

Informe del Comisario

A los Accionistas de:

FALKMORE TRADING S.A.

1. He revisado el Estado de Situación Financiera, Estado de resultados integral, Estado de cambio en el patrimonio y Estado de flujos de efectivos con sus respectivas notas y anexos, de **FALKMORE TRADING S.A.**, al 31 de Diciembre del 2012. Estos estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en emitir un informe sobre estos estados financieros sobre la base de mi revisión.
2. Mi revisión fue efectuada mediante pruebas de la evidencia que respalda las cifras y revelaciones en los estados financieros, mediante el uso de las atribuciones y cumplimiento de las obligaciones dispuestas en el artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución N° 94.1.4.5.0014 que contiene el “Reglamento que establece los requisitos mínimos que deben contener los informes de los comisarios de las compañías sujetas a control de la Superintendencia de Compañías” como parte de esta revisión. Efectué pruebas del cumplimiento por parte de **FALKMORE TRADING S.A.**, y/o sus Administradores, en relación a:
 - El cumplimiento por parte de los Administradores, de normas legales estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de accionistas y Directorio.
 - Si la correspondencia, los libros de actas de Junta General y de Directorio, libro talonario, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad, se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.
 - Si la custodia y conservación de bienes de la Compañía son adecuados.
 - Que el Estado de Situación Financiera, Estado de resultados integral, Estado de cambio en el patrimonio y Estado de flujos de efectivos con sus respectivas notas y anexos, evidencia sus situación financiera y el movimiento económicos confiables, han sido elaborados de acuerdo a la Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 publicada en el Registro Oficial N° 498 del 31 de diciembre del 2008, el que indica lo siguiente:

“Aplicaran las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES), para el registro, preparación y presentación de estados financieros a partir del 01 de enero del 2012, todas aquellas compañía que cumplan las condiciones señaladas en artículo primero de la presente resolución.

”

Se establece al año 2011 como periodo de transición, para el efecto este grupo de Compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) a partir del 2011.

Los ajustes efectuados al inicio y al término del periodo de transición fueron contabilizados el 01 de enero del 2012

3. Los resultados de mis pruebas no revelaron situaciones que, en mi opinión, se consideren incumplimientos por parte de **FALKMORE TRADING S.A.**, con las disposiciones mencionadas en el párrafo 2, por el año terminado el 31 de diciembre del 2012.
4. No hubo limitaciones en la colaboración prestada por la Administración de la Compañía en relación con mi revisión y otras pruebas efectuadas.
5. En base a mi revisión y otras pruebas efectuadas, no ha llegado a mi conocimiento ningún asunto con respecto a los procedimientos de control interno de la Compañía, cumplimiento de presentación de garantías por parte de los administradores, omisión de asientos en el orden del día de las Juntas Generales, propuesta de renovación de los administradores y denuncias sobre la gestión de administradores, que me hicieran pensar que deban ser informados a ustedes.

Atentamente,



Comisarios Principal
C.P.A. JUANA ZEVALLOS PARRAGA
REG. NAC. G. N° 10.792

Guayaquil, marzo 19 del 2013

FALCMORE TRADING S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	PARCIAL	SUB.TOTAL	TOTAL
1	ACTIVO			90.534,36
101	ACTIVO CORRIENTE			69.068,14
10101	CAJA			2.014,06
1010101	CAJA GENERAL		814,06	
10101010001	Caja Recaudadora	814,06		
1010102	FONDO ROTATIVO		1.000,00	
10101020001	Caja Chica - Thathiana Gomez	1.000,00		
1010103	FONDO ROTATIVO		200,00	
10101030001	Fondo de Cambio Caja General	200,00		
10102	BANCOS			(5.326,38)
1010201	BANCO INTERNACIONAL		1.513,28	
10102010001	Internacional Cta.Cte.100-010177-7	1.513,28		
1010202	BANCO INTERNACIONAL		(6.839,66)	
10102020001	Guayaquil Cta.Cte.150519-0	(6.839,66)		
10105	CUENTAS POR COBRAR			25.245,96
1010501	CLIENTES		2.739,13	
10105010003	Carseg	1.016,45		
10105010006	Consulegis S.A.	308,29		
10105010007	Goner S.A.	198,91		
10105012009	Olloqui Adolfo	330,75		
10105012012	Tropibosques S.A.	520,12		
10105012013	Agricominsa S.A.	348,81		
10105012016	Cedeño Quimi Angel	15,80		
10105012017	Jalil Borkers			
10105012018	Bio-Bac S.A.			
1010502	EMISORAS DE TARJETA DE CREDITO		2.084,26	
10105020001	American Express	0,00		
10105020002	Mastercard	292,13		
10105020003	Visa	763,96		
10105020005	Diners Club	1.028,17		
1010504	ANTICIPO EMPLEADOS		0,00	
10105040001	Miguel Angel de Toro	0,00		
10105040002	Thathiana Gomez	0,00		
10105040007	Murillo Johnny	0,00		
1010507	ANTICIPO PROVEEDORES		-	
10105070002	Mac Security C. Ltda.	-		
1010509	IMPUESTOS		20.422,57	
10105090002	Imp. Retenido Fuente 1%	0,00		
10105090003	Imp. Retenido Fuente 2%	0,00		
10105090007	Crédito Tributario de años anteriores Renta	20.422,57		
10115	INVENTARIOS			45.382,93
1011501	PT. BEBIDAS		23.760,17	
10115010001	Vinos	12.766,68		
10115010002	Licores	10.436,82		
10115010003	Otras Bebidas	556,67		
1011502	PT. CIGARRILLOS		0,00	
10115020001	Cigarrillos	0,00		
1011503	MT. COMESTIBLES		14.946,83	
10115030001	Legumbres y Vegetales	99,03		
10115030002	Otros Comestibles	3.186,56		
10115030003	Embutidos	1.252,84		
10115030004	Carnes	1.062,52		
10115030005	Mariscos	6.373,61		
10115030006	Aves	2.972,27		
1011504	MATERIALES & SUMINISTROS		5.732,49	
10115040001	Menaje - vajilla	5.133,95		
10115040002	Suministros de Limpieza	598,54		
1011505	OTROS		943,44	
10115050001	Suministros de Cocina	263,85		
10115050002	Accesorios de Local	0,00		

101

FALKMORE TRADING S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	PARCIAL	SUB.TOTAL	TOTAL
10115050003	Otros Materiales y Suministros	679,59		
10118	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO			1.751,57
1011801	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.751,57	
10118010001	Seguros Pag. Por anticipado	1.751,57		
102	ACTIVO NO CORRIENTE			21.466,22
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			14.754,35
1020201	EQUIPOS		32.398,81	
10202010001	Equipo de Cocina - Costo	6.733,32		
10202010002	Equipo de Oficina - Costo	1.091,73		
10202010003	Equipo de Refrigeración - Costo	13.185,54		
10202010004	Equipo de Vigilancia y Seguridad - Costo	100,00		
10202010005	Equipo de Computación - Costo	11.288,22		
1020202	MUEBLES Y ENSERES		24.677,68	
10202010001	Muebles y Enseres - Costo	24.677,68		
1020203	INSTALACIONES Y MEJORAS		13.448,55	
10202030001	Instalaciones y Adecuaciones - Costo	13.448,55		
1020204	DEP. ACUM. EQUIPO		(25.536,87)	
10202040001	Equipo de Oficina - Dep. Acum	(723,49)		
10202040002	Equipo de Cocina - Dep. Acum	(4.518,86)		
10202040003	Equipo de Computación - Dep. Acum	(9.255,95)		
10202040004	Equipo de Vigilancia y Seguridad - Dep. Acu	(88,51)		
10202040005	Equipo de Refrigeración - Dep. Acum	(10.950,06)		
1020205	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		(20.065,40)	
10202050001	Muebles y Enseres - Dep. Acum	(20.065,40)		
1020206	DEP. ACUM. INSTALACIONES Y MEJORAS		(10.168,42)	
10202060001	Instalaciones y Adecuaciones - Dep. Acum	(10.168,42)		
10203	CARGOS DIFERIDOS Y OTROS ACTIVOS			6.711,87
1020301	CARGOS DIFERIDOS		0,00	
10203010001	Gastps de Constitución	500,00		
10203010002	Gastps de Instalación y Desarrollo	6.839,91		
10203010003	Programas de Computación	2.500,00		
10203010004	Amort. Acum. Cargos Diferidos	(9.839,91)		
1020302	OTROS ACTIVOS		6.711,87	
10203020001	Deposito en Garantía	6.711,87		
	TOTAL ACTIVO			90.534,36
2	PASIVO			55.911,23
201	PASIVO CORRIENTE			55.911,23
20104	CUENTAS POR PAGAR			33.831,33
2010401	PROVEEDORES A Y B		7.225,45	
20104010001	Arkrem	3.588,69		
20104010002	Elaborados Carnicos	272,14		
20104010006	Almacenes Juan El Juri	88,71		
20104010015	Icaza Alvaro			
20104010016	Floralp			
20104010017	Hayfi S.A.	1.224,68		
20104010019	Virumec S.A.	-6,23		
20104010022	Pinta Gretty			
20104010024	Safadi Marcos			
20104010025	Corporación Favorita	20,87		
20104010028	Zonda	448,51		
20104010029	Dibeal	345,27		
20104010040	Juan Barragan	178,20		
20104010045	Nestle	134,58		
20104010046	Vinlitoral	741,93		
20104010050	Servicenturiosa S.A.	0,00		
20104010051	Maxgraiman S.A.	0,00		
20104010058	Luis Salazar Acosta	188,10		

707

FALKMORE TRADING S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	PARCIAL	SUB.TOTAL	TOTAL
2010405	SERVICIO DE GUARDIANIA		235,61	
20104050001	Mac Security C. Ltda.	235,61		
2010408	OTRAS CTA. POR PAGAR PROVEEDORES		2.230,97	
20104080001	Gomez Thathiana - Reembolso	2.230,97		
2010409	TARJETA DE CREDITO		10.687,21	
20104090001	American Express	3.333,78		
20104090002	Visa	2.170,62		
20104090003	Diners Club	5.182,81		
2010412	IMPUESTOS		2.473,39	
20104120002	Retencion Fuente 8%	183,33		
20104120003	Retencion Fuente 2%	40,11		
20104120004	Retencion Fuente 1%	112,06		
20104120005	Retencion IVA 30%	1,40		
20104120006	Retencion IVA 100%	139,55		
20104120007	Retencion IVA 70%	5,04		
20104120009	IVA en Ventas 12%	1.991,90		
20104120020	Impuesto a la Renta de la compañía	0,00		
2010413	CONTRIBUCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR		10.978,70	
20104130001	Aporte Patronal, IECE y SECAP	795,92		
20104130002	Aporte Individual 9,35%	612,50		
20104130005	IALR del Personal en relación de dependenci	123,94		
20104130006	10% de Servicio	4.186,68		
20104130007	Propinas por pagar	0,00		
20104130008	Participación de trabajadores 15%	5.259,66		
20105	GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR			22.079,90
2010501	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR		64,90	
	Sueldos y Salarios por pagar	64,90		
2010505	DECIMA TERCERA REMUNERACION		545,91	
20105050001	Alcivar Tony	24,38		
20105050002	Burgos Pablo	24,36		
20105050003	Diaz Fabian	24,36		
20105050004	Gomez Thathiana	99,92		
20105050005	Murillo Jhonny	24,42		
20105050006	Paredes Jefferson	24,36		
20105050007	Suarez Alex	24,36		
20105050008	Del Toro Miguel	299,75		
2010506	DECIMA TERCERA REMUNERACION		2.120,00	
20105060001	Alcivar Tony	265,00		
20105060002	Burgos Pablo	265,00		
20105060003	Diaz Fabian	265,00		
20105060004	Gomez Thathiana	265,00		
20105060005	Murillo Jhonny	265,00		
20105060006	Paredes Jefferson	265,00		
20105060007	Suarez Alex	265,00		
20105060008	Del Toro Miguel	265,00		
2010507	FONDO DE RESERVA		545,68	
20105070001	Fondo de Reserva	545,68		
2010508	PROVISION JUBILACION PATRONA Y DESAHUCIO		18.659,74	
20105080001	Bonificación por Desahucio	3.675,61		
20105080002	Jubilación Patronal	14.984,13		
2010512	OTRAS PROVISIONES		143,67	
20105120001	Cnt. S.A.	81,73		
20105120003	Empresa Electrica	61,94		
	SUBTOTAL PASIVO			55.911,23
3	PATRIMONIO			34.623,13
301	CAPITAL Y RESERVA			1.200,00

FALKMORE TRADING S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	PARCIAL	SUB.TOTAL	TOTAL
30101	CAPITAL PAGADO			800,00
3010101	ACCIONES EMITIDAS		800,00	
30101010001	Miguel A. de Toro Moreno	400,00		
30101010002	Socio Miguel a. de Toro	400,00		
30102	RESERVAS			
3010201	OBLIGATORIOS POR LEY		400,00	
30102010001	Resrva Legal	400,00		
302	RESULTADOS ACUMULADOS			
30201	AÑOS ANTERIORES			25.860,57
3020101	UTILIDAD ACUMULADA NETA		36.862,35	
30201010003	Utilidad Acumulada año 2006	14.450,22		
30201010004	Utilidad Acumulada año 2007	10.678,85		
30201010005	Utilidad Acumulada año 2008	2.236,99		
30201010006	Utilidad Acumulada año 2010	8.721,96		
30201010007	Utilidad Acumulada año 2011	774,33		
3020102	PERDIDA ACUMULADAS NETA		(11.001,78)	
3020102001	Perdida año 2009	(11.001,78)		
3020103	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO			21.684,69
30201030001	Utilidad o pérdida del Ejercicio - Utilidad	21.684,69		
3020104	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN NIIF POR		(14.122,13)	(14.122,13)
30201040002	Resultados acumulados por adopción NIIF po	(14.122,13)		
	SUBTOTAL		PATRIMONIO	34.623,13
	TOTAL		IVO Y PATRIMONIO	90.534,36 0,00



 Miguel Angel De Toro Lopez Pazo
 Gerente General



 C.P.A. Luisa Torres Mindiola
 Contadora General

FALKMORE TRADING S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SUBTOTAL S	SALDO AL 31-12 2012
4	INGRESOS		390.685,35
401	INGRESOS		390.685,35
40102	VENTAS LOCALES		390.685,35
4010201	VENTAS -RESTAURANTES		390.685,35
40102010001	Ventas de Restaurante	390.685,35	
	SUBTOTAL		390.685,35
5	COSTO DE VENTAS		
501	COSTO DE VENTAS		194.358,81
50101	COSTO DE VENTAS ALIMENTOS		123.794,71
5010101	COMESTIBLES		74.017,62
50101010001	C.V. Aves	6.113,19	
50101010002	C.V. Legumbres y Vegetales	6.175,85	
50101010003	C.V. Carnes	20.229,12	
50101010004	C.V. Otros Comestibles	14.878,52	
50101010005	C.V. Mariscos	18.063,52	
50101010006	C.V. Embutidos	8.557,42	
5010102	BEBIDAS		44.712,60
50101020001	C.V. Licores	13.310,15	
50101020002	C.V. Vinos	26.380,51	
50101020003	C.V. Otras bebidas	5.021,94	
5010103	OTROS COSTOS		5.064,49
50101030001	C.V. Accesorios de Local	11,77	
50101030002	C.V. Otros	646,88	
50101030003	C.V. Cigarrillos	149,55	
50101030004	C.V. Menaje	4.256,29	
50102	OTROS COSTOS DE VENTA		70.564,10
5010201	MATERIALES Y SUMINISTROS DE PRODUCCION		4.216,19
50102010001	C.V. Suministros de Cocina	1.942,01	
50102010002	C.V. Suministros de Limpieza	2.274,18	
5010202	PERSONAL		34.821,58
50102020001	C.V. Aporte Patronal	2.347,92	
50102020002	C.V. Fondo de Reserva	1.754,05	
50102020003	C.V. Alimentación	2.327,48	
50102020004	C.V. Décimo Tercero	1.754,73	
50102020005	C.V. Décimo Cuarto	2.084,66	
50102020006	C.V. Sueldos y Salarios	21.057,12	
50102020007	C.V. Aporte IECE y SECAP	210,60	
50102020008	C.V. Transporte de personal	730,00	
50102020009	C.V. Servicios Ocasionales	631,10	
50102020010	C.V. Jubilación Patronal	1.447,58	
50102020011	C.V. Bonificación por Desahucio	476,34	
5010203	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1.176,47
50102030001	Costo Mantenimiento Eq. De Cocina y Refrigeración	455,00	
50102030002	Costo Mantenimiento de Instalación	721,47	
5010204	SEGUROS		1.736,90
50102040001	Seguros	1.736,90	
5010205	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		1.952,79
50102050001	Costo Depreciación de Equipo de cocina	630,62	
50102050002	Costo Depreciación de Equipo de redrigreración	1.322,17	
5010206	ARRENDAMIENTOS		6.586,98
50102060001	Costo Arriendo del local	6.586,98	
5010207	AGUA, LUZ Y TELEFONO		1.661,42
50102070001	Costo de Luz	1.661,42	
5010208	OTROS COSTOS		18.411,77

FALKMORE TRADING S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SUBTOTALE S	SALDO AL 31-12-2012
50102080001	Servicio de Lavanderia	3.950,28	
50102080002	Transporte de Mensajería	1.375,00	
50102080003	Cargas de Gas	2.463,91	
50102080004	Cortesías e Invitados	5.784,12	
50102080005	Deperdicios	3.299,36	
50102080006	Transporte y Flete	1.539,10	
6	GASTOS		146.243,94
60101	GASTOS DE OPERACIÓN		146.243,94
6010101	GASTOS PERSONAL		89.524,64
60101010001	Aporte Personal	6.417,00	
60101010002	Servicios Ocasionales	148,98	
60101010003	Fondo de Reserva	4.794,12	
60101010004	Aporte IECE y SECAP	575,52	
60101010005	Décimo Tercer Sueldo	4.796,00	
60101010006	Sueldos y Salarios	57.552,00	
60101010007	Alimentación Funcionarios	2.421,69	
60101010008	Décimo Cuarto Sueldo	787,31	
60101010009	Bono de Producción	2.600,00	
60101010010	Viaticos	1.635,00	
60101010011	Honorarios Profesionales	2.183,33	
60101010012	Asesoría Contable	3.000,00	
60101010013	Jubilación Patronal	1.804,42	
60101010014	Bonificación por Desahucio	809,27	
6010102	MANTENIMIENTO Y REPRACIONES		1.229,50
60101020001	Mantenimiento de Equipo de Computación	258,81	
60101020002	Mantenimiento de Equipo de Oficina	114,04	
60101020003	Mantenimiento del local	856,65	
6010103	SEGUROS		2.128,33
60101030001	Seguros	2.128,33	
6010104	GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION		5.792,47
60101040001	Gastos Dep. Equipo de Computación	962,82	
60101040002	Gastos Dep. Equipo de Vigilancia y Seguridad	10,02	
60101040003	Gastos Dep. Instalaciones y Adecuaciones	1.348,55	
60101040004	Gastos Dep. Equipo de Oficina	106,39	
60101040005	Gastos Dep. Muebles y Enseres	2.379,17	
60101040020	Cuentas Incobrables	985,52	
6010105	ARRENDAMIENTOS		26.181,59
60101050001	Gastos de Arriendo	20.764,75	
60101050002	Alicuota del Local	5.416,84	
6010106	AGUA, LUZ Y TELEFONO		6.223,47
60101060001	Gastos de Teléfono	2.336,83	
60101060002	Gastos de Agua	10,00	
60101060003	Gastos de Luz	3.876,64	
6010107	VIGILANCIA		10.032,00
60101070001	Gastos de Vigilancia	10.032,00	
6010108	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		520,49
60101080001	Gastos de suscripciones	520,49	
6010109	OTROS GASTOS OPERACIONALES		4.611,45
60101090001	Gastos por Courier	6,53	
60101090002	Gastos por Internet y TV Cable	1.439,74	
60101090003	Gastos por Impuestos y tasas	682,21	
60101090004	Gastos por Contribuciones	584,13	
60101090005	Otros Gastos Varios	152,18	
60101090006	Gastos por Fumigación del local	480,00	
60101090007	Útiles, papelerías y fotocopias	843,11	
60101090008	Iva al gasto	375,00	

702

FALKMORE TRADING S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SUBTOTALE S	SALDO AL 31-12-2012
60101090009	Impuesto de Salida de Divisas	48,55	
7	EGREOS E INGRESOS NO OPERACIONALES		15.018,19
70101	FINANCIEROS, NETO		15.018,19
7010101	INTERESES GANADOS		-18,68
70101010001	Intereses Bancarios	-8,70	
70101010002	Otros	-9,98	
7010102	COMISIONES PAGADAS		12.840,18
70101020001	Comisiones Bancarias	341,55	
70101020002	Comisiones por tarjetas de crédito	12.498,63	
7010103	OTROS FINANCIEROS		934,36
70101030001	Gastos Bancarios	191,26	
70101030002	Otros Cargos	343,00	
70101030003	Interes pagados	400,10	
7010104	OTROS INGRESOS - EGRESOS		1.262,33
70101040001	G. No deducible - Intereses por mora y multa	471,01	
70101040002	G. No deducible - Retenciones en la fuente asumidas	25,01	
70101040003	G. No deducible - Otros	766,31	
	SUBTOTAL		355.620,94
	GANANCIA / (PERDIDA)		35.064,41
	PARTICIPACION DE TRABAJADORES 15%		5.259,66
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		29.804,75
	IMPUESTO A LA RENTA DEL 23%		8.120,06
	UTILIDAD (PERDIDA) NETA		21.684,69



Miguel Angel De Toro Lopez Pazo
 Gerente General



C.P.A. Luisa Torres Mindiola
 Contadora General