

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
EFECTIVO		
Caja Chica	350	200
Caja efectivo de Recaudaciones	3,229	1,345
Caja Cheques	425	775
	<u>4,004</u>	<u>2,320</u>
BANCOS		
Banco Internacional Cta. Cte.	18,476	12,854
Banco Internacional Cta. Ahorro	3,993	5,712
Banco Pichincha Cta. Ahorro	11,602	47,720
Banco Pacífico Cta. Ahorro	45,799	108,405
	<u>79,870</u>	<u>174,692</u>
TOTAL	83,873	177,011

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Las cuentas por cobrar comerciales están compuestas por:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
Cuentas por Cobrar Clientes (A)	176,984	62,942
Provisión cuentas Incobrables (B)	-3,729	-2,218
	<u>173,255</u>	<u>60,724</u>

(A) El detalle de los principales clientes comerciales se presenta a continuación:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

(US\$ dólares)

Constructora Noberto Odebrecht S.A.	111,285
Conecel	2,857
Refinería del Pacifico Eloy Alfaro	12,286
CNEL EP	2,651
Moderna Alimentos S.A.	1,788.94
Conservas Isabel Ecuatoriana S.A.	2,664.71
Aso Empleados Conservas Isabel	2,488.60
Castillo Medranda Aura María	3,281
Marzam CIA. LTDA.	3,837
Landívar Serrano Daniel	2,827.96
Fishcorp S.A.	2,978.20
Consultora Tecnazul CIA. LTDA.	2,015
Fresh Fish del Ecuador Cía. Ltda.	4,254
Senzer S.A.	1,308.10
Varios Clientes	20,462
	<hr/>
	176,984

(B) El detalle es el siguiente

Saldo Inicial	2.218
Provisión del Periodo	<hr/> 1.511
Diciembre 31, 2014	3.729

3. CLIENTES RELACIONADOS

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
Cientes Relacionados(A)	<hr/> 58,654	<hr/> 0
	58,654	0

(A) El detalle es el siguiente:

MetalHierro S.A.	50.000
EvenAlmendros	<hr/> 8.654
	58.654

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

4. CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
Anticipo a Proveedores(A)	45,679	41,002
Anticipos a Trabajados	784	1,609
Voucher por cobrar	451	2,206
Cheques protestados	738	
Depósitos Varios	30	-90
TOTAL	<u>47,682</u>	<u>44,727</u>

(A) El detalle es el siguiente:

EvenAlmendros	5,575
Juan López Chávez	39,061
Alarcon Moran	<u>1,043</u>
	45,679

5. IMPUESTOS CORRIENTES

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
Retención Fuente	18,946	17,871
Anticipo impuesto a la renta	688	3,847
Crédito Tributario (Impuesto Renta)	<u>12,020</u>	<u>7,637</u>
TOTAL	31,653	29,356

6. INVENTARIOS

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre</u> <u>31,</u> <u>2014</u>
Inventario Mantelería y Lencería	29,917	0
Inventario Suministros y materiales	<u>28,535</u>	<u>0</u>
	58,451	0

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Los gastos pagados por anticipados están compuestas por:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
Seguros Pagados por Anticipado	9,308	3,257
	<u>9,308</u>	<u>3,257</u>

8. ACTIVOS FIJOS

Incluye:

	SALDO INICIAL 01/01/2014	Adquisición 2014	Depreciación 2,014	SALDO FINAL 31/12/2014
Muebles y Enseres	68,963	4,462		73,425
Equipos Auxiliares	93,856	36,821		130,677
Equipo de computación	2,540	4,049		6,589
Edificios	2,107,715	11,959		2,119,674
Vehículos	25,400	0		25,400
	<u>2,298,474</u>	<u>57,291</u>		<u>2,355,765</u>
Menos: Depreciación Acumulada	-306,426		-76,893	-383,319
	<u>1,992,048</u>	<u>57,291</u>	<u>-76,893</u>	<u>1,972,446</u>
Terrenos	108,358			108,358
TOTAL PPE	<u>2,100,406</u>	<u>57,291</u>	<u>-76,893</u>	<u>2,080,804</u>

	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO 31-12-2013
saldo inicial	2,406,832	-306,426	2,100,406
Adiciones	57,291		57,291
Gasto de depreciación		-76,893	-76,893
diciembre 31,2013	<u>2,464,123</u>	<u>-383,319</u>	<u>2,080,804</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

9. ACTIVO DIFERIDO

Incluye:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
Impuesto Diferido		
Impuesto diferidos Activo	24,480	24,480
	<u>24,480</u>	<u>24,480</u>

10. OBLIGACIONES BANCARIAS

Institución	Operación No.	Fecha de Concesión	Corto Plazo	Largo Plazo	Total
Internacional		13-abr-10	70,000		70,000
C.F.N	20312158	17-abr-09	0	62,500	62,500
Dinners-Tarjeta Corporativa			15,193		15,193
TOTAL			85,193	62,500	147,693

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
<u>CORTO PLAZO</u>		
Banco Internacional	70,000	3,784
C.F.N	0	50,000
Dinners-Tarjeta Corporativa		18,578
	<u>70,000</u>	<u>72,362</u>
<u>LARGO PLAZO</u>		
Dinners-Tarjeta Corporativa	15,192.81	
Dinners Club S.A.	9,325.42	
Todo Hogar	7,845.20	
C.F.N	62,500	62,500
	<u>94,863</u>	<u>62,500</u>
Diciembre 31, 2014	164,863	134,862

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

11. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Incluye

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
Proveedores Nacionales (A)	114,380	80,899
Sobregiros Bancarios	48,957	52,272
Cuentas por Pagar Relacionados	20,103	
Otras cuentas por pagar	0	21,475
TOTAL	<u>183,440</u>	<u>154,646</u>

(A) Los principales Proveedores nacionales se detallan a continuación:

	<u>(US\$ dólares)</u>
Fabrica Juris Cía. Ltda.	1,038
Carrillo Robayo Lourdes	1,071
Corporación Favorita C.A.	9,308
Pronaca	10,462
Cevallos Briones María Emilia	1,112
Molina Grijalva Ligia Floryhtdalva	1,168
Latina Seguros y Reaseguros C.A.	1,151
Simaprod S.A.	1,725
Cedeño Mendoza Ángela Rebeca	1,430
Zambrano Bravo Wendy Dolores	1,439
Cedeño Murillo Ramón Darío	1,786
Sud Food Service S.A.	1,799
QBE Seguro Colonial S.A.	7,833
Centro Comercial Plastilópez S.A.	2,045
Seguridad Privada Legión Elite CIA. LTDA.	2,527
Nemen S.A.	1,918
Distribuidora Flipper S.A.	2,292
Finca los Nonnos S.A.	3,204
Marcillo Moreira Geovanny Alcides	3,236
Bardellini Mendoza Laura Patricia	4,330
Pesfresco S.A.	3,630
Indumetal R.C.	6,398
Santos Saldarriaga Dolores Auxiliadora	1,018
Mendoza Palma José Vicente	13,824
Proveedores Varios	28,635
	<u>114,380</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

12. ANTICIPOS A CLIENTES

Esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
Anticipo Clientes	9,797	8,583
	<u>9,797</u>	<u>8,583</u>

13. RETENCIONES LEGALES

Incluye:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2,014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2,013</u>
Retenciones legales (A)	29,136	5,014
TOTAL	<u>29,136</u>	<u>5,014</u>

(A) Esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

	<u>(US\$ dólares)</u>
IVA por pagar	8,655
Retenciones IR	805
Retenciones IVA	183
Impuesto a la Renta Empleados	935
Impuesto a la Renta Compañía	<u>18,559</u>
TOTAL	<u>29,136</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

14. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Incluye:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2,014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2,013</u>
Beneficios sociales de Ley (B)	79,067	29,138
TOTAL	<u>79,067</u>	<u>29,138</u>

(A) Esta cuenta está compuesta por:

	(US\$ dólares)
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	4,741
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	13,274
Vacaciones por Pagar	25,339
Fondos de Reserva por Pagar	1,852
15% Participación de Trabajadores	3,437
Propinas por pagar	<u>30,424</u>
TOTAL	79,067

15. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre</u> <u>31,</u> <u>2013</u>
Cuentas por Pagar Accionistas		
Santos Saldarriaga Paula	43,228	0
	<u>43,228</u>	<u>0</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

16. PASIVO ACUMULADO POR PAGAR

Incluye:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2,014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2,013</u>
Sueldos por pagar	2,720	1,525
IESS por Pagar	12,055	7,845
Otras Cuentas		31,403
TOTAL	<u>14,775</u>	<u>40,774</u>

17. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		
Inmopecesan S.A	158,620	
Cuentas por Pagar relacionadas	86,295	240,775
Metalhierro S.A	1,169	10,223
TOTAL	<u>246,084</u>	<u>250,998</u>

18. PROVISION BENEFICIOS SOCIALES LARGO PLAZO

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
Jubilación Patronal	53,342	48,908
Bonificación por Desahucio	21,661	13,902
	<u>75,003</u>	<u>62,810</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

19.PASIVOS DIFERIDOS

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2013</u>
Impuesto Diferido		
Impuesto diferidos Pasivo	389,902	389,902
TOTAL	389,902	389,902

20.PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación entre la utilidad contable y la utilidad gravable es como sigue:

CONCILIACION TRIBUTARIA

Con el fin de determinar los valores a pagar al 31 de diciembre del 2014 Y 2013 por concepto de participación de trabajadores e impuesto a la renta, se presenta a continuación la conciliación tributaria.

	2,014
Determinación del 15% participación de trabajadores	
UTILIDAD CONTABLE	22,910
15% Participación de trabajadores	-3,437
Utilidad antes de impuestos	19,474
Cálculo del Impuesto a la Renta año 2013	
Utilidad antes de impuestos	19,474
Partidas conciliatorias	
(+) Gastos no deducibles en el país	4,584
(+) Gastos no deducibles en el exterior	384
(+) Participación Trabajadores ingresos exentos	
(-) Otras Rentas Exentas	
(-) Deducción por incremento neto de empleados	-24,129
BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	312
Impuesto Renta Causado 22% Anticipo Mínimo	18,559

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

	2.013
Determinación del 15% participación de trabajadores	
UTILIDAD CONTABLE	92.887
15% Participación de trabajadores	<u>(13.933)</u>
Utilidad antes de impuestos	78.954
Cálculo del Impuesto a la Renta año 2013	
Utilidad antes de impuestos	78.954
Partidas conciliatorias	
(+) Gastos no deducibles en el país	14.273
(+) Participación Trabajadores ingresos exentos	
(-) Otras Rentas Exentas	(15.406)
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	<u>(8.704)</u>
BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	69.116
Impuesto Renta Causado 22%	15.205

21. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

a) Capital Social:

Al 31 de Diciembre del 2.014, el capital social es de U\$ 800.00 está integrado por participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de US\$ 10.00 cada una a valor nominal unitario.

b) Reserva Legal

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 10% para formar la reserva legal, hasta que esta sea igual al 50% del Capital Social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizado en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Accionistas, que se realiza en el período subsiguiente.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

c) Capital Adicional:

La Reserva de Capital podrá capitalizarse en la parte que exceda las pérdidas acumuladas al cierre del ejercicio, previa resolución de Junta de Accionistas. Esta reserva no está disponible para distribución de dividendos y no puede utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado, y es solamente reintegrable a los accionistas al liquidarse la Compañía.

d) Utilidades retenidas

El saldo de utilidades retenidas registrado al 31 de diciembre del 2013, está a disposición de los accionistas y puede ser capitalizado, distribuir dividendos, pago de reliquidación de impuestos y ajustes por errores contables de años anteriores.

22.ÍNDICE DE PRECIOS

Los cambios en el nivel general de precios pueden tener un efecto importante en la comparabilidad de los estados financieros de distintos períodos y en el resultado del año, la variación del índice inflacionario anual al 31 de diciembre de los últimos cinco años, se presenta en el siguiente cuadro.

AÑOS TÉRMINO	PORCENTAJE DE VARIACIÓN
2010	3
2011	5
2012	4
2013	3
2014	3

23.INFORME TRIBUTARIO

Por disposición establecida en el Sup. R.O. No. 188 del 7 de mayo del 2010 el Servicio de Rentas Internas, dispone que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar los anexos y respaldos de sus declaraciones fiscales; a la emisión de este informe, la Compañía se encuentra preparando dicha información.

Será responsabilidad de los Auditores Externos, el dictaminar la razonabilidad de la información y reportes descritos en el párrafo precedente.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

24.IMPUESTO A LA RENTA

Situación fiscal:

La Compañía no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas

25.ACTIVOS Y PASIVOS CONTIGENTES

Al 31 de Diciembre del 2014, la compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

26.EVENTOS POSTERIORES

Hasta la fecha de la emisión de este informe no se ha presentado eventos que se conozca, puedan afectar los estados financieros de la compañía.

27.APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2014, han sido conocidos y aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Los estados financieros comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.