

RESTAURANTE CANTONES INTERNACIONAL R.C.I. S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresado en dólares)

A) Efectivo y equivalente al efectivo

La composición del efectivo y equivalente al efectivo es la siguiente:

	2012	2011
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
<u>CAJA CHICA</u>		
Caja Chica	1.405,40	1.237,30
Fondo Rotativo Tesorería	6.520,48	6.400,99
Fondo Rotativo Restaurante	420,40	393,00
Fondo Rotativo Comida Rápida	720,00	720,00
Fondo Rotativo Deli Cantones	0,00	20,00
Fondo Rotativo Riocentro	400,00	362,20
	<u>9.466,28</u>	<u>9.133,49</u>
<u>BANCOS</u>		
Banco Guayaquil Cta. Cte. No. 2643138	2.475,57	1.961,79
Banco Pichincha Cta. Cte. No. 3188495104	2.099,69	2.099,69
Banco Produbanco Cta. Cte. No. 20060219	758,35	0,00
Banco Rumihahui Cta. Cte. No. 8015557304	1.368,43	627,57
Banco Produbanco Cta. Cte. No. 2006041716	23.628,41	5.171,65
Banco Pacifico Cta. Cte. No. 6204945	1.010,49	0,00
Banco Pichincha Cta. Cte. No. 33434304	2.004,71	0,00
	<u>33.345,65</u>	<u>9.860,70</u>
US\$	<u><u>42.811,93</u></u>	<u><u>18.994,19</u></u>

C) Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

La composición de documentos y cuentas por cobrar clientes es la siguiente:

		2012	2011
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			
Cientes	(1)	12.268,40	27.519,05
Préstamos a Empleados		1.289,99	1.320,87
Anticipos Trabajos		3.636,69	8.631,54
Otras Cuentas por Cobrar	(2)	3.302,95	2.452,95
Tarjetas de Crédito	(3)	5.057,04	1.009,06
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	(*)	850,73	850,73
US\$		<u>24.704,34</u>	<u>40.082,74</u>

(*) Nota: La compañía al cierre del ejercicio económico 2012; no presenta variación en la Provisión Cuentas Incobrables debido a que su porcentaje de crédito e incobrabilidad es mínimo; considerando que la empresa tiene como política la venta al contado.

(1) Cientes (*)

Chinamedic Cia. Ltda.	0,00	1.465,65
Oriental Industria Alimenticia	<u>12.268,40</u>	<u>26.053,40</u>
	12.268,40	27.519,05

(2) Otras Cuentas por Cobrar

Interpec S.A.	118,11	118,11
Seproamerica Cia Ltda.	633,67	633,67
León Kwan Yuri	1.498,04	1.498,04
Chinamedic Cia. Ltda.	850,00	0,00
Rubio Calderón Oscar	<u>203,13</u>	<u>203,13</u>
	3.302,95	2.452,95

(3) Tarjetas e Crédito

Mastercard	4.220,03	342,07
Diners	483,00	0,00
American Express	<u>354,01</u>	<u>666,99</u>
	5.057,04	1.009,06

E) Inventarios

La composición de inventarios es la siguiente:

	2012	2011
INVENTARIOS		
Materia Prima	184.289,25	228.511,16
Suministros / Insumos Varios	<u>60.837,10</u>	<u>75.428,00</u>
US\$	<u>245.126,35</u>	<u>303.939,16</u>

G) Servicios y Otros Pagos Anticipados

La composición de servicios y otros pagos anticipados es la siguiente:

	2012	2011
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		
Retenciones en la Fuente	(1) 36.489,17	32.947,60
Anticipo Impuesto a la Renta 2008	3.169,90	3.169,90
US\$	<u>39.659,07</u>	<u>36.117,50</u>
(1) Retenciones en la Fuente		
2% Retención año 2010	294,41	16.119,03
2% Retención año 2011	23.517,30	16.674,43
1% Retención efectuada 2011	171,76	154,14
1% y 2% Retención efectuada 2012	12.505,70	0,00
	<u>36.489,17</u>	<u>32.947,60</u>

I) Otros Activos Corrientes

La composición de otros activos corrientes es la siguiente:

	2012	2011
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
Seguros	(1) 1.333,11	868,05
Depósitos en Garantía	10.394,40	10.394,40
Varios	512,63	0,00
US\$	<u>12.240,14</u>	<u>11.262,45</u>
(1) Seguros		
AIG Seguros Metropolitana 2010	29.500,71	18.344,63
Amortización Acumulada Seguro	-28.167,60	-17.476,58
	<u>1.333,11</u>	<u>868,05</u>

K) Propiedades, Planta y Equipos

La composición de propiedades, planta y equipos es la siguiente:

RESTAURANTE CANTONES INTERNACIONAL R.C.I. S.A.
PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS
 (Expresado en Dólares)

<u>COSTO</u>	SALDO AL 01/01/2012	COMPRAS O ADICIONES	VENTAS/ BAJAS TRANSF.	SALDO AL 31/12/2012
Maquinarias y Equipos	1.038.012,28	3.840,82	0,00	1.041.853,10
Equipo de Oficina	200.491,28	0,00	0,00	200.491,28
Muebles y Enseres	86.047,09	196,40	0,00	86.243,49
Equipo de Computación	98.251,81	6.828,05	104,46	104.975,40
Otros Activos Fijos	3.222,70	6.316,96	0,00	9.539,66
TOTAL COSTOS	1.426.025,16	17.182,23	104,46	1.443.102,93
<u>DEPRECIACION</u>				
Depreciación Acumulada	-744.731,11	-78.956,64	0,00	-823.687,75
TOTAL DEPRECIACION	-744.731,11	-78.956,64	0,00	-823.687,75
TOTAL ACTIVO FIJO	681.294,05	-61.774,41	104,46	619.415,18

CC) Cuentas y documentos Por Pagar

La composición de cuentas y documentos por pagar es la siguiente:

	2012	2011
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Proveedores Locales	(1) 189.663,21	86.315,98
Canje Publicitario	2.131,37	2.131,37
Pacifiotel S.A.	1.750,81	1.750,81
Rumiñahui	1.095,10	0,00
Anticipo de Clientes	9.889,20	5.387,67
Varios	4.417,10	216,95
US\$	208.946,79	95.802,78

(1) Proveedores Locales

Seproamerica Cia. Ltda. (Seguridad)	12.121,15	11.442,88	-
Accountservs S.A: Asesoría Contable	1.660,00	3.465,00	
Asesoría Legal	550,00	0,00	
Varios	5.500,00	9.000,00	
Servicios Básicos	8.962,00	12.320,00	
Arriendo Local Ríoentro	5.790,82	5.495,17	
Servicio de Mantenimiento	2.175,39	8.978,64	
Comestibles Varios (valores menores a \$ 500.00)	1.720,47	457,49	
Corporación Favorita	6.207,90	1.327,17	
Corporación el Rosado	7.094,74	1.516,77	
Agrícola Komuna	2.270,32	485,37	
Almacenes Juan Eljuri	1.773,68	379,19	ov
Oriental Industria Alimenticia	35.473,69	7.494,16	
Cantapez	25.718,43	5.498,28	
Jara Cueva Víctor	4.434,21	947,98	
Levapan	2.660,53	568,79	
Torres Ayala Marcos Patricio	1.330,26	284,39	
Lácteos	3.058,08	58,51	
Elaborados Cárnicos	535,17	316,46	
Delgado Carolina Andaluz	1.605,49	949,36	
Avícola San Isidro	2.461,75	1.455,88	
Pronaca	2.729,33	1.613,91	
Cisneros Carranza Andrés	1.337,91	791,13	
Guala Tigua Gonzalo	2.033,62	1.202,52	
Aves	9.938,75	0,00	
Industrial Pesquera Santa Priscila	5.137,57	2.819,90	
Pazmiño Shirley	3.302,72	1.812,79	
Villao Ramírez Juan	1.834,85	1.007,11	
Ramírez Elena Filomena	1.957,17	1.074,25	2
Suministros Plásticos	2.293,56	0,00	
Repuestos y Herramientas	4.587,12	60,33	
Licores	1.880,72	0,00	
Gaseosas	2.324,14	76,91	
Suministros de Limpieza	9.938,75	328,65	
Liquidación personal eventual	2.446,46	161,85	
Varios	4.816,47	2.925,34	
	189.663,22	86.315,98	

DD) Otras Obligaciones

La composición de otras obligaciones es la siguiente:

		2012	2011
OTRAS OBLIGACIONES			
Con la Administración Tributaria	(1)	6.754,87	68.771,53
Obligaciones con el IESS	(2)	19.385,88	18.469,02
Beneficios de Ley Empleados	(3)	44.968,95	33.149,97
US\$		71.109,70	120.380,52

(1) Con la Administración Tributaria

Retención en la Fuente	6.541,78	5.056,14
I.V.A.	(a) 213,09	63.715,39
	<u>6.754,87</u>	<u>68.771,53</u>

(a) I.V.A.

IVA por Pagar	0,00	58.655,63
Retenciones Fuente IVA por Pagar	213,09	5.059,76
	<u>213,09</u>	<u>63.715,39</u>

(2) Obligaciones con el IESS

Aporte Ind. Patronal IECE-SECAP	1.552,76	4.898,40
Aporte Individual	6.191,49	3.809,83
Prestamos Quirografario	580,25	85,62
Fondos de Reserva	11.061,38	9.665,17
	<u>19.385,88</u>	<u>18.459,02</u>

(3) Obligaciones con el Empleado

Sueldos y Salarios	7.471,81	1.791,52
Décimo Tercer Sueldo (Beneficios de Ley)	3.516,43	2.807,68
Décimo Cuarto Sueldo	13.761,45	12.547,49
Vacaciones	12.279,27	11.223,78
Participación Trabajadores	3.108,74	3.067,92
10% Servicio	4.719,71	1.475,58
Otros Beneficios	111,54	236,00
	<u>44.968,95</u>	<u>33.149,97</u>

JJ) Pasivos a Largo Plazo

La composición de capital social es la siguiente:

	2012	2011
PASIVOS A LARGO PLAZO		
Cuentas por Pagar	76.856,67	76.856,67
Obligaciones Bancarias	12.441,11	3.806,93
Sobregiros Bancarios	0,00	50.278,96
Impuestos por Pagar	137.733,79	0,00
Préstamos Relacionadas	(1) 0,00	224.748,07
US\$	<u>227.031,57</u>	<u>355.690,63</u>

Nota.- La cuenta por Pagar de \$ 76.856,67 es a favor del Sr. Wilson León que tiene como inicio el año 2006, estas obligaciones no generan interés alguno y no se conoce fecha próxima de pago de esta obligación.

De igual manera la Compañía tiene obligaciones con el Servicio de Rentas Internas por conceptos de IVA Cobrado que no han sido cancelados

(1) Préstamos Relacionadas

Oriental Industria Alimenticia OIA	0,00	60.171,69
Chinamedic	0,00	3.698,00
Borama	0,00	37.881,96
Varias	0,00	122.998,42
	0,00	224.748,07

LL) Capital Social

La composición de capital social es la siguiente:

Accionistas	No. De Acciones	Valor por Acción	% por Acción	Valor Total dólar
Yuri KaPow León Kwan	1.263	10,00	24,86%	12.630,00
Darwin Chicway León Kwan	1.263	10,00	24,86%	12.630,00
Willy Chickiang León Kwan	1.263	10,00	24,86%	12.630,00
Javier Chinang León Kwan	1.263	10,00	24,86%	12.630,00
KaLeung	24	10,00	0,47%	240,00
Eddy León Kwan	4	10,00	0,08%	40,00
Total	5.080		100%	50.800,00

Reserva Legal

De acuerdo a la legislación vigente la Compañía debe transferir el 10% de su utilidad gravable a la Reserva Legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

Hechos Subsecuentes

Entre el 31 de Diciembre del 2012 y la fecha de preparación de éstos estados financieros (30 de abril del 2013), no se produjeron eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros.