

CATERPREMIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Caja-Bancos	1,187,609.05
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	<u>1,187,609.05</u>

2 ACTIVOS FINANCIEROS

Activos Financieros a Valor Razonable

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	5,680,581.83
Provisión Cuentas Incoobrables	-39,741.18
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	1,320,539.75
Total Cuentas por Cobrar Comerciales	6,961,380.40
Compañía Urazul S.A.	20,509.65
Impexazul S.A.	548.68
Campelrol S.A.	116,016.98
Azulec S.A.	3,464.44
Consultora Tecnazul Cia Ltda	1,180,000.00
Total Compañías Relacionadas	<u>1,320,539.75</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	58,256.67
Limpieza	30,324.62
Menaje de Cocina	5,625.33
Catering Bodega Satélite	88.54
Provisión Deterioro Inventarios	-13,486.33
Total Inventarios	<u>80,808.83</u>

CATERPREMIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

4 OTROS ACTIVOS

Anticipo Subcontratistas	15,800.00
Anticipo Seguros	22,603.65
Depósitos en Garantías	9,300.00
Préstamos Empleados	53,098.76
Crédito Tributario por Adquisiciones e Importaciones	9,006.01
Total Otros Activos	<u>109,808.42</u>

5 ACTIVOS NO CORRIENTES

Maquinaria y Equipo	552,229.71
Muebles Enseres Equipos Oficina	51,126.68
Equipos de Comunicación	84,521.24
Equipos de Computación	67,087.89
Vehículos	92,906.60
Componentes de Campamento	460,145.07
(-) Depreciación Acumulada	-942,666.22
Total Propiedad Planta y Equipo	<u>365,350.97</u>

6 ACTIVO DIFERIDO NO CORRIENTE

Activo Diferido	21,652.56
Total Activo Diferido no Corriente	<u>21,652.56</u>

7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y Documentos por Pagar Locales	1,107,909.36
Obligaciones con Instituciones Financieras	111,745.08
Total Cuentas y Documentos por Pagar	<u>1,219,654.44</u>

El promedio medio de pago con los proveedores locales es de 30 a 45 días.

CATERPREMIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

8 OBLIGACIONES CORRIENTES

Provisión RR.HH. Por Pagar	382,046.81
I.E.S.S por Pagar	87,385.36
Administración Tributaria	201,627.74
Impuesto a la Renta	89,640.27
Participación Trabajadores	222,572.14
Porción Corriente de Obligaciones Emitidas	1,113,213.66
Total obligaciones Corrientes	<u>2,096,485.98</u>

8.1 Impuesto a la Renta por Pagar

El movimiento es como sigue:

Saldo al comienzo del año	12,362.53
Pago del Año 2014	12,362.53
Provisión Año 2015	295,804.34
Compensación Retenciones	208,164.07
Total Provisión de Impuesto a la Renta Por Pagar	<u>89,840.27</u>

8.2 Participación a Trabajadores

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

Saldos al comienzo del año	288,346.35
Pagos efectuados	288,346.35
Provisión del Año 2015	222,572.14
Total Provisión a Trabajadores	<u>222,572.14</u>

9 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

Provisión Jubilación Patronal	433,524.64
Provisión Desahucio	109,358.54
Total Provisiones por Beneficios a Empleados	<u>542,883.18</u>

CATERPREMIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

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, 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 2015, 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 272 trabajadores (3 trabajadores con un tiempo de servicio mayor a 25 años, 22 trabajadores con un tiempo de servicio entre 10 y 25 años y 247 menores a 10 años). La tasa de descuento utilizada para determinar el pasivo por beneficios definidos fue del 6.31% 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	2,736,880.10
Otros Resultados Integrales - ORI	156,911.14
Resultados Netos Integrales	949,166.34
Total Patrimonio	<u>4,867,586.63</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.

CATERPREMIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

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:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Prestación de Servicios	13,395,911.23
Total Ingresos Actividades Ordinarias	<u>13,395,911.23</u>

OTROS INGRESOS

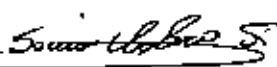
Otros Ingresos	942.64
Ingresos Beneficios Definidos	46,814.37
Total Otros Ingresos	<u>47,757.01</u>

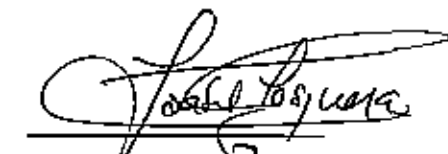
12 GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen es como sigue:

Gastos Operacionales	10,762,982.78
Gastos Administrativos	1,095,293.31
Gastos Financieros	64,263.37
Impuestos y Contribuciones	37,314.54
Total Costos y Gastos por su Naturaleza	<u>11,959,854.00</u>


Sebastián Tobar Carrión
Representante Legal


Sonia Calero Silva
Gerente Financiera


Isabel Mosquera Paredes
Contadora General