



PHAROSAUDITORES EXTERNOS CÍA. LTDA.

HANSELYGRETTEL CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS AL
31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

Informe de los Auditores Independientes

A los Accionistas de la Compañía de INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES S.A.

Informe de los Auditores Independientes

El presente informe tiene por objeto el estado de la compañía según el balance general al 31 de diciembre de 1999 y el estado de la situación financiera al 31 de diciembre de 1999 y el estado de los resultados integrales al 31 de diciembre de 1999 y el estado de la evolución del patrimonio de los socios al 31 de diciembre de 1999 y el estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre de 1999.

El presente informe es el resultado de la auditoría de la Compañía por los auditores independientes.

CONTENIDO

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Evolución del Patrimonio de los socios
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

El presente informe tiene por objeto el estado de la compañía según el balance general al 31 de diciembre de 1999 y el estado de la situación financiera al 31 de diciembre de 1999 y el estado de los resultados integrales al 31 de diciembre de 1999 y el estado de la evolución del patrimonio de los socios al 31 de diciembre de 1999 y el estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre de 1999. El presente informe es el resultado de la auditoría de la Compañía por los auditores independientes.

El presente informe es el resultado de la auditoría de la Compañía por los auditores independientes.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de HANSEL Y GRETEL CIA. LTDA.

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos efectuado una auditoría al estado de situación adjunto de HANSELYGRETEL CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2013, y a los correspondientes estados de resultados, de patrimonio de los socios y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, además de un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación razonable de estados financieros, asegurando que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros señalados en el numeral 1., en base a la auditoría que practicamos. La auditoría se efectuó de acuerdo con normas internacionales de auditoría y aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos y se planifique y realice la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes aplicados por la Empresa en la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría comprende también el análisis en cuanto a lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y a la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para nuestra opinión.
4. Al 31 de diciembre del 2013 no nos fue posible asistir a la toma física de inventarios realizada por la compañía.

Opinión

5. En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de la compañía HANSELYGRETEL CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2013 y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes - NIIF's. Pymes.

Informes requeridos por otras regulaciones

6. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2013, se emite por separado.

Atentamente,


Pharos Auditores Externos Cia. Ltda.
Registro Superintendencia de Compañías
R.N.A.E. No. 703


CPA. Marcelo Herrera Tapia
Socio Responsable

Quito D. M., 21 de julio de 2014

HANSEL Y GRETEL, CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en dólares americanos)

ACTIVO	NOTAS	DIC. 2013	DIC. 2012
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	26,845	40,258
Cuentas por cobrar clientes	6	24,313	35,862
Otras cuentas por cobrar	7	61,945	31,789
Inventarios	8	330,465	341,444
Activos por impuestos corrientes	9	20,436	40,146
Otros Activos corrientes	10	8,640	234,515
Total Activo Corriente		472,645	724,016
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo	11	1,118,696	687,003
Activos diferidos	12	469,127	197,760
Total Activo no Corriente		1,587,823	884,763
TOTAL ACTIVO		2,060,468	1,608,779

HANSEL Y GRETTEL CIA. LTDA.

ESTADO DESITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en dólares americanos)

PASIVO	NOTAS	DIC.2013	DIC.2012
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar Proveedores	13	453.617	329.965
Obligaciones con Instituciones Financieras corto plazo	14	318.438	144.055
Obligaciones con la Administración Tributaria	15	23.446	25.162
Obligaciones con el IESS	16	22.185	22.000
Obligaciones con el personal	17	108.911	74.067
Cuentas por pagar con relacionados	18	12.523	58.041
Cuentas por pagar socios y terceros	19	200.000	50.000
Total Pasivo Corriente		1.137.121	703.288
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones con Instituciones Financieras largo plazo	14	218.171	356.110
Provisión Jubilación patronal y desahucio	20	45.883	60.799
Total Pasivo no Corriente		263.853	416.909
TOTAL PASIVOS		1.400.974	1.120.198
PATRIMONIO			
Capital Social		62.000	2.000
Reservas		56.498	56.498
Aportes futuras capitalizaciones		85.600	60.000
Otros Resultados Integrales		46.992	0
Resultados Acumulados provenientes de NIIFs		346.240	346.241
Resultados Ejercicios Anteriores		10.715	(3.548)
Resultados del ejercicio		49.449	27.391
TOTAL PATRIMONIO	21	659.494	488.881
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.060.468	1.608.779

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros


María Soledad Bueno Serrano
Gerente General

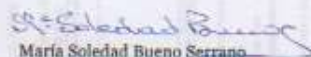

Luis Pillaño
Contador General

HANSEL Y GRETEL CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE 2012
(Expresado en dólares americanos)

INGRESOS	DIC. 2013	DIC. 2012
Ventas netas	3.237.537	3.264.771
Total Ingresos	3.237.537	3.264.771
(-) COSTO DE VENTAS		
Materia prima	984.987	1.022.664
Mano de obra	585.640	589.071
Costos Generales de producción	249.181	394.973
Total Costo de Ventas	1.819.808	1.986.708
Utilidad bruta en ventas	1.417.729	1.278.063
(-) GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos de venta	680.618	648.943
Gastos de administración	660.166	621.465
Gastos Financieros	57.385	36.699
Total Gastos de operación	1.398.169	1.307.107
Utilidad en operaciones	19.560	(29.044)
Otros ingresos	70.716	66.434
Utilidad del ejercicio	90.275	27.391
15% participación trabajadores	13.541	4.109
Impuesto a la renta año 2013	27.285	5.355
Utilidad neta	49.449	17.927
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	48.992	0
RESULTADO INTEGRAL TOTAL	98.441	17.927

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros


María Soledad Bueno Serrano
Gerente General


Luis Pillajo
Contador General

HANSEL Y GRIETEL CIA. LTDA.
 ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
 (Expresado en dólares americanos)

	Capital Social	Aportes futuras capitalizaciones	Reservas		Resultados Acumulados Previsión de Impuesto de Renta	Otros resultados integrales	Resultados Acumulados Ejercicio Anterior	Resultados Ejercicio	Total
			Legal	Facultativa					
Saldo al 31 de diciembre del 2012	2.000	80.000	22.866	33.532	0	0	13.540	27.381	48.851
Transferencia a Resultados Acumulados Imputado a la renta 2012							27.381	(27.381)	0
Revalorización de activos fijos		85.000			48.992		(13.127)		(13.127)
Aporte para futuras capitalizaciones									48.992
Aumento de capital	80.000	(80.000)							0
Participación de Integranes a Imputado a la renta 2013								(13.541)	(13.541)
Imputado a la renta 2013								27.380	27.380
Utilidad del Ejercicio 2013								90.275	90.275
Saldo al 31 de diciembre del 2013	82.000	85.000	22.866	33.532	48.992	48.992	10.719	48.448	858.408

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros


 María Soledad Bueno Serrano
 Gerente General


 Luis Piliño
 Contador General

HANSEL Y GRETEL CIA. LTDA.

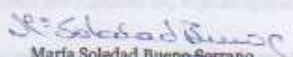
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresado en dólares americanos)

	2013
Flujo de (en) Actividades de Operación:	
Recibido de clientes	3.218.929
Pagado a proveedores y trabajadores	(3.269.075)
Otros activos no corrientes	245.587
Efectivo provisto por (utilizado en) flujo de operación	195.440
Flujo en Actividades de Inversión:	
Propiedad, Planta y Equipo	(478.897)
Efectivo utilizado en flujo de inversiones	(478.897)
Flujo de financiamiento:	
Obligaciones con Instituciones financieras	34.444
Cuentas por pagar socios y terceros	150.000
Aportes para futuras capitalizaciones	85.600
Efectivo utilizado en flujo de financiamiento	270.044
Incremento (disminución) del flujo de fondos	(13.413)
Saldo inicial de caja y bancos	40.258
Saldo final de caja y bancos	26.845

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros


María Soledad Bueno Serrano
Gerente General


Luis Pillajo
Contador General

HANSEL Y GRETEL CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

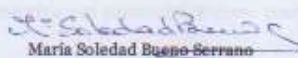
(Expresado en dólares americanos)

2013

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO
PROVISTO POR FLUJO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad Neta	49.449
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo:	
Depreciaciones Activos Fijos	96.196
Amortizaciones	33.542
Provisión participación trabajadores	13.541
Provisión impuesto a la renta compañía	27.285
Operaciones del período:	220.013
Cuentas por cobrar clientes	11.549
Otras cuentas por cobrar	(30.157)
Inventarios	10.979
Activos por impuestos corrientes	19.712
Otros Activos corrientes	225.875
Activos diferidos	(304.910)
Cuentas por pagar Proveedores	123.652
Obligaciones con la administración tributaria	(42.128)
Obligaciones con el IESS	185
Obligaciones con el personal	21.303
Cuentas por pagar con relacionados	(45.517)
Cuentas por pagar empleados largo plazo	(15.116)
Efectivo provisto por (utilizado en) flujo de operación	195.440

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros


María Soledad Bueno-Berrano
Gerente General


Luis Pillajo
Contador General

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(expresadas en dólares americanos)**

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía HANSELYGRETEL CIA. LTDA., fue constituida en el Cantón Quito, Provincia de Pichincha mediante Escritura Pública otorgada ante la Notaría Cuadragésima del Cantón Quito, el 27 de noviembre del año 2000.

El objeto de la sociedad es el siguiente: Prestar servicios de restaurante, banquetes, catering, galletería, pastelería y otros alternativos al área de comidas en general. Para el cumplimiento de su objeto la Compañía podrá realizar y celebrar toda clase de actos y contratos también podrá llevar a cabo la importación y exportación y comercialización de productos del área de comidas, podrá promover investigaciones científicas y tecnológicas tendientes a buscar nuevas utilidades de sus productos.

NOTA 2 - RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

2.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2013 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, (NIIF's para Pymes).

2.2 Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la Compañía HANSELYGRETEL CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2013, comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF's - Pymes).

2.3. Registros contables y unidad monetaria

Los estados financieros y los registros de la Compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

2.4. Efectivo y equivalentes al efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

2.5. Activos financieros

Incluye inversiones en entidades financieras locales, con vencimientos mayores a 90 días; cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros con registro a valor nominal, que no cotizan en un mercado activo.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación).

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable recuperación. Dicha provisión se constituye en función de un análisis individual de las cuentas.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.6. Inventarios

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. El costo de ventas incluye los costos de compras aplicando el método de valuación del costo promedio.

El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos estimados para poner las existencias en condición de venta y para realizar su comercialización.

2.7. Propiedad, planta y equipo

2.7.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades, planta y equipo se registran inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

2.7.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor; los cuales no difieren significativamente del costo revaluado.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

2.7.3 Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación).

	<i>Porcentaje</i>	<i>Vida útil</i>
Edificio	5%	20 años
Muebles y Equipo de Oficina	10%	10 años
Vehículos	20%	5 años
Equipo de computación	33.33%	3 años
Maquinaria	10%	10 años

2.7.4 Retiro o venta de propiedades, planta y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

2.8. Costos por préstamos

Los costos por préstamos son reconocidos en resultados durante el período en que se incurren.

2.9. Cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones con terceros registrados a valor nominal.

2.10. Impuesto a la Renta

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que son gravables o deducibles.

De acuerdo con disposiciones tributarias, las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto a reinvertir, siempre que lo destinen exclusivamente a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo; y se efectúen el correspondiente aumento de capital, mismo que deberá perfeccionarse con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

2.11. Beneficios a Empleados

2.11.1 Jubilación Patronal y Bonificación por desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación).

2.11.2 Participación a trabajadores

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a una participación del 15% sobre las utilidades anuales, esta provisión es registrada con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

2.12. Reconocimiento de ingresos y gastos

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador y no subsisten incertidumbres sobre reversos significativos.

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.13. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere para las compañías limitadas que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

NOTA 3.- APLICACIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF - PYMES)

La aplicación de las NIIF's - PYMES supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2013:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros.
- La incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultado integral.
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros.

La Compañía ha aplicado las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes de manera uniforme desde el año 2012.

NOTA 4.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

NOTA 4.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES
(Continuación)

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

NOTA 5.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
CAJA		
Caja General	9.953	15.543
Caja Chica	5.878	5.878
	15.831	21.421
BANCOS		
BANCO PICHINCHA CTA CTE 3354455004	0	10.986
BANCO BOLIVARIANO - CTA.CTE.508-500006-6-	0	1.210
FIDEICOMISO FLUJOS DINERS -HANSEL 6245079600	10.847	6.641
BANCO INTERNACIONAL 0400612955	135	0
BANCO BOLIVARIANO PANAMA CTA. AHORROS	32	0
	11.014	18.837
Total Efectivo y equivalentes al efectivo	26.845	40.258

NOTA 6.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
CLIENTES		
Clientes	25.093	36.642
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(780)	(780)
Total Cuentas por cobrar clientes	24.313	35.862

La provisión para cuentas incobrables es suficiente para cubrir los riesgos de incobrabilidad de la Compañía.

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 7.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
CTAS. POR COBRAR -TARJETAS CREDITO-	9.998	14.233
DEPOSITOS EN GARANTIA	15.649	15.549
CUENTAS POR COBRAR - EMPLEADOS -	2.762	2.007
CUENTAS POR COBRAR -VARIOS DEUDORES-	33.537	0
Total otras cuentas por cobrar	61.945	31.789

NOTA 8.-INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
INVENTARIO MERCADERIAS		
INVENTARIOS MATERIA PRIMA	32.077	137.529
INVENTARIOS PRODUCTOS EN PROCESO	668	525
INVENTARIOS PRODUCTOS TERMINADOS	7.183	18.707
	39.927	156.761
INVENTARIO SUMINISTROS Y MATERIALES		
INVENTARIOS SUMINISTROS Y MATERIALES	290.538	184.683
	290.538	184.683
Total Inventarios	330.465	341.444

NOTA 9. -ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
IMPUESTOS ANTICIPADOS		
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	3.388	6.135
RETENCIONES EN LA FUENTE	17.048	34.013
Total Activos por impuestos corrientes	20.436	40.148

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 10. - OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
IMPUESTOS ANTICIPADOS		
ANTICIPOS A PROVEEDORES	3.640	231.563
CUENTAS POR LIQUIDAR	5.000	0
GASTOS SAN FRANCISCO	0	2.951
Total Otros activos corrientes	8.640	234.515

NOTA 11. - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2012	ADICIONES	RETIROS	DIC. 2013
TERRENO	82.704	90.000		172.704
EDIFICIO	513.903		-41.008	472.894
	<u>596.607</u>	<u>90.000</u>	<u>-41.008</u>	<u>645.598</u>
MAQUINARIA COCINA Y GALLETERIA	342.186	55.795		397.981
EQUIPO MENOR COCINA Y GALLETERIA	73.877	2.258		76.135
MUEBLES Y ENSERES DE COCINA Y GALLET.	77.767	108.936		186.703
EQUIPOS DE OFICINA	2.287			2.287
MUEBLES DE OFICINA	8.521	326		8.848
EQUIPO ELECTRONICO	57.309	6.489		63.798
VEHICULOS	109.999			109.999
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	173.960	294.422		468.382
	<u>845.906</u>	<u>468.226</u>		<u>1.314.132</u>
Total activos fijos	1.442.513	558.226		1.999.739
DEPREC.ACUM.EDIFICIO-CONSTRUCCION-	(228.815)	(7.739)		(236.554)
DEPREC.ACUM.MAQUINARIA COCINA Y GALLET.	(265.708)	(17.776)		(283.484)
DEPREC.ACUM.EQUIP.MENOR COCINA Y GALLET.	(49.456)	(9.134)		(58.590)
DEPREC.ACUM.MUEBLES Y ENSERES COC.Y GALLET.	(37.540)	(13.954)		(51.493)
DEPREC.ACUM.EQUIPO OFICINA	(1.778)	(202)		(1.980)
DEPREC.ACUM.MUEBLES DE OFICINA	(3.322)	(785)		(4.107)
DEPREC.ACUM.EQUIPO ELECTRON.	(41.472)	(5.901)		(47.373)
DEPREC.ACUM. VEHICULOS	(46.710)	(13.383)		(60.093)
DEPREC.ACUM.OTROS ACTIVOS, PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	(80.710)	(27.322)		(108.032)
Total depreciación acumulada	(755.509)	(96.197)		(851.706)
Total Propiedad, planta y equipo	687.003	462.030		1.149.033

Las adiciones de los activos fijos corresponden a compras. La adición en Terreno y retiro en Edificio corresponden a ajustes contabilizados de acuerdo a los avalúos realizados por un perito calificado. El efecto neto en el Patrimonio es de US \$ 48.992 que ha sido registrado en Otros Ingresos Integrales.

NOTA 12.- ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
DERECHO DE CONCESION	182.702	182.663
PROGRAMAS AUTOMATIZADOS-SOFTWARE-	41.990	34.683
INVESTIGACION, DESARROLLO Y APERTURAS	298.049	0
	522.741	217.346
AMORTIZACION DE DIFERIDOS		
DERECHO DE CONCESION	(21.496)	(17.676)
PROGRAMAS AUTOMATIZADOS-SOFTWARE-	(3.911)	(1.911)
INVESTIGACION, DESARROLLO Y APERTURAS	(28.206)	0
	(53.614)	(19.587)
Total activos diferidos	469.127	197.760

El valor registrado en Investigación, desarrollo y aperturas corresponde al pago que se ha efectuado en estudios de mercado e investigaciones para apertura de nuevos locales. Se amortizan conforme determina la normatividad legal pertinente.

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
CTAS. POR PAGAR -PROVEEDORES-	453.617	329.965
Total cuentas por pagar proveedores	453.617	329.965

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 14.- PRÉSTAMOS BANCARIOS CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		
PRODUBANCO CTA.CTE. 0200502629-2	21.310	8.475
DINERS CLUB- PRESTAMO PORCION CORRIENTE-	137.939	125.162
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.3354455004	56.746	10.418
BANCO INTERNACIONAL	45.446	0
SOBREGIROS BANCOS	37.918	0
	299.359	144.055
INSTITUCIONES FINANCIERAS EXTERIOR		
BANCO BOLIVARIANO PANAMA	17.078	0
	316.438	144.055
Total cuentas por pagar proveedores		
	218.171	356.110

Corresponden a préstamos otorgados por instituciones financieras nacionales contratados a tasas y plazos de mercado. Se cancelan con normalidad en las fechas de vencimiento.

NOTA 15.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre de 2013 ascienden a US\$ 23.446 y corresponden a impuestos por pagar a la administración tributaria que son cancelados oportunamente.

NOTA 16.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre de 2013 asciende a US\$ 22.185 y corresponden a aportes que se cancelan oportunamente al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

NOTA 17.- OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
PARTICIPACION 15% DE TRABAJADORES	13.541	0
SUELDOS POR PAGAR	37.182	36.177
ACTAS DE FINIQUITO POR PAGAR	24.890	0
PROV.DECIMO TERCER SUELDO	17.995	20.681
PROV. DECIMO CUARTO SUELDO	15.302	17.209
	108.911	74.067
Total obligaciones con el personal		

NOTA 18.-CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
CANJE PUBLICITARIO	314	314
10% SERVICIOS -CAFETERIA-	5.170	5.892
10% SERVICIOS -GAMBETA-	24	1.074
UNIDAD DE AHORRO DESCUENTOS ROL	745	3.336
A F P GENESIS	126	18
SUPERMAXI -EMPLEADOS-	739	4.742
C X P MARIA SOLEDAD BUENO	1.000	0
C X P VITORIA BUENO	34	24.904
C X P MARCELO BUENO	0	17.030
VARIOS	4.370	729
Total cuentas por pagar con relacionadas	12.523	58.040

NOTA 19.- CUENTAS POR PAGAR SOCIOS Y TERCEROS

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
ALICIA AZUCENA LLERENA CARRION	100.000	0
JUAN CARLOS DE LOS REYES	20.000	0
PATRICIA BUENO	30.000	0
MERCEDES ROSARIO BUENO	20.000	20.000
PATRICIO BUENO	30.000	30.000
Total cuentas por pagar socios y terceros	200.000	50.000

NOTA 20.-PROVISIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	DIC. 2013	DIC. 2012
PROVISION ACUM.JUBILACION PATRONAL	45.683	53.282
PROVISION ACUM.BONIFICACION POR DESAHUCIO	0	7.516
Total provisión patronal y desahucio	45.683	60.799

NOTA 21.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Al 31 de diciembre del 2013, ascendió a US \$ 659.495, y se compone como sigue:

Capital social.- El capital social de la compañía asciende a US\$ 62.000, dividido en 62.000 participaciones de US \$ 1,00 cada una.

El paquete societario se encuentra compuesto de la siguiente manera:

MARIA SOLEDAD BUENO	20.680,00
MARCELO BUENO	20.660,00
VICTORIA BUENO	20.660,00
	<u>62.000,00</u>

Aportes para futuras capitalizaciones.- Al 31 de diciembre de 2013 asciende a US\$ 85.600 y corresponde a aportes para capitalización aportado por los socios de acuerdo al siguiente detalle:

MARIA SOLEDAD BUENO SERRANO	23.700,00
MARCELO BUENO SERRANO	0,00
MARTHA VICTORIA BUENO SERRANO	61.900,00
	<u>85.600,00</u>

Reserva Legal.- La ley de Compañías requiere para las compañías limitadas, que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad. Al 31 de diciembre del 2013 la Reserva Legal de la Compañía se mantiene en US \$22.966.

Reserva Facultativa.- Al 31 de diciembre del 2013 la Reserva Facultativa de la Compañía se mantiene en US \$ 33.532.

Resultados por aplicación por primera vez de NIIF's.- El efecto en Patrimonio de la aplicación de NIIF's para Pymes en la Compañía se mantiene en US \$ 346.241

Otros Resultados Integrales.- Al 31 de diciembre del 2013 la Compañía decidió revaluar los terrenos y edificios con un efecto neto en el Patrimonio de US \$ 48.992.

Resultados Acumulados.- Incluye los resultados de ejercicios anteriores. Al 31 de diciembre del 2013 ascendió a US \$ 10.715.

Resultados del Ejercicio.- El resultado neto del ejercicio a disposición de los socios al 31 de diciembre del 2013 ascendió a US \$ 49.448.

NOTA 22.- IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución. A partir del año 2010, los dividendos distribuidos a favor de socios personas naturales residentes en el Ecuador y de sociedades domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menor imposición, se encuentran gravados para efectos del impuesto a la renta.

NOTA 22.- IMPUESTO A LA RENTA
(Continuación)

De acuerdo con disposiciones tributarias, las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto a reinvertir, siempre que lo destinen exclusivamente a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo; y se efectúen el correspondiente aumento de capital, mismo que deberá perfeccionarse con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

CONCILIACION TRIBUTARIA 2013

UTILIDAD NETA	90.274
(MENOS) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(13.541)
	76.733
MAS. GASTOS NO DEDUCIBLES	43.312
BASE IMPONIBLE	120.045
IMPUESTO CAUSADO	26.410
IMPUESTO MAYOR CAUSADO	27.285
UTILIDAD A DISPOSICIÓN DE LOS SOCIOS	49.448

NOTA 23 - OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por los organismos de control, estos estados financieros, y sus respectivas notas, incluyen todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 24.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2013 que forman parte de este informe, han sido presentados por la Gerencia y aprobados por los Socios y Junta Directiva.

NOTA 25.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2013 y la fecha de emisión del informe de los auditores externos, 21 de julio del 2014, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas. La Compañía está llevando a cabo un plan estratégico de negocios que le permita cumplir con los presupuestos del año.

