (US\$ 1) cada una respectivamente.

12. Aporte para futura capitalización

Representan las aportaciones efectuadas por los accionistas. Con fecha 31 de marzo del 2011 el accionista Ing. Víctor Garzozi, decidió transferir valores pendientes de cobro a Pastelo por US\$ 325,960 a esta cuenta.

13. Reserva legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 la compañía tiene como reserva legal el valor de \$ 2854 lo cual supera el 50% del capital suscrito y pagado.

14. Resultados acumulados de ejercicios anteriores

La Compañía AL 31 de diciembre del 2015 y 2014 mantenía pérdidas acumuladas por \$ 166083 y \$ 24490, respectivamente y una pérdida del año 2015 de \$ 105671.

La Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento permite compensar las pérdidas operacionales con las utilidades obtenidas en los cinco periodos impositivos siguientes, sin exceder en cada período del 25% de las utilidades obtenidas.

15. Contratos

Al 31 de diciembre del 2015, la Compañía mantiene vigente los siguientes contratos:

- Contrato de fabricación de pan de pascua con marca "TA'RIKO" Y "TIA" suscrito el 23 de julio del 2015, con un plazo de 12 meses renovable durante el mes undécimo de cada año de vigencia por mutuo acuerdo expreso y escrito entre las partes.
- Contrato de arrendamiento del local comercial # 7 ubicado en el Centro Comercial Parque California Dos, ubicado en el Km 12 de la vía a Daule en la ciudad de Guayaquil con DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA DIFARE S.A.

Producto	Unidades	Marca
Pan de pascua 400g	660.000	TA'RIKO
Pan de Pascua chispas de chocolate de 600gr	33.000	TIA
Pan de Pascua frutas y pasas 600gr	33.000	TIA

16. Impuesto a la Renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es calculada de la siguiente manera:

	2015	2014
(Pérdida) Utilidad del Ejercicio	-105.671	-114.570
15% Participación a Trabajadores (Nota 8)	0	0
	<u>-105.671</u>	<u>-114.570</u>
Partidas Conciliatorias		
Rentas exentas	-6282.00	0
Más gastos no deducibles	24007.00	42.861
(Pérdida) Utilidad Gravable	<u>-87946.00</u>	<u>-71709.27</u>
22% Impuesto a la Renta	0	0

17. Eventos Ocurriendo en el año s

En abril y mayo del año 2015 recibimos la visita de la Súper intendencia de Compañías, la misma que realizo auditoria de Estados Financiero de los años 2013 y 2014 así mismo solicitaron documentación societaria de los mismos años. Indicando al final de su revisión que no encontraron ninguna novedad y que sería archivado el oficio.