



PHAROSAUDITORES EXTERNOS CÍA. LTDA.

HANSEL Y GRETTEL CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS

Al 31 de diciembre de 2015

Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2014

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

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 HANSEL Y GRETEL CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2015, 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.

Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de la compañía HANSEL Y GRETEL CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2015 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

5. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015, 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., 4 de octubre de 2016

HANSEL Y GRETEL CÍA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares americanos)

<u>ACTIVO</u>	NOTAS	DIC. 2015	DIC. 2014
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	4	18.372
Cuentas por cobrar clientes	6	25.783	34.571
Cuentas por cobrar	7	32.511	35.477
Depósitos en garantía	8	18.508	14.828
Cuentas por cobrar empleados		3.091	2.264
Cuentas por cobrar varios deudores	9	55.171	34.172
Inventarios	10	59.943	59.864
Otros Activos corrientes	11	290.196	260.973
Total Activo Corriente		485.207	460.521
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo	12	1.087.474	1.145.662
Activos diferidos	13	461.983	449.420
Total Activo no Corriente		1.549.457	1.595.082
TOTAL ACTIVO		2.034.663	2.055.603

HANSEL Y GRETEL CÍA. LTDA.

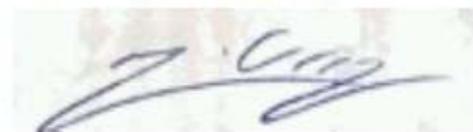
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

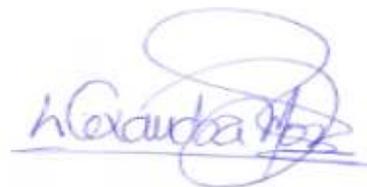
(Expresado en dólares americanos)

<u>PASIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>DIC. 2015</u>	<u>DIC. 2014</u>
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar proveedores	14	450.069	458.080
Obligaciones Bancarias Corto Plazo	15	190.026	306.250
Obligaciones con la administración tributaria	16	56.255	22.953
Obligaciones con el IESS	17	23.416	21.032
Obligaciones con el personal	18	118.314	104.202
Obligaciones Accionistas	19	5.793	28.418
Otras cuentas por pagar	20	345.378	155.137
Total Pasivo Corriente		1.189.251	1.096.073
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Bancarias Largo Plazo	21	71.745	179.080
Obligaciones Laborales	22	45.683	45.683
Total Pasivo no Corriente		117.428	224.762
TOTAL PASIVOS		1.306.679	1.320.835
PATRIMONIO			
Capital Social		62.000	62.000
Reservas		56.498	56.498
Aportes futuras capitalizaciones		132.625	85.600
Resultados Acumulados provenientes de NIIF'S		346.241	346.241
Resultados Ejercicios Anteriores		41.207	60.164
Otros resultados integrales		143.222	143.222
Resultados del ejercicio		(53.808)	(18.957)
TOTAL PATRIMONIO	23	727.985	734.768
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.034.663	2.055.602

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros



Sr. José Esteban de los Reyes Bueno
Gerente General



Sra. Alexandra Mora
Contadora General

HANSEL Y GRETEL CÍA. LTDA.

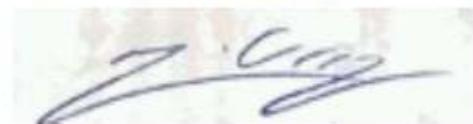
ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 31 DE DICIEMBRE 2014

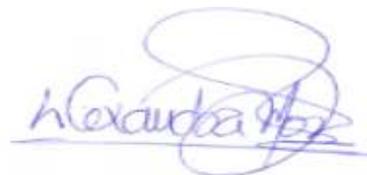
(Expresado en dólares americanos)

INGRESOS	DIC. 2015	DIC. 2014
Ventas	2.833.656	2.844.819
Ingresos Financieros	0	0
Otros Ingresos	21.418	14.715
Total Ingresos Operacionales	2.855.074	2.859.534
Otros Ingresos	0	170.641
Total Ingresos no Operacionales	0	170.641
Total Ingresos	2.855.074	3.030.175
COSTOS		
Costo de Ventas	839.260	908.185
Costos Directos de Producción	532.759	519.449
Costos Indirectos de Producción	265.396	335.852
Total Costos	1.637.415	1.763.486
GASTOS		
Gastos administrativos	422.650	353.481
Gastos de venta	805.713	294.489
Otros gastos Administrativos y Ventas	0	550.257
Gastos Financieros	43.105	51.040
Otros Gastos	0	5.981
Total Gastos	1.271.467	1.255.248
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(53.808)	11.440
15% participación trabajadores	0	(1.716)
Impuesto a la renta año 2014	0	(28.681)
Pérdida neta	(53.808)	(18.957)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	143.222	143.222

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros



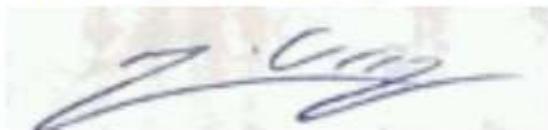
Sr. José Esteban de los Reyes Bueno
Gerente General



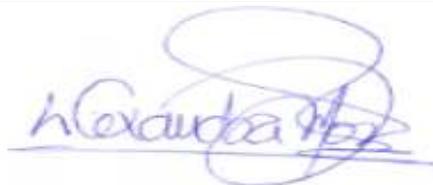
Sra. Alexandra Mora
Contadora General

HANSEL Y GRETEL CIA. LTDA.**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014****(Expresado en dólares americanos)**

	Capital Social	Aportes futuras capitalizaciones	Reservas		Resultados Acumulados Provenientes de Niifs	Otros resultados integrales	Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores	Resultados Ejercicio	Total
			Legal	Facultativa					
Saldo al 31 de diciembre del 2013	62.000	85.600	22.966	33.532	346.241	48.992	10.716	49.448	659.495
Ajuste por reavalúo de terreno y otros activos						94.230			94.230
Transferencia a resultados acumulados							49.449	(49.449)	0
Utilidad del Ejercicio 2014							11.440	11.440	11.440
Provisión participación trabajadores 2014							(1.716)	(1.716)	(1.716)
Provisión impuesto a la renta 2014							(28.681)	(28.681)	(28.681)
Saldo al 31 de diciembre del 2014	62.000	85.600	22.966	33.532	346.241	143.222	60.165	(18.957)	734.768
Aportes futuras capitalizaciones		47.025							47.025
Transferencia a resultados acumulados							(18.957)	18.957	(0)
Utilidad del Ejercicio 2015							(53.808)	(53.808)	(53.808)
Saldo al 31 de diciembre del 2015	62.000	132.625	22.966	33.532	346.241	143.222	41.207	(53.808)	727.985

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros


Sr. José Esteban de los Reyes Bueno
Gerente General



Sra. Alexandra Mora
Contadora General

HANSEL Y GRETEL CÍA. LTDA.

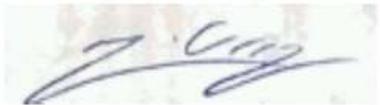
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014

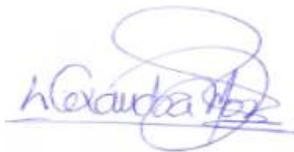
(Expresado en dólares americanos)

	<u>2015</u>	<u>2.014</u>
Flujo de (en) Actividades de Operación:		
Recibido de clientes	2.863.862	3.019.137
Pagado a proveedores y trabajadores	(2.639.821)	(2.959.132)
Efectivo provisto por (utilizado en) flujo de operación	224.041	60.004
Flujo en Actividades de Inversión:		
Propiedad y Equipo	(43.250)	(1.719)
Efectivo utilizado en flujo de inversiones	(43.250)	(1.719)
Flujo de financiamiento:		
Obligaciones con Instituciones Financieras Corto Plazo	(116.225)	(10.187)
Obligaciones con Instituciones Financieras Largo Plazo	(107.334)	(39.091)
Cuentas por pagar socios	(22.625)	(17.479)
Aporte futura capitalización	47.025	0
Efectivo utilizado en flujo de financiamiento	(199.159)	(66.758)
Incremento (disminución) del flujo de fondos	(18.368)	(8.473)
Saldo inicial de caja y bancos	18.372	26.845
Saldo final de caja y bancos	4	18.372

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros



Sr. José Esteban de los Reyes Bueno
Gerente General



Sra. Alexandra Mora
Contadora General

HANSEL Y GRETEL CÍA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Expresado en dólares americanos)

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR FLUJO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Pérdida Neta	(53.808)	(18.957)
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones Activos Fijos	85.969	68.984
Amortizaciones	15.469	32.969
Provisión participación trabajadores	0	1.716
Provisión impuesto a la renta compañía	0	28.681
Operaciones del período:	47.630	113.393
Cuentas por cobrar clientes	8.788	(11.038)
Cuentas por cobrar	2.965	(25.479)
Depósitos en garantía	(3.681)	821
Cuentas por cobrar empleados	(827)	498
Cuentas por cobrar varios deudores	(20.999)	145
Inventarios	(78)	270.601
Otros Activos corrientes	(29.223)	(231.896)
Activos diferidos	(12.563)	(13.262)
Cuentas por pagar proveedores	(8.011)	4.463
Obligaciones con la administración tributaria	33.302	(29.174)
Obligaciones con el IESS	2.385	(1.154)
Obligaciones con el personal	14.112	(17.913)
Obligaciones Accionistas	0	(17.479)
Otras cuentas por pagar	190.241	0
Efectivo provisto por (utilizado en) flujo de operación	224.041	42.525

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

Sr. José Esteban de los Reyes Bueno
Gerente General

Sra. Alexandra Mora
Contadora General

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

(expresadas en dólares americanos)

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía HANSEL Y GRETEL 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 2015 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 HANSEL Y GRETEL CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2015, 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 imposables 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 20% 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 2015:

- 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 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Caja	(33.403)	16.088
Bancos	33.406	2.284
Total efectivo y equivalentes al efectivo	4	18.372

NOTA 6.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Negocios Internacionales B.W.B. S.A. (Hamburg)	186	810
Mi Cocina	397	1.843
A.D.C. Has Managemnt Ecuador	0	2.591
Corporacion Favorita	25.981	25.201
Pasquel Oswaldo	0	564
Otros Clientes	0	4.342
Provisión cuentas incobrables	(780)	(780)
Total Cuentas por Cobrar Clientes	25.783	34.571

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 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
American Express		871
Diners Club	8.122	17.017
Pacificard	518	0
Visa y Mastercard Bco. Pichincha	7.778	4.822
Visa y Mastercard Bco. Internacional	330	11.323
Master-Visa-Produbanco	144	1.445
Visa/ Master/Bancark Banco Bolivariano Credito	13.380	0
Otras tarjetas de crédito	2.239	0
Total Cuentas por Cobrar	32.511	35.477

NOTA 8.-DEPÓSITOS EN GARANTÍA

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Garantías suministros	157	0
Garantías Arriendos	18.351	14.828
Total Depósitos en Garantía	18.508	14.828

NOTA 9. -CUENTAS POR COBRAR VARIOS DEUDORES

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Canje Publicitario	5.407	570
Cuentas por Liquidar	9.797	733
Otros deudores	39.967	32.869
Total Cuentas por cobrar varios deudores	55.171	34.172

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 10. - INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Inventarios Materia Prima	23.463	22.315
Inventarios Productos En Proceso	2.802	21
Inventarios Productos Terminados	4.683	3.880
Inventarios Suministros y Materiales	28.995	33.649
Total Inventarios	59.943	59.864

NOTA 11. - OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Anticipos a Proveedores	2.835	3.649
Anticipos Servicios Rentas Internas	50.481	20.445
Activos no Ctes Mantenidos para la Venta.	236.880	236.880
Total Otros Activos Corrientes	290.196	260.973

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 12. - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

ACTIVOS	SALDO A DIC 2014	Adiciones	Reclasificaciones	Retiros	SALDO DIC. 2015
NO DEPRECIABLE					
Terrenos	266.934	0		0	266.934
DEPRECIABLES					
Edificios	472.894	0	0	0	472.894
Instalaciones en Curso		30.436	0	365	30.071
Maquinaria Y Equipo	401.413	4.982	0	0	406.396
Equipo Menor	78.664	1.470	0	0	80.134
Muebles Y Enseres	186.703	1.483	321	0	188.507
Equipos De Oficina	2.562	0	0	0	2.562
Muebles de Oficina	8.848	0	0	0	8.848
Equipos De Computación Y Software	65.046	4.602	0	0	69.647
Vehículos	83.222	0	0	0	83.222
INSTALACIONES Y ADECUACIONES-BPMs	15.147		15.147	0	0
Otras Propiedades, planta y equipo	474.247	0	0	0	474.247
TOTAL	2.055.679	42.972	15.469	365	2.083.461
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA					
Deprec Acum Edificios	(262.738)	(23.645)			(286.383)
Deprec. Acumul. Instalaciones	0	(1.515)			(1.515)
Deprec Acum Maquinaria Y Equipo	(300.621)	(15.092)			(315.713)
Deprec Acum Equipo Menor	(65.813)	(5.112)			(70.925)
Deprec Acum Muebles Y Enseres	(66.180)	(15.864)			(82.044)
Deprec Acum Equipo De Oficina	(2.175)	(160)			(2.335)
Deprec.Acum.Muebles de Oficina	(4.743)	(613)			(5.356)
Deprec Acum Equipos Computación	(55.774)	(4.066)			(59.840)
Deprec Acum Vehículos	(57.153)	(15.950)			(73.103)
Deprec Acum Otras Propiedades, planta y equipo	(94.821)	(3.952)			(98.773)
TOTAL DEP.ACUMULADA	(910.018)	(85.969)	0	0	(995.987)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	1.145.662				1.087.474

NOTA 13.- ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Derecho De Concesión	201.448	192.485
Programas Automatizados-Software-	49.236	45.469
Investigación, desarrollo y aperturas	298.049	298.049
Amortización acumulada	-86.750	-86.583
Total Activos Diferidos	461.983	449.420

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 14.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Diners Club Del Ecuador S.A Sociedad Financiera	0	12.063
Empresa Pasteurizadora Quito S.A.	23.676	11.431
Floralp S.A.	23.100	12.886
García Constante Carlos Ivan	75.419	76.199
Industria De Productos Alimenticios Inprolac S.A.	11.202	21.445
Lozada Gutiérrez Byron Rodrigo	22.595	22.595
Meza Flores Nelson Octavio	13.292	13.307
Paredes Dávila Alicia Marlene	19.013	27.177
Seguridad Y Protección Nacional Cía. Ltda.	62.076	49.647
Otros	199.696	211.330
Total Proveedores	450.069	458.080

NOTA 15.- PRÉSTAMOS BANCARIOS A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Produbanco Cta.Cte. 0200502629-2	3.588	38.986
Diners Club- Préstamo Porción Corriente-	72.462	145.709
Banco Pichincha Cta. Cte.3354455004	60.078	44.406
Banco Internacional	29.400	8.812
Banco Bolivariano Panamá	16.667	7.500
Mastercard Pichincha - Visa Corporativa	2.260	10.298
Sobregiros bancarios	5.571	50.538
Total Préstamos Bancarios Corto Plazo	190.026	306.250

NOTA 16.-OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Impuestos por pagar	56.255	22.953
Total Obligaciones con la administración tributaria	56.255	22.953

NOTA 17.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Préstamos hipotecarios	932	867
Préstamos quirografarios	2.760	2.948
Fondos de reserva	1.993	1.680
IESS por pagar	17.731	15.536
Total Obligaciones con el IESS	23.416	21.032

NOTA 18.- OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Sueldos y Salarios por Pagar	55.757	34.132
Provisión Décimo Tercero	11.273	10.382
Provisión Décimo Cuarto	16.305	14.175
Utilidades por Pagar	14.259	14.603
Actas de finiquitos por pagar	21.197	24.161
10% Servicio de cafetería	(477)	4.923
Comisariato por pagar	0	392
Varios por pagar	0	1.433
Total Obligaciones con el personal	118.314	104.202

NOTA 19.- OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Préstamo María Soledad Bueno	5.793	18.418
Préstamo Victoria Bueno	0	10.000
Total Obligaciones Accionistas	5.793	28.418

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 20.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Azucena Ordoñez	74.000	85.000
María Soledad Bueno	123.859	95.356
Esteban de los Reyes	2.663	1.849
Rosario Bueno Serrano	32.161	27.736
Victoria Bueno	253	253
Juan Carlos de los Reyes	28.000	28.000
Patricia Bueno	30.000	20.796
Patricio Bueno	20.796	30.000
Elena Bueno	147.958	0
Esteban de los Reyes	2.169	0
Otros menores	18.211	839
Provisión Interés Implícito	(134.692)	(134.692)
Total Otras Cuentas por Cobrar	345.378	155.138

NOTA 21.- OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Diners Club -Préstamo-	0	72.462
Banco Pichincha Cta Cte. 3354455004 LP	71.745	106.618
Total Obligaciones Bancarias Largo Plazo	71.745	179.080

NOTA 22.- OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2015</u>	<u>Dic. 2014</u>
Jubilación patronal	45.683	45.683
Total Obligaciones Laborales	45.683	45.683

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 23.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Al 31 de diciembre del 2015, ascendió a US \$ 727.985, 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:

CAPITAL SOCIAL PAGADO

María Soledad Bueno	20.680
Marcelo Bueno	20.660
Victoria Bueno	20.660
TOTAL CAPITAL SOCIAL PAGADO	62.000

Aportes para futuras capitalizaciones.- Al 31 de diciembre de 2015 asciende a US\$ 132.625 y corresponde a aportes para capitalización aportado por los socios de acuerdo al siguiente detalle:

APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN

Aportes Futura Capitalización-M. Soledad Bueno	44.725
Aportes Futura Capitalización-Victoria Bueno Serrano	87.900
TOTAL APORTES FUTURA CAPITALIZACION	132.625

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 20% 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 2015 la Reserva Legal de la Compañía se mantiene en US \$22.966.

Reserva Facultativa.- Al 31 de diciembre del 2015 la Reserva Facultativa de la Compañía se mantiene en US \$ 33.532.

Resultados por aplicación por primera vez de NIIF's.- Al 31 de diciembre de 2015 el saldo corresponde al efecto en Patrimonio de la aplicación de NIIF's para Pymes y se mantiene en US \$ 346.241

Otros Resultados Integrales.- Al 31 de diciembre de 2015 la Compañía decidió revaluar los terrenos con un efecto neto en el Patrimonio de US \$ 94.230 con lo cual el saldo final es de US \$ 143.222.

Resultados Acumulados.- Incluye los resultados de ejercicios anteriores. Al 31 de diciembre del 2015 ascendió a US \$ 41.207.

Resultados del Ejercicio.- El resultado neto del ejercicio- pérdida 31 de diciembre del 2015 ascendió a US \$ (53.808).

NOTA 24.- 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

NOTA 24.- IMPUESTO A LA RENTA (Continuación)

domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menor imposición, se encuentran gravados para efectos del impuesto a la renta.

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

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
PERDIDA DEL EJERCICIO	(53.808)
15% Participación trabajadores	0
Pérdida del ejercicio	(53.808)
Gastos no deducibles	8.421
PÉRDIDAS SUJETAS A AMORIZACIÓN EN LOS AÑOS SIGUIENTE	(45.387)
Impuesto a la renta 22%	0
Anticipo del impuesto a la renta pagado en el año 2015	11.660
Saldo anticipo por pagar año 2015	15.646
(-) Retenc. fuente realizaron en el ejercicio fiscal	(20.043)
(-) Crédito tributario de años anteriores	(426)
SALDO A FAVOR DE LA COMPAÑÍA	4.823

NOTA 25 - 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 26.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015 que forman parte de este informe, han sido presentados por la Gerencia y aprobados por los Socios y Junta Directiva.

NOTA 27.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de emisión del informe de los auditores externos, 4 de octubre de 2016, no existen eventos subsecuentes dignos de mención.