

CATERPREMIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Resumen	
Caja-Bancos	1,430,267.55
Total Efectivo y equivalentes de efectivo	<u>1,430,267.55</u>

2 ACTIVOS FINANCIEROS

Activos Financieros a Valor Razonable	
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	5,656,257.97
Total Cuentas por Cobrar Comerciales	5,656,257.97
Total Activos Financieros	<u>5,656,257.97</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.

3 INVENTARIOS

Catering	126,003.73
Limpieza	38,014.89
Menaje de Cocina	7,134.26
Catering Bodega Saltelite	6,791.77
Total Inventarios	<u>177,944.65</u>

4 OTROS ACTIVOS

Anticipo Subcontratistas	40,500.00
Anticipo Seguros	23,489.45
Depósitos en Garantías	8,000.00
Prestamos Empleados	81,502.63
Otras Cuentas por Cobrar	116.07
Total Otros Activos	<u>153,608.15</u>

CATERPREMIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

5 ACTIVOS NO CORRIENTES

Maquinaria y equipo	570,504.07
Muebles Enseres Equipos Oficina	52,579.42
Equipos de Comunicación	85,234.73
Equipos de Computación	100,925.00
Vehículos	92,906.60
Componentes de Campamento	419,171.03
(-) Depreciación Acumulada	-768,809.74
Total Propiedad Planta y Equipo	<u>552,511.11</u>

6 ACTIVO DIFERIDO NO CORRIENTE

Activo Diferido	12,245.14
Total Activo Diferido no Corriente	<u>12,245.14</u>

7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y Documentos por Pagar Locales	765400.44
Total Cuentas y Documentos por Pagar	<u>765400.44</u>

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

8 OBLIGACIONES CORRIENTES

Provisión RR.HH. Por Pagar	470,946.33
I.E.S.S por Pagar	112,797.21
Administración Tributaria	864,074.16
Relacionadas por pagar	687,384.63
Varios Acreedores	12,186.95
Impuesto a la Renta	12,264.23
Participación Trabajadores	231,209.34
Total obligaciones Corrientes	<u>2,390,862.85</u>

CATERPREMIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

8.1 Impuesto a la Renta por Pagar

El movimiento es como sigue:

Saldo al comienzo del año	6,478.68
Compensacion Retenciones	280,789.93
Pago del Año	6,478.68
Provision Año	293,054.16
Total Provision de Impuesto a la Renta Por Pagar	<u>12,264.23</u>

8.2 Participación a Trabajadores

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

Saldo al comienzo del año	182,798.90
Provisión del Año	231,209.34
Pagos efectuados	182,798.90
Total Provisión a Trabajadores	<u>231,209.34</u>

9 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

Provisión Jubilacion Patronal	346,826.15
Provisión Desahucio	108,309.84
Total Provisiones por Beneficios a Empleados	<u>455,135.99</u>

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.

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 2013, 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 43 trabajadores (2 trabajadores con un tiempo de servicio mayor a 25 años, 12 trabajadores

CATERPREMIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

con un tiempo de servicio entre 10 y 25 años y 29 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%.

10 PATRIMONIO

El movimiento es como sigue:

Capital	763,200.00
Reservas Legal y Facultativa	435,569.94
Resultado Aplicación por primera vez NIIF'S	-174,140.89
Utilidades Retenidas Ejercicios Anteriores	2,253,337.17
Otros Resultados Integrales	79,044.00
Resultado Integral Neto	1,014,425.07
Total Patrimonio	<u>4,371,435.29</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.

11 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de la Compañía provienen de:

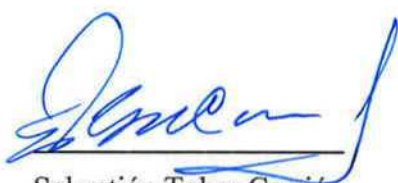
12.1	Prestación de Servicios	16,169,244.69
	Total Ingresos Actividades Ordinari	<u>16,169,244.69</u>
12.2	Otros ingresos	54,330.40
	TOTAL OTROS INGRESOS	<u>54,330.40</u>
	TOTAL INGRESOS ORDINARIOS + OTROS INGRESOS	<u>16,223,575.09</u>

CATERPREMIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

13 GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen es como sigue:

Gastos Operacionales	13,502,668.56
Gastos Administrativos	1,069,321.16
Gastos Financieros	37,254.03
Impuestos y Contribuciones	72,935.72
Total Gastos por su Naturaleza	<u>14,682,179.47</u>



Sebastián Tobar Carrión

Representante Legal



Sonia Calero Silva

Gerente Financiera



Isabel Mosquera Paredes

Contadora General

