

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 2016. 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 flujo de efectivo 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 2016.
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,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Juana Zevallos Parraga', with a horizontal line underneath.

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

Guayaquil, marzo 17 del 2017

FALKMORE TRADING S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	PARCIAL	SUB.TOTAL	TOTAL
1	ACTIVO			99,299.54
101	ACTIVO CORRIENTE			81,611.50
10101	CAJA			16,422.40
1010101	CAJA GENERAL		15,222.40	
10101010001	Caja Recaudadora	222.40		
10101010002	Caja General	15,000.00		
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			(14,584.87)
1010201	BANCO INTERNACIONAL		2,408.65	
10102010001	Internacional Cta.Cte.100-010177-7	2,408.65		
1010202	BANCO INTERNACIONAL		(16,993.52)	
10102020001	Guayaquil Cta.Cte.150519-0	(16,993.52)		
10105	CUENTAS POR COBRAR			36,555.29
1010501	CLIENTES		0.00	
1010502	EMISORAS DE TARJETA DE CREDITO		1,086.75	
10105020003	Visa	81.17		
10105020005	Diners Club	1,005.58		
1010504	ANTICIPO EMPLEADOS		2,277.89	
10105040001	Miguel Angel de Toro	1,503.87		
10105040002	Thathiana Gomez	268.81		
10105040004	Segio Diaz	114.99		
10105040005	Jefferson Paredes	102.01		
10105040006	Alex Suarez	109.52		
10105040007	Murillo Johnny	83.31		
10105040010	Tony Alcivar	95.38		
1010509	IMPUESTOS		33,190.65	
10105090002	Imp. Retenido Fuente 1%	33.48		
10105090003	Imp. Retenido Fuente 2%	6,593.48		
10105090007	Crédito Tributario de años anteriores Renta	26,563.69		
10115	INVENTARIOS			40,894.48
1011501	PT. BEBIDAS		23,056.58	
10115010001	Vinos	9,638.11		
10115010002	Licores	12,939.35		
10115010003	Otras Bebidas	479.12		
1011502	PT. CIGARRILLOS		0.00	
10115020001	Cigarrillos	0.00		
1011503	MT. COMESTIBLES		11,811.01	
10115030001	Legumbres y Vegetales	244.68		
10115030002	Otros Comestibles	5,292.91		
10115030003	Embutidos	1,948.10		
10115030004	Carnes	432.79		
10115030005	Mariscos	2,962.83		
10115030006	Aves	929.70		

1011504	MATERIALES & SUMINISTROS		5,326.69	
10115040001	Menaje - vajilla	4,694.46		
10115040002	Suministros de Limpieza	632.23		
1011505	OTROS		700.20	
10115050001	Suministros de Cocina	224.41		
10115050002	Accesorios de Local	459.86		
10115050003	Otros Materiales y Suministros	15.93		
10118	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO			2,324.20
1011801	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		2,324.20	
10118010001	Seguros Pag. Por anticipado	2,203.35		
10118010002	Intereses Pag. Por anticipado	120.85		
102	ACTIVO NO CORRIENTE			17,688.04
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			10,081.97
1020201	EQUIPOS		37,312.81	
10202010001	Equipo de Cocina - Costo	7,546.07		
10202010002	Equipo de Oficina - Costo	1,132.08		
10202010003	Equipo de Refrigeración - Costo	16,961.20		
10202010004	Equipo de Vigilancia y Seguridad - Costo	100.00		
10202010005	Equipo de Computación - Costo	11,573.46		
1020202	MUEBLES Y ENSERES		29,493.23	
10202010001	Muebles y Enseres - Costo	29,493.23		
1020203	INSTALACIONES Y MEJORAS		13,448.55	
10202030001	Instalaciones y Adecuaciones - Costo	13,448.55		
1020204	DEP. ACUM. EQUIPO		(32,538.18)	
10202040001	Equipo de Oficina - Dep. Acum	(1,028.82)		
10202040002	Equipo de Cocina - Dep. Acum	(6,084.76)		
10202040003	Equipo de Computación - Dep. Acum	(11,533.84)		
10202040004	Equipo de Vigilancia y Seguridad - Dep. Acum	(100.00)		
10202040005	Equipo de Refrigeración - Dep. Acum	(13,790.76)		
1020205	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		(25,005.79)	
10202050001	Muebles y Enseres - Dep. Acum	(25,005.79)		
1020206	DEP. ACUM. INSTALACIONES Y MEJORAS		(12,628.65)	
10202060001	Instalaciones y Adecuaciones - Dep. Acum	(12,628.65)		
10203	CARGOS DIFERIDOS Y OTROS ACTIVOS			7,606.07
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		7,606.07	
10203020001	Deposito en Garantia	7,606.07		
	TOTAL		ACTIVO	99,299.54
2	PASIVO			98,446.68
201	PASIVO CORRIENTE			98,446.68
20104	CUENTAS POR PAGAR			35,079.51
2010401	PROVEEDORES A Y B		12,151.30	
20104010004	Arca Ecuador S.A.	13.20		
20104010008	Superpez	264.13		
20104010015	Icaza Alvaro	76.23		

20104010017	Hayfi S.A.	1,540.31	
20104010028	Zonda	922.76	
20104010029	Dibeal	262.75	
20104010104	Boutique Terrua S.A.	5,108.55	
20104010125	Valdiviezo Reyes Patricio	3,767.37	
20104010128	Montesdioca Astudillo Angela	196.00	
2010402	SEGUROS		0.00
20104020001	Atlas Cia. De Seguros	0.00	
2010405	SERVICIO DE GUARDIANA		2,828.29
20104050001	Mac Security C. Ltda.	2,828.29	
2010408	OTRAS CTA. POR PAGAR PROVEEDORES		3,680.23
20104080001	Gomez Thathiana - Reembolso	3,680.23	
2010409	TARJETA DE CREDITO		6,197.77
20104090001	American Express	1,338.04	
20104090002	Visa	1,460.87	
20104090003	Diners Club	3,398.86	
2010412	IMPUESTOS		2,692.42
20104120002	Retencion Fuente 8%	208.01	
20104120003	Retencion Fuente 2%	49.55	
20104120004	Retencion Fuente 1%	51.13	
20104120006	Retencion IVA 100%	170.81	
20104120007	Retencion IVA 70%	5.88	
20104120009	IVA en Ventas 12%	2,207.04	
20104120020	Impuesto a la Renta de la compañía	0.00	
2010413	CONTRIBUCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR		7,529.50
20104130001	Aporte Patronal, IECE y SECAP	1,006.62	
20104130002	Aporte Individual 9,35% y 9,45%	782.95	
20104130003	Préstamo Quirografario	1,323.25	
20104130005	IALR del Personal en relación de dependencia	792.37	
20104130006	10% de Servicio	2,673.45	
20104130009	Prestamo Hipotecario	950.86	
20105	GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR		63,367.17
2010501	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR		0.00
20105010001	Sueldos y Salarios por pagar	0.00	
2010505	DECIMA TERCERA REMUNERACION		690.42
20105050001	Alcivar Tony	30.85	
20105050003	Diaz Fabian	30.78	
20105050004	Gomez Thathiana	169.79	
20105050005	Murillo Jhonny	30.94	
20105050006	Paredes Jefferson	30.78	
20105050007	Suarez Alex	30.78	
20105050008	Del Toro Miguel	335.72	
20105050009	Alcivar Elias	30.78	
2010506	DECIMA CUARTA REMUNERACION		2,343.75
20105060001	Alcivar Tony	312.50	
20105060003	Diaz Fabian	312.50	
20105060004	Gomez Thathiana	312.50	
20105060005	Murillo Jhonny	312.50	
20105060006	Paredes Jefferson	312.50	
20105060007	Suarez Alex	312.50	
20105060008	Del Toro Miguel	312.50	
20105060009	Alcivar Elias	156.25	

2010507	FONDO DE RESERVA		659.39	
20105070001	Fondo de Reserva	659.39		
2010508	PROVISION JUBILACION PATRONA Y DESAHUCIO		41,675.48	
20105080001	Bonificación por Desahucio	8,045.64		
20105080002	Jubilación Patronal	33,629.84		
2010509	DIVIDENDOS POR PAGAR		17,914.74	
20105090001	Dividendos por pagar	17,914.74		
2010512	OTRAS PROVISIONES		83.39	
20105120001	Cnt. S.A.	83.39		
				98,446.68
	SUBTOTAL	PASIVO		
3	PATRIMONIO			852.86
301	CAPITAL Y RESERVA			16,200.00
30101	CAPITAL PAGADO			800.00
3010101	ACCIONES EMITIDAS		800.00	
30101010002	Miguel A. de Toro Pazo	400.00		
30101010003	Jaime de Toro Pazo	160.00		
30101010004	Thathiana Gomez Barreto	240.00		
3010102	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		15,000.00	
30101020001	Aporte para futuras capitalizaciones	15,000.00		
30102	RESERVAS			400.00
3010201	OBLIGATORIOS POR LEY		400.00	
30102010001	Reserva Legal	400.00		
302	RESULTADOS ACUMULADOS			
30201	AÑOS ANTERIORES			437.79
3020101	UTILIDAD ACUMULADA NETA		11,439.57	
30201010011	Utilidad Acumulada año 2015	11,439.57		
3020102	PERDIDA ACUMULADAS NETA		(11,001.78)	
3020102001	Perdida año 2009	(11,001.78)		
3020103	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO			-1,662.80
30201030001	Utilidad o pérdida del Ejercicio - Utilidad	(1,662.80)		
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)		
				852.86
	SUBTOTAL	PATRIMONIO		
	TOTAL	PASIVO Y PATRIMONIO		99,299.54



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 2016

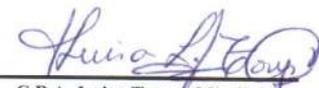
CODIGO DE CTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SUBTOTALES	RESULTADO DEL AL 31 DE DICIEMBRE 2015	%
4	INGRESOS		387,820.69	
401	INGRESOS		387,820.69	
40102	VENTAS LOCALES		387,820.69	
4010201	VENTAS -RESTAURANTES		387,820.69	
40102010001	Ventas de Restaurante	387,820.69		
	SUBTOTAL		387,820.69	100.00%
5	COSTO DE VENTAS			
501	COSTO DE VENTAS		201,901.58	52.06%
50101	COSTO DE VENTAS ALIMENTOS		121,764.42	
5010101	COMESTIBLES		70,440.65	
50101010001	C.V. Aves	7,612.24		
50101010002	C.V. Legumbres y Vegetales	4,752.72		
50101010003	C.V. Carnes	18,600.69		
50101010004	C.V. Otros Comestibles	16,157.74		
50101010005	C.V. Mariscos	15,357.40		
50101010006	C.V. Embutidos	7,959.86		
5010102	BEBIDAS		46,534.95	
50101020001	C.V. Licores	12,619.57		
50101020002	C.V. Vinos	29,572.49		
50101020003	C.V. Otras bebidas	4,342.89		
5010103	OTROS COSTOS		4,788.82	
50101030001	C.V. Accesorios de Local	158.49		
50101030002	C.V. Otros	834.75		
50101030004	C.V. Menaje	3,795.58		
50102	OTROS COSTOS DE VENTA		80,137.16	
5010201	MATERIALES Y SUMINISTROS DE PRODUCCION		6,251.56	
50102010001	C.V. Suministros de Cocina	2,740.86		
50102010002	C.V. Suministros de Limpieza	3,510.70		
5010202	PERSONAL		45,319.88	
50102020002	C.V. Fondo de Reserva	2,048.84		
50102020003	C.V. Alimentación	2,897.71		
50102020004	C.V. Décimo Tercero	2,203.56		
50102020005	C.V. Décimo Cuarto	2,222.00		
50102020006	C.V. Sueldos y Salarios	26,369.06		
50102020007	C.V. Aporte IECE y SECAP	3,212.77		
50102020008	C.V. Transporte de personal	0.00		
50102020009	C.V. Servicios Ocasionales	2,597.55		
50102020010	C.V. Jubilación Patronal	-1,709.49		
50102020011	C.V. Bonificación por Desahucio	729.69		
50102020012	C.V. Bono por producción	3,600.00		
50102020013	C.V. Glosa IESS	292.00		
50102020014	C.V. Vacaciones	100.05		
50102020015	C.V. Bonificación Voluntaria	65.45		
50102020016	C.V. Uniforme	690.69		

5010203	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1,039.70	
50102030001	Costo Mantenimiento Eq. De Cocina y Refrigeración	289.00		
50102030002	Costo Mantenimiento de Instalación	750.70		
5010204	SEGUROS		2,207.64	
50102040001	Seguros	2,207.64		
5010205	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		869.40	
50102050001	Costo Depreciación de Equipo de cocina	323.28		
50102050002	Costo Depreciación de Equipo de redrigeración	546.12		
5010206	ARRENDAMIENTOS		8,169.47	
50102060001	Costo Arriendo del local	8,169.47		
5010207	AGUA, LUZ Y TELEFONO		2,595.22	
50102070001	Costo de Luz	2,595.22		
5010208	OTROS COSTOS		13,684.29	
50102080001	Servicio de Lavanderia	5,197.56		
50102080002	Transporte de Mensajería	1,276.25		
50102080004	Cortesías e Invitados	3,102.55		
50102080005	Deperdicios	2,122.73		
50102080006	Transporte y Flete	1,985.20		
6	GASTOS		173,251.10	44.67%
60101	GASTOS DE OPERACIÓN		173,251.10	
6010101	GASTOS PERSONAL		114,727.42	
60101010003	Fondo de Reserva	6,063.72		
60101010004	Aporte IECE y SECAP	8,844.37		
60101010005	Décimo Tercer Sueldo	6,066.12		
60101010006	Sueldos y Salarios	72,793.32		
60101010007	Alimentación Funcionarios	1,181.93		
60101010008	Décimo Cuarto Sueldo	747.00		
60101010011	Honorarios Profesionales	250.00		
60101010012	Asesoría Contable	8,400.00		
60101010013	Jubilación Patronal	2,250.48		
60101010014	Bonificación por Desahucio	160.32		
60101010015	Movilización	7,970.16		
6010102	MANTENIMIENTO Y REPRACIONES		688.28	
60101020003	Mantenimiento del local	688.28		
6010103	SEGUROS		2,275.57	
60101030001	Seguros	2,275.57		
6010104	GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION		1,182.51	
60101040001	Gastos Dep. Equipo de Computación	95.06		
60101040003	Gastos Dep. Instalaciones y Adecuaciones	285.67		
60101040004	Gastos Dep. Equipo de Oficina	62.24		
60101040005	Gastos Dep. Muebles y Enseres	739.54		
6010105	ARRENDAMIENTOS		29,100.61	
60101050001	Gastos de Arriendo	22,984.20		
60101050002	Alicuota del Local	6,116.41		
6010106	AGUA, LUZ Y TELEFONO		5,443.11	
60101060001	Gastos de Teléfono	918.17		
60101060003	Gastos de Luz	3,600.94		
60101060004	Gastos de Internet	924.00		
6010107	VIGILANCIA		12,796.92	
60101070001	Gastos de Vigilancia	12,796.92		

6010109	OTROS GASTOS OPERACIONALES		7,036.68	
60101090002	Gastos por Internet y TV Cable	536.88		
60101090003	Gastos por Impuestos y tasas	1,476.35		
60101090004	Gastos por Contribuciones	564.58		
60101090005	Otros Gastos Varios	2,414.29		
60101090006	Gastos por Fumigación del local	0.00		
60101090007	Utiles, papelerías y fotocopias	1,066.01		
60101090008	Iva al gasto	29.43		
60101090009	Impuesto de Salida de Divisas	114.14		
60101090011	Gastos legales	835.00		
7	EGREOS E INGRESOS NO OPERACIONALES		14,330.81	3.70%
70101	FINANCIEROS, NETO		14,330.81	
7010101	INTERESES GANADOS		-112.51	
70101010001	Intereses Bancarios	-29.44		
70101010002	Otros	-83.07		
7010102	COMISIONES PAGADAS		13,068.18	
70101020001	Comisiones Bancarias	676.38		
70101020002	Comisiones por tarjetas de crédito	12,391.80		
7010103	OTROS FINANCIEROS		537.01	
70101030001	Gastos Bancarios	91.60		
70101030003	Interes pagados	445.41		
7010104	OTROS INGRESOS - EGRESOS		838.13	
70101040001	G. No deducible - Intereses por mora y multa	115.32		
70101040002	G. No deducible - Retenciones en la fuente asumidas	839.99		
70101040003	G. No deducible - Otros	(117.18)		
	SUBTOTAL		389,483.49	
	GANANCIA / (PERDIDA)		-1,662.80	-0.43%



Miguel Angel De Toro Lopez Pazo
Gerente General



C.P.A. Luisa Torres Mindiola
Contadora General