

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 2013. 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 su situación financiera y el movimiento económico son confiables, han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs para PYMES.
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 2013.
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 2014

FALKMORE TRADING S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	PARCIAL	SUB.TOTAL	TOTAL
1	ACTIVO			90,787.04
101	ACTIVO CORRIENTE			75,273.01
10101	CAJA			1,230.46
1010101	CAJA GENERAL		30.46	
10101010001	Caja Recaudadora	30.46		
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			7,497.53
1010201	BANCO INTERNACIONAL		2,062.05	
10102010001	Internacional Cta.Cte.100-010177-7	2,062.05		
1010202	BANCO INTERNACIONAL		5,435.48	
10102020001	Guayaquil Cta.Cte.150519-0	5,435.48		
10105	CUENTAS POR COBRAR			21,893.83
1010501	CLIENTES		1,730.63	
10105010003	Carseg	121.42		
10105012018	Oloqui Adolfo	623.72		
10105012017	Jalil Borkers	78.84		
10105012037	Liberty Seguros S.A.	906.65		
1010509	IMPUESTOS		20,163.20	
10105090007	Crédito Tributario de años anteriores Renta	20,163.20		
10115	INVENTARIOS			42,565.16
1011501	PT. BEBIDAS		23,803.98	
10115010001	Vinos	11,313.89		
10115010002	Licores	11,864.11		
10115010003	Otras Bebidas	625.98		
1011502	PT. CIGARRILLOS		69.83	
10115020001	Cigarrillos	69.83		
1011503	MT. COMESTIBLES		12,216.56	
10115030001	Legumbres y Vegetales	108.95		
10115030002	Otros Comestibles	3,864.04		
10115030003	Embutidos	1,420.86		
10115030004	Carnes	968.60		
10115030005	Mariscos	3,990.26		
10115030006	Aves	1,863.85		
1011504	MATERIALES & SUMINISTROS		5,664.40	
10115040001	Menaje - vajilla	5,033.76		
10115040002	Suministros de Limpieza	630.64		

1011505		OTROS		810.39	
10115050001		Suministros de Cocina	233.96		
10115050002		Accesorios de Local	459.86		
10115050003		Otros Materiales y Suministros	116.57		
10118		GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO			2,086.03
1011801		SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		2,086.03	
10118010001		Seguros Pag. Por anticipado	1,956.61		
10118010002		Intereses Pag. Por anticipado	129.42		
102		ACTIVO NO CORRIENTE			15,514.03
10201		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			8,802.16
1020201		EQUIPOS		33,532.59	
10202010001		Equipo de Cocina - Costo	6,733.32		
10202010002		Equipo de Oficina - Costo	1,091.73		
10202010003		Equipo de Refrigeración - Costo	14,319.32		
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		(28,810.21)	
10202040001		Equipo de Oficina - Dep. Acum	(832.63)		
10202040002		Equipo de Cocina - Dep. Acum	(5,192.50)		
10202040003		Equipo de Computación - Dep. Acum	(10,380.02)		
10202040004		Equipo de Vigilancia y Seguridad - Dep. Acum	(98.54)		
10202040005		Equipo de Refrigeración - Dep. Acum	(12,306.52)		
1020205		DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		(22,533.16)	
10202050001		Muebles y Enseres - Dep. Acum	(22,533.16)		
1020206		DEP. ACUM. INSTALACIONES Y MEJORAS		(11,513.29)	
10202060001		Instalaciones y Adecuaciones - Dep. Acum	(11,513.29)		
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		90,787.04

2	PASIVO				61,198.77
201	PASIVO CORRIENTE				61,198.77
20104	CUENTAS POR PAGAR				33,197.72
2010401	PROVEEDORES A Y B			10,723.25	
20104010001	Arkrem		1,577.24		
20104010002	Elaborados Camicos		479.47		
20104010005	Pronaca C.A.		349.30		
20104010006	Almacenes Juan El Juri		0.00		
20104010009	The thesalia Spring		0.00		
20104010010	Luz Quintanilla Endara		232.02		
20104010013	Comandato		846.55		
20104010015	Icaza Alvaro		207.45		
20104010017	Hayfi S.A.		1,179.40		
20104010028	Zonda		267.24		
20104010029	Dibeal		1,750.03		
20104010033	Guisella Holguin Delgado		1,155.50		
20104010036	Esther Crodova Velez		1,063.46		
20104010046	Vinlitoral		330.31		
20104010051	Nirsa S.A.		324.72		
20104010069	Jaime Casanova Intriago		535.18		
20104010080	Equindeca Cia.Ltda.		146.20		
20104010082	Ind. Pesquera Sta. Priscila		279.18		
2010402	SEGUROS			2,217.44	
20104020001	Atlas Cia. De Seguros		2,217.44		
2010405	SERVICIO DE GUARDIANIA			600.62	
20104050001	Mac Security C. Ltda.		600.62		
2010408	OTRAS CTA. POR PAGAR PROVEEDORES			2,465.54	
20104080001	Gomez Thathiana - Reembolso		2,465.54		
2010409	TARJETA DE CREDITO			3,105.88	
20104090001	American Express		1,436.92		
20104090002	Visa		1,148.37		
20104090003	Diners Club		520.59		
2010412	IMPUESTOS			2,605.36	
20104120002	Retencion Fuente 8%		187.77		
20104120003	Retencion Fuente 2%		40.11		
20104120004	Retencion Fuente 1%		107.80		
20104120005	Retencion IVA 30%		0.00		
20104120006	Retencion IVA 100%		244.93		
20104120007	Retencion IVA 70%		5.04		
20104120009	IVA en Ventas 12%		2,019.71		
2010413	CONTRIBUCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR			11,479.63	
20104130001	Aporte Patronal, IECE y SECAP		885.20		
20104130002	Aporte Individual 9,35%		681.20		
20104130005	IALR del Personal en relación de dependencia		235.56		
20104130006	10% de Servicio		4,837.46		
20104130007	Propinas por pagar		0.00		
20104130008	Participación de trabajadores 15%		4,840.21		

FALKMORE TRADING S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SUBTOTALES	SALDO AL 31- DICIEMBRE- 2013
4	INGRESOS		398,716.03
401	INGRESOS		398,716.03
40102	VENTAS LOCALES		398,716.03
4010201	VENTAS -RESTAURANTES		398,716.03
40102010001	Ventas de Restaurante	398,716.03	
	SUBTOTAL		398,716.03
5	COSTO DE VENTAS		
501	COSTO DE VENTAS		195,258.67
50101	COSTO DE VENTAS ALIMENTOS		122,389.38
5010101	COMESTIBLES		72,389.27
50101010001	C.V. Aves	6,661.90	
50101010002	C.V. Legumbres y Vegetales	3,856.34	
50101010003	C.V. Carnes	18,207.13	
50101010004	C.V. Otros Comestibles	15,984.91	
50101010005	C.V. Mariscos	18,967.81	
50101010006	C.V. Embutidos	8,711.18	
5010102	BEBIDAS		46,162.12
50101020001	C.V. Licores	14,500.31	
50101020002	C.V. Vinos	27,965.60	
50101020003	C.V. Otras bebidas	3,696.21	
5010103	OTROS COSTOS		3,837.99
50101030001	C.V. Accesorios de Local	0.01	
50101030002	C.V. Otros	1,405.56	
50101030003	C.V. Cigarrillos	102.49	
50101030004	C.V. Menaje	2,329.93	
50102	OTROS COSTOS DE VENTA		72,869.29
5010201	MATERIALES Y SUMINISTROS DE PRODUCCION		6,576.03
50102010001	C.V. Suministros de Cocina	3,586.01	
50102010002	C.V. Suministros de Limpieza	2,990.02	
5010202	PERSONAL		39,168.42
50102020001	C.V. Aporte Patronal	2,561.04	
50102020002	C.V. Fondo de Reserva	1,913.28	
50102020003	C.V. Alimentación	4,076.86	
50102020004	C.V. Décimo Tercero	1,914.12	

50102020005			C.V. Décimo Cuarto	2,018.00		
50102020006			C.V. Sueldos y Salarios	22,968.72		
50102020007			C.V. Aporte IECE y SECAP	229.68		
50102020008			C.V. Transporte de personal	867.00		
50102020009			C.V. Servicios Ocasionales	986.22		
50102020012			C.V. Jubilación Patronal	1,217.52		
50102020013			C.V. Bonificación por Desahucio	415.98		
5010203			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			0.00
50102030001			Costo Mantenimiento Eq. De Cocina y Refrigeración	0.00		
50102030002			Costo Mantenimiento de Instalación	0.00		
5010204			SEGUROS			1,813.66
50102040001			Seguros	1,813.66		
5010205			DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			2,030.10
50102050001			Costo Depreciación de Equipo de cocina	673.64		
50102050002			Costo Depreciación de Equipo de redrigeración	1,356.46		
5010206			ARRENDAMIENTOS			7,095.64
50102060001			Costo Arriendo del local	7,095.64		
5010207			AGUA, LUZ Y TELEFONO			1,660.65
50102070001			Costo de Luz	1,660.65		
5010208			OTROS COSTOS			14,524.79
50102080001			Servicio de Lavandería	4,285.68		
50102080002			Transporte de Mensajería	1,363.25		
50102080004			Cortesías e Invitados	4,089.51		
50102080005			Deperdicios	3,272.37		
50102080006			Transporte y Flete	1,513.98		
6		GASTOS				158,041.66
60101		GASTOS DE OPERACIÓN				158,041.66
6010101		GASTOS PERSONAL				99,847.32
60101010001			Aporte Patronal	7,187.04		
60101010002			Servicios Ocasionales	484.59		
60101010003			Fondo de Reserva	5,369.40		
60101010004			Aporte IECE y SECAP	644.64		
60101010005			Décimo Tercer Sueldo	5,371.44		
60101010006			Sueldos y Salarios	64,458.24		
60101010007			Alimentación Funcionarios	890.67		
60101010008			Décimo Cuarto Sueldo	672.64		
60101010009			Bono de Producción	2,400.00		
60101010010			Viaticos	0.00		
60101010011			Honorarios Profesionales	1,500.00		
60101010012			Asesoría Contable	7,200.00		
60101010013			Jubilación Patronal	2,858.91		
60101010014			Bonificación por Desahucio	809.75		
6010102		MANTENIMIENTO Y REPRACIONES				3,326.53
60101020001			Mantenimiento de Equipo de Computación	230.36		
60101020002			Mantenimiento de Equipo de Oficina	0.00		
60101020003			Mantenimiento del local	3,096.17		

6010103		SEGUROS		2,157.52
60101030001		Seguros	2,157.52	
6010104		GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION		5,055.87
60101040001		Gastos Dep. Equipo de Computación	1,124.07	
60101040002		Gastos Dep. Equipo de Vigilancia y Seguridad	10.03	
60101040003		Gastos Dep. Instalaciones y Adecuaciones	1,344.87	
60101040004		Gastos Dep. Equipo de Oficina	109.14	
60101040005		Gastos Dep. Muebles y Enseres	2,467.76	
60101040020		Cuentas Incobrables	0.00	
6010105		ARRENDAMIENTOS		26,141.91
60101050001		Gastos de Arriendo	20,847.48	
60101050002		Alicuota del Local	5,294.43	
6010106		AGUA, LUZ Y TELEFONO		6,079.47
60101060001		Gastos de Teléfono	1,156.67	
60101060002		Gastos de Agua	274.46	
60101060003		Gastos de Luz	3,879.06	
60101060004		Gastos de Internet	769.28	
6010107		VIGILANCIA		10,915.80
60101070001		Gastos de Vigilancia	10,915.80	
6010108		PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		295.20
60101080001		Gastos de suscripciones	295.20	
6010109		OTROS GASTOS OPERACIONALES		4,222.04
60101090001		Gastos por Courier	18.34	
60101090002		Gastos por Internet y TV Cable	809.88	
60101090003		Gastos por Impuestos y tasas	677.91	
60101090004		Gastos por Contribuciones	246.07	
60101090005		Otros Gastos Varios	1,308.57	
60101090006		Gastos por Fumigación del local	0.00	
60101090007		Utiles, papelerías y fotocopias	858.81	
60101090008		Iva al gasto	52.46	
60101090009		Impuesto de Salida de Divisas	250.00	
7		EGREOS E INGRESOS NO OPERACIONALES		13,147.65
70101		FINANCIEROS, NETO		13,147.65
7010101		INTERESES GANADOS		0.00
70101010001		Intereses Bancarios	0.00	
70101010002		Otros	0.00	
7010102		COMISIONES PAGADAS		13,419.45
70101020001		Comisiones Bancarias	697.45	
70101020002		Comisiones por tarjetas de crédito	12,722.00	
7010103		OTROS FINANCIEROS		300.53
70101030001		Gastos Bancarios	188.43	
70101030002		Otros Cargos	0.00	
70101030003		Interes pagados	112.10	

