

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 flujo de efectivo con sus respectivas notas y anexos, de **FALKMORE TRADING S.A.**, al 31 de Diciembre del 2014. 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 2014.
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 23 del 2015

FALKMORE TRADING S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	PARCIAL	SUB.TOTAL	TOTAL
1	ACTIVO			92,769.34
101	ACTIVO CORRIENTE			76,766.31
10101	CAJA			1,443.49
1010101	CAJA GENERAL		243.49	
10101010001	Caja Recaudadora	243.49		
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			(1,691.68)
1010201	BANCO INTERNACIONAL		2,278.14	
10102010001	Internacional Cta.Cte.100-010177-7	2,278.14		
1010202	BANCO INTERNACIONAL		(3,969.82)	
10102020001	Guayaquil Cta.Cte.150519-0	(3,969.82)		
10105	CUENTAS POR COBRAR			27,096.08
1010501	CLIENTES		857.83	
10105010003	Carseg	457.74		
10105012046	Oscar Zuloaga Ayala	400.09		
1010502	EMISORAS DE TARJETA DE CREDITO		1,092.82	
10105020003	Visa	71.19		
10105020005	Diners Club	1,021.63		
1010504	ANTICIPO EMPLEADOS		2,249.26	
10105040001	Miguel Angel de Toro	1,496.20		
10105040002	Thathiana Gomez	404.63		
10105040003	Pablo Burgos	93.05		
10105040004	Segio Diaz	16.87		
10105040005	Jefferson Paredes	113.55		
10105040006	Alex Suarez	68.11		
10105040007	Murillo Johnny	56.85		
1010507	ANTICIPO PROVEEDORES		5.18	
10105070014	Pronaca	5.18		
1010509	IMPUESTOS		22,890.99	
10105090002	Imp. Retenido Fuente 1%	0.00		
10105090003	Imp. Retenido Fuente 2%	0.00		
10105090007	Crédito Tributario de años anteriores Renta	22,890.99		
10115	INVENTARIOS			47,413.98
1011501	PT. BEBIDAS		25,414.61	
10115010001	Vinos	10,892.58		
10115010002	Licores	13,771.55		
10115010003	Otras Bebidas	750.48		
1011502	PT. CIGARRILLOS		3.04	
10115020001	Cigarrillos	3.04		

1011503	MT. COMESTIBLES		14,741.65	
10115030001	Legumbres y Vegetales	42.60		
10115030002	Otros Comestibles	5,277.84		
10115030003	Embutidos	2,171.14		
10115030004	Carnes	846.91		
10115030005	Mariscos	3,353.55		
10115030006	Aves	3,049.61		
1011504	MATERIALES & SUMINISTROS		6,195.28	
10115040001	Menaje - vajilla	5,547.52		
10115040002	Suministros de Limpieza	647.76		
1011505	OTROS		1,059.40	
10115050001	Suministros de Cocina	226.16		
10115050002	Accesorios de Local	613.80		
10115050003	Otros Materiales y Suministros	219.44		
101118	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO			2,504.44
1011801	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		2,504.44	
10118010001	Seguros Pag. Por anticipado	2,353.84		
10118010002	Intereses Pag. Por anticipado	150.60		
102	ACTIVO NO CORRIENTE			16,003.03
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			9,030.58
1020201	EQUIPOS		34,453.24	
10202010001	Equipo de Cocina - Costo	6,788.33		
10202010002	Equipo de Oficina - Costo	1,091.73		
10202010003	Equipo de Refrigeración - Costo	14,899.72		
10202010004	Equipo de Vigilancia y Seguridad - Costo	100.00		
10202010005	Equipo de Computación - Costo	11,573.46		
1020202	MUEBLES Y ENSERES		26,956.62	
10202010001	Muebles y Enseres - Costo	26,956.62		
1020203	INSTALACIONES Y MEJORAS		13,448.55	
10202030001	Instalaciones y Adecuaciones - Costo	13,448.55		
1020204	DEP. ACUM. EQUIPO		(30,359.59)	
10202040001	Equipo de Oficina - Dep. Acum	(904.73)		
10202040002	Equipo de Cocina - Dep. Acum	(5,388.96)		
10202040003	Equipo de Computación - Dep. Acum	(11,129.91)		
10202040004	Equipo de Vigilancia y Seguridad - Dep. Acum	(100.00)		
10202040005	Equipo de Refrigeración - Dep. Acum	(12,835.99)		
1020205	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		(23,416.37)	
10202050001	Muebles y Enseres - Dep. Acum	(23,416.37)		
1020206	DEP. ACUM. INSTALACIONES Y MEJORAS		(12,051.87)	
10202060001	Instalaciones y Adecuaciones - Dep. Acum	(12,051.87)		
10203	CARGOS DIFERIDOS Y OTROS ACTIVOS			6,972.45
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		6,972.45	
10203020001	Deposito en Garantia	6,972.45		
	TOTAL	ACTIVO		92,769.34

2	PASIVO		68,167.24
201	PASIVO CORRIENTE		68,167.24
20104	CUENTAS POR PAGAR		32,258.15
2010401	PROVEEDORES A Y B		5,065.07
20104010001	Arkrem	1,032.51	
20104010006	Almacenes Juan El Juri	329.54	
20104010017	Hayfi S.A.	1,999.05	
20104010029	Dibeal	271.69	
20104010032	La Ganga R.C.A. S.A.	558.33	
20104010037	Expotuna	598.95	
20104010063	Actuaría Consultores	275.00	
2010402	SEGUROS		283.07
20104020001	Atlas Cia. De Seguros	283.07	
2010405	SERVICIO DE GUARDIANA		368.26
20104050001	Mac Security C. Ltda.	368.26	
2010408	OTRAS CTA. POR PAGAR PROVEEDORES		1,055.72
20104080001	Gomez Thathiana - Reembolso	1,055.72	
2010409	TARJETA DE CREDITO		10,219.22
20104090001	American Express	2,220.16	
20104090002	Visa	3,067.14	
20104090003	Diners Club	4,931.92	
2010412	IMPUESTOS		2,572.15
20104120002	Retencion Fuente 8%	196.02	
20104120003	Retencion Fuente 2%	51.29	
20104120004	Retencion Fuente 1%	125.23	
20104120005	Retencion IVA 30%	0.00	
20104120006	Retencion IVA 100%	578.20	
20104120007	Retencion IVA 70%	5.04	
20104120009	IVA en Ventas 12%	1,616.37	
2010413	CONTRIBUCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR		12,694.66
20104130001	Aporte Patronal, IECE y SECAP	950.54	
20104130002	Aporte Individual 9,35% y 9.45%	739.34	
20104130003	Préstamo Quirografario	1,302.29	
20104130006	10% de Servicio	5,328.79	
20104130007	Propinas por pagar	0.00	
20104130008	Participación de trabajadores 15%	3,426.73	
20104130009	Prestamo Hipotecario	946.97	
20105	GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR		35,909.09
2010501	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR		319.96
20105010001	Sueldos y Salarios por pagar	319.96	
2010505	DECIMA TERCERA REMUNERACION		651.98
20105050001	Alcivar Tony	28.45	
20105050002	Burgos Pablo	28.39	
20105050003	Diaz Fabian	28.39	
20105050004	Gomez Thathiana	145.72	
20105050005	Murillo Jhonny	28.53	
20105050006	Paredes Jefferson	28.39	
20105050007	Suarez Alex	28.39	
20105050008	Del Toro Miguel	335.72	

2010506	DECIMA CUARTA REMUNERACION		2,360.00
20105060001	Alcivar Tony	295.00	
20105060002	Burgos Pablo	295.00	
20105060003	Diaz Fabian	295.00	
20105060004	Gomez Thathiana	295.00	
20105060005	Murillo Jhonny	295.00	
20105060006	Paredes Jefferson	295.00	
20105060007	Suarez Alex	295.00	
20105060008	Del Toro Miguel	295.00	
2010507	FONDO DE RESERVA		651.73
20105070001	Fondo de Reserva	651.73	
2010508	PROVISION JUBILACION PATRONA Y DESAHUCIO		31,797.09
20105080001	Bonificación por Desahucio	5,867.48	
20105080002	Jubilación Patronal	25,929.61	
2010512	OTRAS PROVISIONES		128.33
20105120001	Cnt. S.A.	31.27	
20105120003	Empresa Electrica	97.06	
	SUBTOTAL	PASIVO	68,167.24
3	PATRIMONIO		24,602.10
301	CAPITAL Y RESERVA		1,200.00
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		400.00
3010201	OBLIGATORIOS POR LEY		400.00
30102010001	Resrva Legal	400.00	
302	RESULTADOS ACUMULADOS		
30201	AÑOS ANTERIORES		22,510.40
3020101	UTILIDAD ACUMULADA NETA		33,512.18
30201010005	Utilidad Acumulada año 2008	0.00	
30201010006	Utilidad Acumulada año 2010	0.00	
30201010007	Utilidad Acumulada año 2011	0.00	
30201010008	Utilidad Acumulada año 2012	13,047.04	
30201010009	Utilidad Acumulada año 2013	20,465.14	

302	RESULTADOS ACUMULADOS		
30201	AÑOS ANTERIORES		22,510.40
3020101	UTILIDAD ACUMULADA NETA	33,512.18	
30201010005	Utilidad Acumulada año 2008	0.00	
30201010006	Utilidad Acumulada año 2010	0.00	
30201010007	Utilidad Acumulada año 2011	0.00	
30201010008	Utilidad Acumulada año 2012	13,047.04	
30201010009	Utilidad Acumulada año 2013	20,465.14	
3020102	PERDIDA ACUMULADAS NETA	(11,001.78)	
3020102001	Perdida año 2009	(11,001.78)	
3020103	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		15,013.83
30201030001	Utilidad o pérdida del Ejercicio - Utilidad	15,013.83	
3020104	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN NIIF POR PRIMERA VEZ	(14,122.13)	(14,122.13)
30201040002	Resultados acumulados por adopción NIIF por prime	(14,122.13)	
	SUBTOTAL	PATRIMONIO	24,602.10
	TOTAL	PASIVO Y PATRIMONIO	92,769.34



Miguel Angel De Toro Lopez Pazo
Gerente General



C.P.A. Luisa Torres Mindiola
Contadora General

FALKMORE TRADING S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SUBTOTALES	RESULTADO DEL AL 31 DE DICIEMBRE 2014	%
4	INGRESOS		421,647.18	
401	INGRESOS		421,647.18	
40102	VENTAS LOCALES		421,647.18	
4010201	VENTAS -RESTAURANTES		421,647.18	
40102010001	Ventas de Restaurante	421,647.18		
	SUBTOTAL		421,647.18	100.00%
5	COSTO DE VENTAS			
501	COSTO DE VENTAS		216,095.11	51.25%
50101	COSTO DE VENTAS ALIMENTOS		131,936.52	
5010101	COMESTIBLES		79,667.85	
50101010001	C.V. Aves	7,898.36		
50101010002	C.V. Legumbres y Vegetales	6,189.20		
50101010003	C.V. Carnes	20,003.96		
50101010004	C.V. Otros Comestibles	17,010.37		
50101010005	C.V. Mariscos	19,764.77		
50101010006	C.V. Embutidos	8,801.19		
5010102	BEBIDAS		48,424.59	
50101020001	C.V. Licores	16,143.70		
50101020002	C.V. Vinos	28,448.99		
50101020003	C.V. Otras bebidas	3,831.90		
5010103	OTROS COSTOS		3,844.08	
50101030001	C.V. Accesorios de Local	48.50		
50101030002	C.V. Otros	1,099.98		
50101030003	C.V. Cigarrillos	46.39		
50101030004	C.V. Menaje	2,649.21		
50102	OTROS COSTOS DE VENTA		84,158.59	
5010201	MATERIALES Y SUMINISTROS DE PRODUCCION		7,289.99	
50102010001	C.V. Suministros de Cocina	3,418.60		
50102010002	C.V. Suministros de Limpieza	3,871.39		
5010202	PERSONAL		46,677.74	
50102020002	C.V. Fondo de Reserva	2,045.86		
50102020003	C.V. Alimentación	3,872.35		
50102020004	C.V. Décimo Tercero	2,046.45		
50102020005	C.V. Décimo Cuarto	2,110.06		
50102020006	C.V. Sueldos y Salarios	24,557.52		
50102020007	C.V. Aporte IECE y SECAP	2,985.55		
50102020008	C.V. Transporte de personal	783.51		
50102020009	C.V. Servicios Ocasionales	867.35		
50102020010	C.V. Jubilación Patronal	2,898.76		
50102020011	C.V. Bonificación por Desahucio	354.23		
50102020012	C.V. Bono por producción	3,600.00		
50102020013	C.V. Uniforme del personal	556.10		

5010203	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		748.66	
50102030001	Costo Mantenimiento Eq. De Cocina y Refrigeración	551.66		
50102030002	Costo Mantenimiento de Instalación	197.00		
5010204	SEGUROS		2,077.22	
50102040001	Seguros	2,077.22		
5010205	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		954.64	
50102050001	Costo Depreciación de Equipo de cocina	425.17		
50102050002	Costo Depreciación de Equipo de redrigreración	529.47		
5010206	ARRENDAMIENTOS		7,431.52	
50102060001	Costo Arriendo del local	7,431.52		
5010207	AGUA, LUZ Y TELEFONO		2,778.01	
50102070001	Costo de Luz	2,778.01		
5010208	OTROS COSTOS		16,200.81	
50102080001	Servicio de Lavandería	4,714.32		
50102080002	Transporte de Mensajería	1,341.85		
50102080004	Cortesías e Invitados	4,489.62		
50102080005	Deperdicios	3,400.01		
50102080006	Transporte y Flete	2,095.19		
50102080007	Baja de activos fijos	159.82		
6	GASTOS		167,532.69	39.73%
60101	GASTOS DE OPERACIÓN		167,532.69	
6010101	GASTOS PERSONAL		109,252.49	
60101010003	Fondo de Reserva	5,774.90		
60101010004	Aporte IECE y SECAP	8,428.83		
60101010005	Décimo Tercer Sueldo	5,777.25		
60101010006	Sueldos y Salarios	69,327.02		
60101010007	Alimentación Funcionarios	1,158.93		
60101010008	Décimo Cuarto Sueldo	703.36		
60101010012	Asesoría Contable	8,200.00		
60101010013	Jubilación Patronal	3,970.29		
60101010014	Bonificación por Desahucio	611.91		
60101010015	Movilización	4,800.00		
60101010016	Estudio Actuarial	500.00		
6010102	MANTENIMIENTO Y REPRACIONES		1,123.49	
60101020003	Mantenimiento del local	1,123.49		
6010103	SEGUROS		2,234.54	
60101030001	Seguros	2,234.54		
6010104	GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION		2,245.24	
60101040001	Gastos Dep. Equipo de Computación	749.89		
60101040002	Gastos Dep. Equipo de Vigilancia y Seguridad	1.46		
60101040003	Gastos Dep. Instalaciones y Adecuaciones	538.58		
60101040004	Gastos Dep. Equipo de Oficina	72.10		
60101040005	Gastos Dep. Muebles y Enseres	883.21		
60101040020	Cuentas Incobrables	0.00		
6010105	ARRENDAMIENTOS		27,660.34	
60101050001	Gastos de Arriendo	21,716.08		
60101050002	Alicuota del Local	5,944.26		
6010106	AGUA, LUZ Y TELEFONO		5,511.65	
60101060001	Gastos de Teléfono	768.22		
60101060003	Gastos de Luz	3,785.09		
60101060004	Gastos de Internet	958.34		

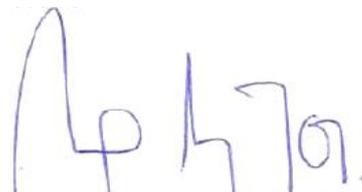
6010107	VIGILANCIA		11,789.04
60101070001	Costos de Vigilancia	11,789.04	
6010108	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		660.08
60101080001	Costos de suscripciones	660.08	
6010109	OTROS GASTOS OPERACIONALES		7,055.82
60101090001	Costos por Courier	0.00	
60101090002	Costos por Internet y TV Cable	579.89	
60101090003	Costos por Impuestos y tasas	429.72	
60101090004	Costos por Contribuciones	389.91	
60101090005	Otros Gastos Varios	2,908.51	
60101090006	Costos por Fumigación del local	720.00	
60101090007	Útiles, papelerías y fotocopias	1,224.12	
60101090009	Impuesto de Salida de Divisas	500.83	
60101090008	Iva al gasto	302.84	
7	EGREOS E INGRESOS NO OPERACIONALES		15,174.52
70101	FINANCIEROS, NETO		15,174.52
7010101	INTERESES GANADOS		0.00
70101010001	Intereses Bancarios	0.00	
70101010002	Otros	0.00	
7010102	COMISIONES PAGADAS		13,988.73
70101020001	Comisiones Bancarias	628.39	
70101020002	Comisiones por tarjetas de crédito	13,360.34	
7010103	OTROS FINANCIEROS		584.39
70101030001	Gastos Bancarios	198.82	
70101030002	Otros Cargos	0.00	
70101030003	Interes pagados	385.57	
7010104	OTROS INGRESOS - EGRESOS		601.40
70101040001	G. No deducible - Intereses por mora y multa	3.87	
70101040002	G. No deducible - Retenciones en la fuente asumidas	216.78	
70101040003	G. No deducible - Otros	193.25	
70101040004	G. No deducible - Multas e intereses	187.50	
	S U B T O T A L		398,802.32
	GANANCIA / (PERDIDA)		22,844.86

PARTICIPACION DE TRABAJADORES 15% 3,426.73

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA 19,418.13

IMPUESTO A LA RENTA DEL 22% 4,404.30

UTILIDAD (PERDIDA) NETA 15,013.83


Miguel Angel De Toro Lopez Pazo
Gerente General


C.P.A. Luisa Torres Mindiola
Contadora General