

## **INFORME QUE PRESENTA EL COMISARIO DE LA COMPAÑÍA MEISTELSA S.A.**

De acuerdo con la designación de Comisario que me hiciera la Junta General de Accionistas y en cumplimiento de lo dispuesto por la Ley de Compañías, en especial en la parte pertinente del artículo 321 Resolución 90.1.5.005 procediendo a la verificación y análisis de los Estados Financieros correspondientes al Ejercicio Económico 2004, manifiesto lo siguiente:

1. Después de efectuar las pruebas y revisiones correspondientes entre los Libros Contables y Estados Financieros, el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias del año 2004, estos demuestran que la situación económico – financiera de la Compañía es EXCELENTE. Los Libros Contables y Estados Financieros han sido elaborados de acuerdo a las disposiciones establecidas en las NEC y a las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno.
2. La administración de la compañía ha sido realizada cumpliendo los Estatutos y Resoluciones de la Empresa.
3. La custodia de la correspondencia de los Libros Contables, Bienes y Valores de responsabilidad ante terceros se conservan de acuerdo a normas de control interno y de las disposiciones establecidas por las NEC.
4. El Libro de Actas de la Junta General y el Libro de Acciones, se encuentran conforme a las disposiciones de la Ley y Reglamento que para el efecto exige la Superintendencia de Compañías.
5. El Control Interno de la compañía durante el ejercicio 2004 ha sido satisfactorio.

De esta manera pongo a vuestra consideración para su aprobación y fines administrativos de la empresa.

Guayaquil. 30 de Marzo del 2005.

Atentamente.

**C.P.A. Jesús Mayeta Fuentes  
COMISARIO.**

  
**C.P.A. Jesús Mayeta Fuentes**  
Reg. Nac. No. 8951  
R.U.C. 0926039579001

14 ABR. 2005



**MEISTELSA S. A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004**

**ACTIVO**

**CORRIENTE**

**Caja y Bancos** US\$ 14,441.65

**Cuentas por cobrar** US\$ 16,016.89

**Inventario**

Alimentos y Bebidas US\$ 12,468.01

Otros 206.39

Suministros 414.66

**TOTAL INVENTARIO** US\$ 13,089.06

**PAGOS ANTICIPADOS** US\$ 404.13

**TOTAL CORRIENTE** US\$ 43,951.73

**ACTIVO FIJO**

Muebles, enseres y equipos US\$ 54,611.88

Equipos de Computación 5,364.44

Equipos - Otros 51,547.20

(-) Depreciación acumulada Equipos 37,436.34

**TOTAL ACTIVO FIJO** US\$ 74,087.18

**CARGOS DIFERIDOS**

Gastos preoperacionales US\$ 1,080.54

Otros cargos diferidos 100.00

(-) Amortización 956.46

**TOTAL CARGOS DIFERIDOS** US\$ 224.08

**TOTAL ACTIVOS** US\$ 118,262.99

Preparado por:

  
 C.P.A. Norka Elizalde  
 Contadora

14 ABR. 2005



**MEISTELSA S. A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004**

**PASIVOS**

**CORRIENTE**

**Préstamos Bancarios** US\$ **14,368.96**

**CUENTAS POR PAGAR**

|                                   |      |          |                       |
|-----------------------------------|------|----------|-----------------------|
| Proveedores                       | US\$ | 6,608.11 |                       |
| Impuestos por pagar - IVA         |      | 3,409.06 |                       |
| Impuestos por pagar - Retenciones |      | 451.23   |                       |
| Impuesto a la Renta por pagar     |      | 1,503.89 |                       |
| Otras                             |      | 3,695.51 |                       |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>    |      |          | <b>US\$ 15,667.80</b> |

**GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

|  |      |          |                      |
|--|------|----------|----------------------|
| Beneficios Sociales                      | US\$ | 1,567.09 |                      |
| 15% Participación Trabajadores por pagar |      | 1,046.35 |                      |
| Otros gastos acumulados por pagar        |      | 1,110.30 |                      |
| <b>TOTAL GASTOS ACUM. POR PAGAR</b>      |      |          | <b>US\$ 3,723.74</b> |

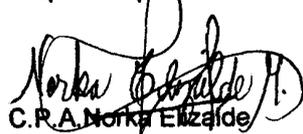
**TOTAL PASIVO** US\$ **33,760.50**

**PATRIMONIO**

|                                       |      |           |                              |
|---------------------------------------|------|-----------|------------------------------|
| Capital suscrito y pagado             | US\$ | 800.00    |                              |
| Aporte para futuras capitalizaciones  |      | 51,900.00 |                              |
| Reservas                              |      | 294.17    |                              |
| Utilidades acumuladas años anteriores |      | 27,082.86 |                              |
| Utilidad del Ejercicio                |      | 4,425.46  |                              |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>               |      |           | <b>US\$ <u>84,502.49</u></b> |

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** US\$ **118,262.99**

Preparado por

  
**C.P.A. Norka Elizalde**  
 Contadora



14 ABR. 2005

**MEISTELSA S. A.**  
**ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS**  
**AÑO 2003**

**INGRESOS**

**VENTAS**

Restaurant

US\$

260,297.10

**US\$ 260,297.10**

**COSTO DE VENTAS**

Comestibles

**US\$ 56,348.72**

Legumbres

**US\$ 5,413.52**

Bebidas

**US\$ 37,447.22**

Otros Costos de Ventas

**US\$ 7,046.65**

**Costos de Personal**

**US\$ 32,038.59**

Sueldos y Salarios

US\$ 15,091.78

Servicios prestados

1,882.46

Bonificaciones

7,016.32

Componentes salariales

728.00

Décimo Tercer Sueldo

1,797.69

Décimo Cuarto Sueldo

972.66

Vacaciones

72.04

Fondo de Reserva

1,797.69

Indemnizaciones

71.43

lece - Secap

214.92

Aporte Patronal

2,393.60

**Costos por Servicios**

23,520.89

Servicio de Guardianía

US\$ 0.00

Suministros de Limpieza

1,352.08

Agua

811.87

Energía Eléctrica

8,562.62

Teléfono

1,321.50

Arriendo del Local

9,486.40

Seguros

1,986.42

Fumigación

0.00

**Costos por Depreciación**

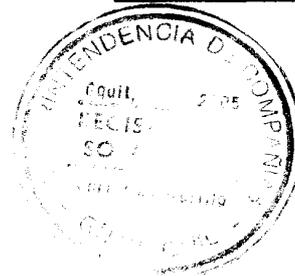
6,567.39

Depreciación de Activos Fijos

US\$ 6,567.39

**TOTAL COSTO DE VENTAS**

**US\$ 168,382.98**



14 ABR. 2005

**PERDIDA BRUTA EN VENTAS****US\$ 91,914.12****EGRESOS****GASTOS DE ADMINISTRACION****Gastos del personal**

|                                 |             |           |                  |
|---------------------------------|-------------|-----------|------------------|
| Sueldos y salarios              | US\$        | 23,391.24 |                  |
| Horas Extras                    |             | 600.00    |                  |
| Honorarios profesionales        |             | 3,359.00  |                  |
| Servicios prestados             |             | 1,550.00  |                  |
| Bonificaciones                  |             | 3,493.62  |                  |
| Componentes salariales          |             | 256.00    |                  |
| Décimo Tercer Sueldo            |             | 1,460.38  |                  |
| Décimo Cuarto Sueldo            |             | 465.42    |                  |
| Vacaciones                      |             | 421.15    |                  |
| Fondo de Reserva                |             | 1,447.87  |                  |
| Uniformes                       |             | 297.76    |                  |
| IECE-SECAP                      |             | 176.80    |                  |
| Aporte patronal 10,15%          |             | 1,974.16  |                  |
| Capacitación personal           |             | 3.50      |                  |
| Viáticos                        |             | 823.04    |                  |
| Gastos de Representación        |             | 614.68    |                  |
| Gastos de Viaje                 |             | 3,302.81  |                  |
| <b>Total Gastos de Personal</b> | <b>US\$</b> |           | <b>43,637.43</b> |

**Impuestos y Contribuciones**

|                               |             |        |                 |
|-------------------------------|-------------|--------|-----------------|
| Gastos de Impuestos           | US\$        | 512.36 |                 |
| Superintendencia de Compañías |             | 116.20 |                 |
| Otros impuestos               |             | 682.79 |                 |
| <b>Total Impuestos</b>        | <b>US\$</b> |        | <b>1,311.35</b> |

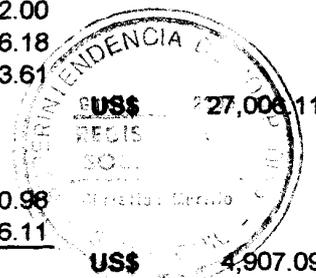
**Servicios**

|                                   |             |          |                  |
|-----------------------------------|-------------|----------|------------------|
| Servicio de guardiana             | US\$        | 4,877.79 |                  |
| Gastos de limpieza                |             | 441.11   |                  |
| Agua                              |             | 338.65   |                  |
| Luz                               |             | 4,023.82 |                  |
| Teléfono                          |             | 274.77   |                  |
| Courier                           |             | 5.10     |                  |
| Arriendos locales                 |             | 8,518.59 |                  |
| Cuotas y suscripciones            |             | 2,153.46 |                  |
| Seguros                           |             | 1,030.20 |                  |
| Internet                          |             | 182.87   |                  |
| Servicio de fumigación            |             | 480.00   |                  |
| Mantenimiento equipos computación |             | 7.81     |                  |
| Servicio TVCable                  |             | 602.52   |                  |
| Atención a cliente                |             | 422.73   |                  |
| Publicidad                        |             | 2,424.90 |                  |
| Extintores                        |             | 82.00    |                  |
| Mantenimiento de AA.AA.           |             | 276.18   |                  |
| Gastos de Expensas                |             | 863.61   |                  |
| <b>Total Gastos por servicios</b> | <b>US\$</b> |          | <b>27,006.11</b> |

**Depreciación y Amortización**

|                                      |             |          |                 |
|--------------------------------------|-------------|----------|-----------------|
| Depreciación activos fijos           | US\$        | 4,690.98 |                 |
| Amortización cargos Diferidos        |             | 216.11   |                 |
| <b>Total Gastos por depreciación</b> | <b>US\$</b> |          | <b>4,907.09</b> |

14 ABR. 2001



f

|  |      |                 |                              |
|--|------|-----------------|------------------------------|
| <b>Gastos legales</b>                    |      |                 |                              |
| Trámites y licencias                     | US\$ | 104.00          |                              |
| Gastos legales - otros                   |      | <u>45.00</u>    |                              |
| <b>Total Gastos legales</b>              |      |                 | <b>US\$ 149.00</b>           |
| <b>Gastos varios</b>                     |      |                 |                              |
| Utiles, papeleria y fotocopias           | US\$ | 1,382.53        |                              |
| Móvilización                             |      | 854.24          |                              |
| Gastos varios                            |      | <u>460.97</u>   |                              |
| <b>Total Gastos varios</b>               |      |                 | <b>US\$ 2,697.74</b>         |
| <b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>      |      |                 | <b>US\$ <u>79,708.72</u></b> |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                |      |                 |                              |
| Comisión por tarjeta                     | US\$ | 1,934.23        |                              |
| Intereses pagados                        |      | 1,911.94        |                              |
| Gastos Bancarios                         |      | <u>1,025.08</u> |                              |
| <b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>          |      |                 | <b>US\$ <u>4,871.25</u></b>  |
| <b>OTROS INGRESOS (EGRESOS)</b>          |      |                 |                              |
| Donaciones                               | US\$ | -280.00         |                              |
| Otros ingresos (egresos)                 |      | 7.75            |                              |
| Intereses por mora y multa               |      | <u>-86.20</u>   |                              |
| <b>TOTAL INGRESOS (EGRESOS)</b>          |      |                 | <b>US\$ <u>-358.45</u></b>   |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>                     |      |                 | <b>US\$ <u>84,938.42</u></b> |
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>            |      |                 | <b>US\$ <u>6,975.70</u></b>  |
| 15% PARTICIPACION TRABAJADORES           |      |                 | 1,046.35                     |
| 25% DE IMPUESTO A LA RENTA               |      |                 | 1,503.89                     |
| <b>UTILIDAD NETA DESPUES DE IMPUESTO</b> |      |                 | <b><u>4,425.46</u></b>       |

Preparado por:

  
C.P.A. Norka Elizalde  
Contadora

14 ABR. 2005

