

INFORME DE GERENCIA DE COLREST S.A.

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO 2014

Señores accionistas de Colrest S.A. conforme lo Dispone la Ley de Compañías me es grato presentar a vuestra consideración el presente informe de actividades correspondientes al ejercicio fiscal 2014.

Como es de vuestro conocimiento la Escritura de Constitución de Colrest S.A. fue otorgada el 2 de Septiembre del 2008 en la Notaría Undécima de Quito e inscrita en el Registro Mercantil el 19 de Septiembre del mismo año con un capital suscrito y pagado de \$ 1.500.00 (Mil quinientos dólares).

En el periodo en análisis se han acatado las resoluciones emanadas de la Junta General y sus recomendaciones.

En otros aspectos, muy importantes por cierto, estamos con nuestros pagos puntuales de impuestos al Servicio de Rentas Internas, al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, empleados, proveedores, accionistas y otros.

Con este resumido antecedente analizaremos la situación financiera de la compañía y los resultados obtenidos en el periodo en referencia. Entrando en materia veamos nuestros Estados Financieros que se han preparado conforme a la NIIF para las Pymes vigente, informándoles que el periodo de transición de NEC a NIIF fue el año 2011.

La asesoría especializada para el tratamiento de las NIIF para las Pymes la hemos recibidos de la Empresa Audit consulting GROUP con el Dr. Santiago Torres.

Del conjunto de Estados Financieros que se deben presentar a los respectivos organismos de control vamos a analizar los más relevantes:

ESTADOS FINANCIEROS:**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

Cuenta	Nombre	Saldo \$
1	ACTIVOS	960.479,59
11	ACTIVOS CORRIENTES	447.366,69
111	CAJA BANCOS	331.116,82
1111	CAJA	226.565,47
111101	Caja Principal	225.756,91
111102	Caja Sucursal	808,56
1112	BANCOS	104.551,35
111201	Pichincha 3410592104	42.304,84
111202	Pacifico 7199228	1.134,83
111203	Guayaquil 28903650	61.111,68
112	INVERSIONES	3.013,46
112102	Jardines del Valle	3.013,46
113	CUENTAS POR COBRAR NO REL	12.208,69
1132	TARJETAS DE CREDITO	11.621,56
113201	Tarjetas de Credito	11.621,56
1134	ANTICIPO PROVEEDORES	527,13
113407	Alicia Mantilla	21,13
113434	Maria Carvajal	6,00
113453	Ricardo Calero	500,00

1136	CUENTAS POR LIQUIDAR	60,00
113610	Juan Mantilla	60,00
114	PAGOS ANTICIPADOS	16.119,06
1141	IVA	15.163,50
114101	IVA Pagado en bienes	3.735,82
114102	IVA Pagado en Servicios	3.433,73
114103	Ret.en la Fte del IVA 70%	7.993,95
1143	PREPAGADOS	955,56
114301	Seguros Anticipados	955,56
115	INVENTARIOS	84.908,66
1151	Carnicos	31.413,00
1152	Bebidas	22.839,00
1153	Vajilla y Menaje	11.447,35
1154	Complementarios	19.209,31
12	ACTIVOS NO CORRIENTES	461.316,98
121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	563.055,60
1212	ACTIVOS FIJOS DEPREC.	563.055,60
12121	Inst. y Edificaciones	450.000,00
12122	Maquinaria y Equipo	69.808,55
12123	Muebles y Enseres	24.990,44
12124	Vehiculos	15.365,68
12125	Equipos de Oficina	346,72
12126	Equipos de Comput. y Soft	2.544,21
122	DEPRECIACIONES ACUMULADAS	(101.738,62)
1221	Dep. Instalaciones / edif	(45.000,01)

1222	Dep. Maquinaria y Equipo	(34.737,59)
1223	Dep .Muebles y Enseres	(12.851,95)
1224	Dep. Vehiculos	(7.410,65)
1225	Dep. Equipos de Oficina	(238,80)
1226	Dep. Equipos de Computo	(1.499,62)
13	DIFERIDOS	51.795,92
1302	CARGOS DIFERIDOS	51.795,92
13022	Activo x Imp.Diferidos	51.795,92
2	PASIVOS	832.639,01
21	PASIVOS CORRIENTES	194.977,01
211	CUENTAS POR PAGAR	45.658,10
21100011	Vinesa S.A.	14.327,36
21100014	Arca Ecuador	2.602,78
21100020	Jornadas Deportivas C.Ltd	699,30
21100041	La Fabril	122,42
21100045	In.y Pisc.San Benjamin S.	96,52
21100047	AmbevEcuador S.A.	295,21
21100049	Daniel Castillo	168,29
21100050	Flavio Rosas	76,03
21100059	Angelita Suarez	132,99
21100066	Luis de la Cruz	101,60
21100069	Rodrigo Mejia Carrera	130,68
21100077	N.C.H.Ecuador S.A	111,00
211002	Ecuachem C.Ltda.	102,12

21103	Ctas x Pagar Bien y Servi	15.619,01
21104	Pronaca	5.343,13
21107	Fabrica Juris	799,37
21109	Raúl Fuertes	533,22
21112	Betty Mendoza	341,07
21117	Codim S.A.	572,76
21123	Cover Plas Cia. Ltda.	1.012,36
21124	Godoy Ruiz	26,90
21127	Mexce .S.A:	828,30
21131	Juan Eljuri Cia. Ltda.	535,21
21132	Levapan del Ecuador S.A.	104,90
21147	Megacavedi Cia.Ltda.	516,45
21152	Alpiecuador S.A.	399,72
21182	Guillermo Valencia M	59,40
212	OBLIGACIONES/ G.POR PAGAR	29.058,89
21202	I.Renta Por pagar del Eje	10.740,84
21203	15% Trabajadores Ut.Ej.	18.318,05
213	OBLIGACIONES CON EMPLEADO	72.264,46
21301	Decimo Tercero	3.091,41
21302	Decimo Cuarto	6.800,00
21304	Sueldos por Pagar	32.361,82
21305	10% Servicios TIP	18.767,25
21307	Provision Vacaciones	11.243,98
214	OBLIGACIONES CON EL IEISS	10.929,14
21401	9.35% Aporte Personal	3.505,67

21402	12.15% Aporte Patronal	4.507,37
21403	Fondo de Reserva	2.916,10
215	OBLIGACIONES ADM.TRIBUTAR	37.066,42
2151	IVA	30.140,08
21511	IVA Cobrado en Ventas	30.140,08
2152	RET.FTE.DEL IVA	2.940,22
21521	Ret.Fte.del IVA 30%	103,67
21522	Ret.Fte.del IVA 70%	250,50
21523	Ret.Fte del IVA 100%L-P-A	2.586,05
2153	RET.FTE.DEL I.RENTA	3.986,12
21531	Ret.Fte del I.Renta 1%	878,39
21532	Ret.Fte.del I.Renta 2%	154,12
21533	Ret.Fte.del I.Renta 8%	1.724,12
21534	Ret.Fte.I.R.Rel.Dependenc	1.229,49
22	PASIVOS NO CORRIENTES	637.662,00
222	PROVISIONES	637.662,00
22201	Prov.Jubilacion Patronal	518.721,00
22202	Prov.Deshaucio	118.941,00
3	PATRIMONIO	48.699,42
31	CAPITAL SUSCRITO	1.500,00
3101	Capital Suscrito Pagado	1.500,00
33	RESULTADOS	47.199,42
3301	UTILIDADES	23.305,74
33014	Res. Acum.Adop.x1era NIIF	9.468,69

33015	Ganancias Acum.(R.Legal)	5.314,01
33016	Ganancias Acum.(R.Volun)	8.523,04
3302	OTROS RESULTADOS INTEGRAL	23.893,68
33021	P/G Actuarial Benef.Defin	23.893,68
	UTILIDAD DISTRIBUIBLE	79.141,16

Este es el Estado de Situación de la Compañía cortado al 31 de Diciembre 2014, refleja la situación financiera real de la Compañía y nos presenta Utilidad distribuable después de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta .

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Cuenta	Nombre	Saldo \$
4	INGRESOS	1.819.407,87
41	INGRESOS ORDINARIOS	1.814.819,91
411	POR VENTAS	1.814.819,91
41101	Principal	1.654.554,57
41102	Sucursal	160.265,34
42	OTROS INGRESOS	4.587,96
421	OTROS INGRESOS	4.587,96
42103	Otros	4.327,96
42104	Ingresos x Imp.Diferidos	260,00
5	EGRESOS	1.740.266,71
51	MATERIA PRIMA	791.433,67

511	CARNICOS	472.333,12
51101	Carne de Res	273.355,89
51102	Menudencias	29.683,07
51103	Embutidos	35.261,82
51104	Carne de Cerdo	59.348,70
51105	Carne de Pollo	53.347,35
51106	Carne de Pavo	18.481,99
51107	Trucha	2.854,30
512	BEBIDAS	64.279,43
51201	Gaseosas/Mineral	30.628,51
51202	Cervezas	12.112,20
51203	Vinos y licores	21.538,72
513	VAJILLA Y MENAJE	7.930,61
51301	Vajilla y Menaje	7.930,61
514	ARTICULOSCOMPLEMENTARIOS	246.890,51
51401	Condimentos	8.041,49
51402	Articulos de Limpieza	11.891,79
51403	Fundas de Embases	9.376,66
51404	Productos Lacteos	9.526,82
51405	Viveres	9.730,70
51406	Conservas Enlatadas	8.260,79
51407	Jugos	4.963,68
51408	Pan /Materiales	5.918,44
51409	Frutas y Legumbres	54.943,11
51410	Papas	38.664,40

51411	Aceites	31.268,32
51412	Gas	16.441,54
51413	Carbon	24.791,00
51414	Miscelaneos	13.071,77
52	ADMINISTRATIVOS	897.301,48
521	NOMINA	401.642,93
5211	Sueldos	401.642,93
522	BENEFICIOS SOCIALES	219.515,94
52201	Decimo Tercero	33.912,45
52202	Decimo Cuarto	17.688,71
52203	Fondos de Reserva	31.859,38
52204	Aporte Patronal 12.15%	48.695,90
52207	Uniformes del Personal	1.377,50
52208	Otras Bonificaciones	6.400,00
52210	Jubilacion Patronal	64.630,00
52211	Deshaucio	14.952,00
523	GASTOS DE PRODUCCION	119.637,05
52301	Arriendos	58.205,13
52302	Agua	2.580,36
52303	Luz	16.060,48
52304	Telefonos	2.031,73
52305	Seguros	2.138,01
52306	Internet	614,53
52308	Combustible	1.221,19

52309	Transporte	11.554,72
52310	TV Cable	1.130,03
52312	Depreciaciones	24.100,87
524	ASESORIAS/SERV.C. EXTERNOS	52.054,50
52402	Asesoría Contable	1.395,00
52404	Servicios O.Varios	23.880,77
52405	Servicio de Limpieza	3.995,19
52406	Servic Monitoreo y seguri	300,00
52409	Servicio Medico	13.105,49
52410	Publicidad	8.685,30
52413	Suscripciones	566,00
52415	ServicheCk	126,75
525	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONE	5.101,59
52501	Patentes Licencia y Funci	1.057,29
52502	1.5 X MIL Activos	1.100,88
52503	Camara de Turismo CAPTUR.	884,00
52504	Super de Cias.	699,33
52507	Sayce	183,60
52510	Matriculas Vehiculos	348,36
52511	Soprofon	134,40
52514	Min.Salud Publica	326,40
52515	Tasa de Turismo	367,33
526	MATERIALES Y SUMINISTROS	35.307,70
52601	Utiles de Oficina	3.929,01
52603	Copias /Anillados	127,26

52604	Impresiones	7.103,00
52606	Aseo y Limpieza	322,80
52608	Medicinas	63,09
52609	Ferreteria	12.798,83
52610	Otros	10.963,71
527	MANTENIMIENTO/REPARACION	38.185,06
52701	Mantenimiento Local	26.074,08
52702	Mant Maquinaria y Equipo	10.077,25
52703	Mant Muebles y Enseres	1.425,38
52705	Mant Vehiculo	608,35
529	FINANCIEROS	25.856,71
52901	Bancarios	693,37
52904	Comision Tarjetas	25.163,34
53	GASTOS NO OPERACIONALES	8.292,42
531	NO DEDUCIBLES	8.292,42
53101	Multas	41,62
53102	Retenciones Asumidas	104,63
53105	Otros	8.146,17
54	CONCILIACION TRIBUTARIA	43.239,14
54101	Gasto Imp.Renta Corriente	24.921,09
54102	Gasto Part. Trabajadores	18.318,05
	UTILIDAD DISTRIBUIBLE	79.141,16

Como se desprende de este Estado Financiero, hemos generado utilidades en este periodo correspondiendo el 15% Participación de Trabajadores \$ 18,318.05 y el

Impuesto a la Renta del Periodo por \$ 24,921.09 obteniendo una utilidad distribuible para accionistas de \$ 79,141.16

Señores Accionistas, además les manifiesto que los valores para la Jubilación Patronal al 31 de Diciembre del 2014 son los reales conforme lo pide la NIIF para las Pymes y están en base al Estudio Actuarial realizado por la empresa acreditada.

Los datos tomados de los Estados financieros finalmente nos presentan utilidades, las mismas que sugiero a los accionistas sean reinvertidas, salvó su mejor criterio.

Recomiendo a la Junta General hacernos llegar todas las sugerencias que crean conveniente con el fin de hacer de nuestra compañía una unidad productiva más eficiente.

Agradeciendo vuestra atención y comentarios entrego el presente informe.

Quito, Febrero del 2015

Atentamente

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'N' followed by a long horizontal stroke that curves upwards to the right.

Norman Alberto Zambrano Ramón.
GERENTE GENERAL

