

**INFORME DE COMISARIO
DE LA COMPAÑÍA COLREST S.A.
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO 2011**

Señores accionistas de COLREST S. A.:

Tengo el agrado de presentarles a vuestra consideración el informe correspondiente al ejercicio económico que comprende el periodo desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2011 de acuerdo a los siguientes puntos, como lo determina la Ley de Compañías vigente, en los artículos 274 y 279 principalmente;

- 1.- Considero que una vez revisados los Libros Societarios, las Actas de Juntas Generales y demás Disposiciones Estatutarias y Reglamentarias tal como me lo faculta la Ley debo manifestar que los Señores Administradores de la compañía están dando cumplimiento fiel y se manejan dentro del Marco Legal vigente;
- 2.- Las funciones para las cuales fui elegido me han sido posible realizarlas gracias a la expresa Colaboración de los señores Administradores y el personal que maneja la respectiva Documentación;
- 3.- En mi opinión los libros societarios como libro talonario, libro de acciones y accionistas libro de Actas y los libros contables y sus respectivos soportes se llevan y se archivan bajo las normas básicas de conformidad con las disposiciones vigentes al respecto, en cuanto se refiere a la Conservación y cuidado de los bienes de la compañía informo que los administradores han dado Las disposiciones internas tendientes a ello;
- 4.- Conocedor de lo que reza el Art.279 de la Ley de Compañías declaro que me he aplicado fielmente al mismo en el desempeño de mis funciones.
- 5.- Con relación a procedimientos de Control Interno de la Compañía estos han sido implementados por los señores Administradores en forma aceptable;
- 6.- Una vez revisados los Estados Financieros se ha procedido a cruzar y verificar las cifras presentadas ,estableciéndose que son transferidas fielmente de los libros de contabilidad y reflejan la realidad económica y financiera de la Compañía en forma confiable.
- 7.- La revisión periódica mensual de la Contabilidad permite comentar que la misma se lleva de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad – NEC- ;vigentes



8.- ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros de la Compañía se han preparado acorde a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y reflejan la situación real de la Empresa, presento a continuación los principales:

COLREST S.A
ESTADO DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Cuenta	Nombre	Saldo \$
1	ACTIVOS	440,044.07
11	ACTIVOS CORRIENTES	150,033.76
111	CAJA BANCOS	55,939.51
1111	CAJA	43,189.27
111101	Caja Principal	8,000.00
111102	Caja Sucursal	35,189.27
1112	BANCOS	12,750.24
111201	Pichincha 3410592104	3,129.20
111202	Pacifico 7199228	633.40
111203	Guayaquil 28903650	8,987.64
112	INVERSIONES	3,013.46
112102	Jardines del Valle	3,013.46
113	CUENTAS POR COBRAR NO REL	16,888.02
1131	CLIENTES	1,424.12
113101	Cheques devueltos	1,424.12
1132	TARJETAS DE CREDITO	14,782.81
113201	Tarjetas de Credito	14,782.81
1134	ANTICIPO PROVEEDORES	681.09
113429	Danec	681.09
114	PAGOS ANTICIPADOS	23,962.88
1141	IVA	11,288.14
114101	IVA Pagado en bienes	2,259.99
114102	IVA Pagado en Servicios	2,715.79
114103	Ret.en la Fte del IVA 70%	6,312.36
1142	IMP.A LA RENTA ANTICIPADO	11,873.37
114201	Ret.Fte. año corriente	10,612.37
114202	Anticipo del I.a la Renta	1,261.00
1143	PREPAGADOS	801.37
114301	Seguros Anticipados	801.37
115	INVENTARIOS	50,229.89
1151	Camicos	17,569.14
1152	Bebidas	11,843.86
1153	Vajilla y Menaje	7,131.66
1154	Complementarios	13,685.23
12	ACTIVOS NO CORRIENTES	290,010.31
121	ACTIVOS FIJOS	395,167.93
1212	ACTIVOS FIJOS DEPREC.	395,167.93
12121	Inst. y Edificaciones	300,295.83
12122	Maquinaria y Equipo	55,960.34
12123	Muebles y Enseres	21,196.59
12124	Vehiculos	13,965.62
12125	Equipos de Oficina	707.48
12126	Equipos de Comput. y Soft	3,042.07
122	DEPRECIACIONES ACUMULADAS	(105,157.62)
1221	Dep. Instalaciones / edif	(61,261.59)
1222	Dep. Maquinaria y Equipo	(19,442.73)
1223	Dep. Muebles y Enseres	(8,741.02)
1224	Dep. Vehiculos	(12,845.61)
1225	Dep. Equipos de Oficina	(248.53)
1226	Dep. Equipos de Computo	(2,618.14)



2	PASIVOS	331,114.67
21	PASIVOS CORRIENTES	93,755.28
211	CUENTAS POR PAGAR	12,246.29
21100011	Vinesa S.A.	915.88
21100012	Maria Ochoa	104.18
21100014	Arca Ecuador	1,506.92
21100017	Edison Pullas	711.20
21100030	Pedro Mena	38.22
21100031	Vanessa Vaca	26.72
211002	Ecuachem C.Ltda.	204.24
211008	Fundacion Prof. Contable	800.00
21103	Clas x Pagar Bien y Servi	1,440.87
21104	Pronaca	1,796.57
21107	Fabrica Juris	217.05
21108	Industrial Danec	1,707.44
21109	Raúl Fuertes	218.30
21112	Betty Mendoza	175.27
21113	Excompiscis Maffi	500.83
21117	Codim S.A.	272.72
21119	Dipor	532.18
21124	Godoy Ruiz	187.11
21132	Levapan del Ecuador S.A.	95.20
21140	Envagrif C.A.	172.91
21147	Megacavedi Cia.Ltda.	128.20
21152	Alpiecuador S.A.	47.86
21195	Rosita Constante	446.42
212	OBLIGACIONES/ G.POR PAGAR	12,143.78
21201	Arriendos por pagar	12,143.78
213	OBLIGACIONES CON EMPLEADO	6,495.68
21301	Decimo Tercero	2,233.81
21302	Decimo Cuarto	4,261.87
214	OBLIGACIONES CON EL IEISS	9,471.16
21401	9.35% Aporte Personal	3,059.88
21402	12.15% Aporte Patronal	3,976.46
21403	Fondo de Reserva	2,434.82
215	OBLIGACIONES ADM.TRIBUTAR	30,096.06
2151	IVA	24,964.95
21511	IVA Cobrado en Ventas	24,964.95
2152	RET.FTE.DEL IVA	2,525.02
21521	Ret.Fte.del IVA 30%	263.55
21522	Ret.Fte.del IVA 70%	278.48
21523	Ret.Fte del IVA 100%L-P-A	1,982.99
2153	RET.FTE.DEL I.RENTA	2,606.09
21531	Ret.Fte del I.Renta 1%	870.04
21532	Ret.Fte.del I.Renta 2%	148.52
21533	Ret.Fte.del I.Renta 8%	1,369.11
21534	Ret.Fte.I.R.Rel.Dependenc	218.42
217	DOCUMENTOS POR PAGAR	23,302.31
21701	Bco.PCH. GAF 00979462 C/P	11,790.04
21702	Bco.PCH.GAF 108447900 C/P	11,512.27
22	PASIVOS NO CORRIENTES	237,359.39
222	PROVISIONES	237,359.39
22201	Prov. Jubilacion Patronal	211,202.84
22202	Prov. Deshaucio	26,156.55
3	PATRIMONIO	15,337.05
31	CAPITAL SUSCRITO	1,500.00
3101	Capital Suscrito Pagado	1,500.00
32	RESERVAS	13,837.05
3201	Reserva Legal	5,314.01
3202	Reserva Voluntaria	8,523.04
	UTILIDAD	83,592.35



ESTADO DE RESULTADOS

Del Análisis del Estado de Resultados de COLREST S.A de la Compañía del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2011 obtenemos la Utilidad contable del periodo:

Cuenta	Nombre	Saldo \$
4	INGRESOS	1,573,414.69
41	INGRESOS POR OPERACIONES	1,570,353.34
411	POR VENTAS	1,570,353.34
41101	Principal	1,425,631.25
41102	Sucursal	144,722.09
42	OTROS INGRESOS	3,061.35
421	OTROS INGRESOS	3,061.35
42101	Rendimientos Financieros	6.27
42103	Otros	3,055.08
5	EGRESOS	1,479,822.34
51	MATERIA PRIMA	738,048.21
511	CARNICOS	436,645.52
51101	Carne de Res	247,091.45
51102	Menudencias	48,723.84
51103	Embutidos	29,310.66
51104	Carne de Cerdo	49,752.27
51105	Carne de Pollo	47,755.41
51106	Carne de Pavo	12,658.73
51107	Trucha	1,353.16
512	BEBIDAS	60,348.58
51201	Gaseosas/Mineral	23,922.46
51202	Cervezas	5,903.49
51203	Vinos y licores	30,522.63
513	VAJILLA Y MENAJE	8,812.28
51301	Vajilla y Menaje	8,812.28
514	ARTICULOS COMPLEMENTARIOS	232,241.83
51401	Condimentos	1,963.38
51402	Artículos de Limpieza	8,520.05
51403	Fundas de Embases	9,893.04
51404	Productos Lacteos	7,916.73
51405	Viveres	11,790.61
51406	Conservas Enlatadas	6,009.01
51407	Jugos	5,549.45
51408	Pan /Materiales	7,715.55
51409	Frutas y Legumbres	54,143.43
51410	Papas	39,114.94
51411	Aceites	32,672.54
51412	Gas	15,940.00
51413	Carbon	11,946.40
51414	Complementarios	19,066.70
52	ADMINISTRATIVOS	718,799.91
521	NOMINA	304,177.98
5211	Sueldos	304,177.98
522	BENEFICIOS SOCIALES	179,159.84
52201	Decimo Tercero	23,579.09
52202	Decimo Cuarto	11,920.06
52203	Fondos de Reserva	26,098.96
52204	Aporte Patronal 12.15%	38,848.27
52205	Vacaciones	15,745.47
52206	Indemnizaciones	5,089.90



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

03 ABR. 2012

**OPERADOR 3
QUITO**

52207	Uniformes del Personal	4,018.03
52208	Otras Bonificaciones	4,500.00
52210	Jubilacion Patronal	50,000.00
52213	Anillos	760.00
523	GASTOS DE PRODUCCION	102,855.76
52301	Arriendos	46,198.88
52302	Agua	2,999.52
52303	Luz	10,860.90
52304	Telefonos	2,440.52
52305	Seguros	2,236.99
52306	Internet	597.60
52307	Movilizacion	1,818.76
52308	Combustible	1,292.49
52309	Transporte Personal	1,960.00
52310	TV Cable	1,125.57
52311	Alquiler Vajilla Menaje	50.00
52312	Depreciaciones	30,786.67
52314	Gastos de gestion	487.86
524	ASESORIAS/SERV.C. EXTERNOS	56,363.14
52401	Asesoría legal	1,850.00
52402	Asesoría Contable	3,550.00
52404	Servicios O. Varios	24,409.71
52405	Servicio de Limpieza	5,117.08
52406	Servic Monitoreo y securi	728.00
52407	Datafast	324.00
52409	Servicio Medico	9,029.51
52410	Publicidad	7,494.84
52413	Suscripciones	2,415.00
52414	Capacitaciones	1,445.00
525	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONE	3,200.30
52502	1.5 X MIL. Activos	440.29
52504	Super de Cias.	403.23
52505	Judiciales/Notariales	26.24
52506	Fiscales	30.00
52507	Sayce	160.00
52508	Permiso de Funcionamiento	1,827.16
52510	Matriculas Vehiculos	187.58
52511	Soprofon	72.00
52512	Municipales	53.80
526	MATERIALES Y SUMINISTROS	18,746.68
52601	Utiles de Oficina	3,506.41
52602	Libros Periodicos y Revis	117.24
52604	Impresiones	2,947.47
52608	Medicinas	8.11
52609	Ferreteria	10,129.71
52610	Otros	2,037.74
527	MANTENIMIENTO/REPARACION	22,815.42
52701	Mantenimiento Local	10,368.03
52702	Mant Maquinaria y Equipo	8,339.57
52704	Mant Equipos de Oficina	120.00
52705	Mant Vehiculo	3,987.82
529	FINANCIEROS	31,480.79
52901	Bancarios	730.93
52902	Interes Credito Bancario	4,212.76
52904	Comision Tarjetas	26,537.10
53	GASTOS NO OPERACIONALES	22,974.22
531	NO DEDUCIBLES	22,974.22
53102	Retenciones Asumidas	435.85
53103	Iva al Gasto	23.66
53105	Otros	22,514.71
	UTILIDAD	83,592.35



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

03 ABR. 2012

OPERADOR 3
QUITO

Al realizar un análisis comparativo entre los ejercicios 2010 y 2011 y para tener una mejor comprensión presento el siguiente análisis:

DISTRIBUCION DE UTILIDADES		
	2010	2011
INGRESOS	1,439,002.45	1,573,414.69
EGRESOS	1,291,510.11	1,479,822.34
UTILIDAD ANTES DE 15% E I: RENTA	147,492.34	93,592.35
15% Trabajadores	22,123.85	14,038.85
I. RENTA	40,138.07	21,678.72
UT. ACCIONISTAS	85,230.42	57,874.78

- 9.- Debo manifestar que respecto de otras labores realizadas se ve que la compañía se maneja dentro del marco legal vigente .

CONCLUSION.-

La Compañía COLREST S.A vistos sus Estados Financieros y revisados Sus libros contables se desprende que se manejan dentro del marco legal vigente y que las Disposiciones dadas por los administradores de la compañía se han cumplido en el Ejercicio en análisis y en mi opinión, los estados financieros se presentan razonablemente .

Señores accionistas no me queda más que agradecer tanto a los señores administradores como a Cada uno de ustedes por la oportunidad y la confianza para desempeñar mis funciones de comisario Someto a vuestro mejor criterio el presente informe.

Quito, Febrero del 2012

COMISARIO

Ramiro Mendoza
RAMIRO MENDOZA

170293483-5

