

CATERAZUL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Un resumen es el siguiente:

Caja - Bancos	<u>2,605,389.86</u>
---------------	---------------------

2 ACTIVOS FINANCIEROS

Activos Financieros a Valor Razonable

Documentos y Cuentas por cobrar Clientes no Relacionados	4,769,477.57
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	26,000.00
Total Activos Financieros	<u>4,795,477.57</u>

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados - Corresponde a servicios prestados y facturados conforme los contratos de prestación de servicios suscritos con Clientes.

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados - Un detalle de los valores por cobrar es como sigue:

Urazul S.A.	26,000.00
Total Compañías Relacionadas	<u>26,000.00</u>

Cambios en la provisión para cuentas dudosas: Los movimientos de la provisión para cuentas dudosas fueron como sigue:

Saldos al comienzo del año	84,687.35
Baja provision Incobrable	-84,687.35
Saldos al fin del año	<u>0.00</u>

INVENTARIOS

Catering	93,179.90
Limpieza	33,166.21
Menaje y Utensillos de Concina	4,397.39

Total Inventarios	<u>130,743.50</u>
--------------------------	--------------------------

CATERAZUL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

3 OTROS ACTIVOS

Anticipo a Proveedores	4,200.00
Anticipos Seguros	12,990.88
Otras Cuentas por Cobrar	621.29
Depósitos en Garantía	10,000.00
Préstamos Empleados	43,960.15
Total Otros Activos	<u>71,772.32</u>

4 ACTIVOS NO CORRIENTES

Equipos de Comunicación	94,150.41
Equipos de Computación	120,768.87
Vehículos	92,906.60
Componentes de Campamento	373,192.49
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-718,257.15
Total Activos no Corrientes	<u><u>609,100.95</u></u>

5 ACTIVO DIFERIDO NO CORRIENTE

Activos por Impuestos Diferidos	14,952.19
Total Activo Diferido no Corriente	<u><u>14,952.19</u></u>

6 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Constituyen préstamos de bancos locales y del exterior con vencimientos hasta enero del 2014, devengan una tasa de interés nominal anual entre el 8.50% y 6% respectivamente.

7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y Documentos por Pagar Locales	642,518.01
Obligaciones Financieras	1,000,000.00
Total Cuentas y Documentos por pagar	<u>1,642,518.01</u>

El promedio medio de pago con los proveedores locales es de 45 días.

CATERAZUL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

9 OBLIGACIONES CORRIENTES

Administración Tributaria	409,287.88
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	6,478.68
Con el IESS	93,183.65
Por Beneficios de Ley a Empleados	408,546.29
Participación Trabajadores por pagar del Ejercicio	182,798.90
Porción Corriente de Obligaciones Emitidas	742,599.10
Otras Cuentas y Documentos por pagar	30,376.25
Total Obligaciones Corrientes	<u>1,873,270.75</u>

9.1 Impuesto a la Renta por Pagar

El movimiento es como sigue:

Saldos al comienzo del año	214,669.14
Compensación Retenciones	-223,697.85
Pago del año	-214,669.14
Provisión del año	230,176.53

Total Provisión Impuesto a la Renta por Pagar **6,478.68**

9.2 Participación a Trabajadores

Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores fueron como sigue:

Saldos al comienzo del año	162,957.60
Provisión del año	182,798.90
Pagos efectuados	-162,957.60

Total Provisión a Trabajadores **182,798.90**

10 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Un detalle de las Provisiones por Beneficios a Empleados es como sigue:

Jubilación Patronal	346,932.36
Otros Beneficios no Corrientes Para los Empleados	111,264.14

Total Provisiones por Beneficios a Empleados **458,196.50**

Jubilación Patronal - De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

CATERAZUL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

Bonificación por Desahucio - De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador.

Al 31 de diciembre del 2012, la provisión por los beneficios definidos está sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente, basado en el método actuarial de costo de crédito unitario proyectado, que incluyó una reserva para 50 trabajadores (16 trabajadores con un tiempo de servicio entre 10 y 25 años y 34 menores a 10 años). La tasa de descuento utilizada para determinar el pasivo por beneficios definidos fue del 7.00% anual con una tasa de incremento salarial del 3.00%.

11 PATRIMONIO

El movimiento es como sigue:

Capital Suscrito o Asignado	763,200.00
Reserva Legal	355,001.54
Ganancias Acumuladas	1,726,339.55
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	-174,140.89
Resultado del Ejercicio	810087.78
Total Patrimonio	<u>3,480,487.98</u>

Capital Social - El capital social autorizado consiste de 763,200 de acciones de US\$1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera Vez de las NIIF - Incluye los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de las NIIF en el año 2010.

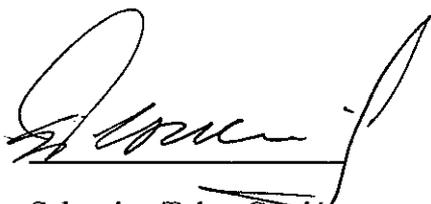
CATERAZUL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

12 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de la Compañía provienen de:	
Prestación de Servicios	13,389,194.86
Total Ingresos de Actividades Ordinarias	<u>13,389,194.86</u>

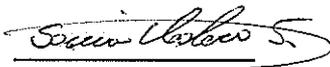
13 COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen es como sigue:	
Gastos Operacionales	10,948,633.84
Gastos Administrativos	989,539.09
Gastos Financieros / Impuestos y Contribuciones	232,362.58
Total Costos y Gastos por su Naturaleza	12,170,535.51



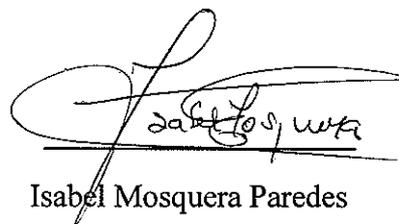
Sebastian Tobar Carrion

Representante Legal



Sonia Calero Silva

Gerente Financiera



Isabel Mosquera Paredes

Contadora General