

## **INFORME DE GERENCIA DE COLREST S.A.**

### **CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO 2015**

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 2015.

Como es de vuestro conocimiento la Escritura de Constitución de Colrest S.A. fue otorgada el 2 de Septiembre del 2008 en la Notaria 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 2015**

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>Saldo \$</b>
1	ACTIVOS	944.878,08
11	ACTIVOS CORRIENTES	395.455,08
111	CAJA BANCOS	282.494,07
1111	CAJA	262.461,36
111101	Caja Principal	261.712,26
111102	Caja Sucursal	749,10
1112	BANCOS	20.032,71
111203	Guayaquil 28903650	20.032,71
112	INVERSIONES	3.013,46
112102	Jardines del Valle	3.013,46
113	CUENTAS POR COBRAR NO REL	15.295,49
1132	TARJETAS DE CREDITO	13.427,57
113201	Tarjetas de Credito	13.427,57
1134	ANTICIPO PROVEEDORES	1.867,92
113415	Ceosl	1.500,00
113453	Ricardo Calero	367,92
114	PAGOS ANTICIPADOS	15.331,01
1141	IVA	14.516,73
114101	IVA Pagado en bienes	2.584,63
114102	IVA Pagado en Servicios	5.542,43
114103	Ret.en la Fte del IVA 70%	6.389,67
1143	PREPAGADOS	814,28
114301	Seguros Anticipados	814,28
115	INVENTARIOS	79.321,05
1151	Carnicos	25.713,60
1152	Bebidas	18.226,85

1153	Vajilla y Menaje	11.710,45
1154	Complementarios	23.670,15
12	ACTIVOS NO CORRIENTES	497.627,08
121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	623.094,62
1212	ACTIVOS FIJOS DEPREC.	623.094,62
12121	Inst. y Edificaciones	450.000,00
12122	Maquinaria y Equipo	80.717,07
12123	Muebles y Enseres	24.990,44
12124	Vehiculos	15.365,68
12125	Equipos de Oficina	346,72
12126	Equipos de Comput. y Soft	3.674,71
12129	Terreno Acc. y Derechos	48.000,00
122	DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-
1221	Dep. Instalaciones / edif	56.250,01
1222	Dep. Maquinaria y Equipo	41.110,81
1223	Dep. Muebles y Enseres	14.983,87
1224	Dep. Vehiculos	10.483,79
1225	Dep. Equipos de Oficina	273,47
1226	Dep. Equipos de Computo	2.365,59
13	DIFERIDOS	51.795,92
1302	CARGOS DIFERIDOS	51.795,92
13022	Activo x Imp.Diferidos	51.795,92
2	PASIVOS	855.261,83
21	PASIVOS CORRIENTES	173.564,48
211	CUENTAS POR PAGAR	26.345,86
21100014	Arca Ecuador	2.015,94
21100036	Antonio Cerezo	244,11
21100040	Hispanabe S.A.	195,34
21100041	La Fabril	3.593,09
21100045	In.y Pisc.San Benjamin S.	184,12
21100050	Flavio Rosas	76,04
21100069	Rodrigo Mejia Carrera	66,52
21100076	Ruperto Armas	79,24

21100077	N.C.H.Ecuador S.A	111,00
21100080	Castillogroup Cia.Ltda.	125,25
21100082	Vacunamed S.A	363,09
21100083	Tesquimsa	735,27
21100087	Buenvin	504,43
21100089	Maria Monta	2.502,42
21100091	Aymed Anchali	2.760,00
211002	Ecuachem C.Ltda.	200,46
21103	Ctas x Pagar Bien y Servi	1.623,87
21104	Pronaca	7.065,30
21107	Fabrica Juris	209,77
21109	Raúl Fuertes	867,94
21112	Betty Mendoza	78,86
21117	Codim S.A.	279,72
21124	Godoy Ruiz	235,99
21131	Juan Eljuri Cia. Ltda.	832,62
21147	Megacavedi Cia.Ltda.	544,32
21152	Alpiecuador S.A.	76,18
21171	Moderna Alimentos S.A.	710,62
21182	Guillermo Valencia M	64,35
212	OBLIGACIONES/ G.POR PAGAR	26.478,68
21202	I.Renta Por pagar del Eje	9.132,71
21203	15% Trabajadores Ut.Ej.	17.345,97
213	OBLIGACIONES CON EMPLEADO	68.787,62
21301	Decimo Tercero	2.996,07
21302	Decimo Cuarto	7.064,52
21304	Sueldos por Pagar	32.154,53
21305	10% Servicios TIP	15.328,52
21307	Provision Vacaciones	11.243,98
214	OBLIGACIONES CON EL IEISS	10.714,58
21401	9.35% Aporte Personal	3.397,52
21402	12.15% Aporte Patronal	4.368,09
21403	Fondo de Reserva	2.948,97
215	OBLIGACIONES ADM.TRIBUTAR	34.554,33

2151	IVA	24.789,75
21511	IVA Cobrado en Ventas	24.789,75
2152	RET.FTE.DEL IVA	5.433,37
21521	Ret.Fte.del IVA 30%	58,80
21522	Ret.Fte.del IVA 70%	313,95
21523	Ret.Fte del IVA 100%L-P-A	5.060,62
2153	RET.FTE.DEL I.RENTA	4.331,21
21531	Ret.Fte del I.Renta 1%	566,42
21532	Ret.Fte.del I.Renta 2%	87,93
21533	Ret.Fte.del I.Renta 8%	3.443,24
21534	Ret.Fte.I.R.Rel.Dependenc	233,62
217	DOCUMENTOS POR PAGAR	6.683,41
21704	Bco.Pichincha Sobregiro	6.683,41
22	PASIVOS NO CORRIENTES	681.697,35
222	PROVISIONES	681.697,35
22201	Prov.Jubilacion Patronal	518.721,42
22202	Prov.Deshaucio	162.975,93
3	PATRIMONIO	15.389,42
31	CAPITAL SUSCRITO	1.500,00
3101	Capital Suscrito Pagado	1.500,00
33	RESULTADOS	13.889,42
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	-
33021	P/G Actuarial Benef.Defin	-
	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DEL 15% E.I.RENTA</b>	<b>74.226,83</b>

Este es el Estado de Situación de la Compañía cortado al 31 de Diciembre 2015, refleja la situación financiera real de la Compañía.

Como es de su conocimiento en este ejercicio económico se adquirió Acciones y Derechos del terreno en el cual tenemos nuestras instalaciones.

## ESTADO DE RESULTADOS

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

Cuenta	Nombre	Saldo \$
4	INGRESOS	1.770.137,60
41	INGRESOS ORDINARIOS	1.764.415,54
411	POR VENTAS	1.764.415,54
41101	Principal	1.625.715,31
41102	Sucursal	138.700,23
42	OTROS INGRESOS	5.722,06
421	OTROS INGRESOS	5.722,06
42103	Otros	5.722,06
5	EGRESOS	1.695.910,77
51	MATERIA PRIMA	800.182,42
511	CARNICOS	486.727,91
51101	Carne de Res	289.909,49
51102	Menudencias	31.348,62
51103	Embutidos	35.502,25
51104	Carne de Cerdo	62.472,32
51105	Carne de Pollo	50.924,50
51106	Carne de Pavo	14.522,23
51107	Trucha	2.048,50
512	BEBIDAS	66.602,15
51201	Gaseosas/Mineral	30.267,46
51202	Cervezas	6.337,29
51203	Vinos y licores	29.997,40
513	VAJILLA Y MENAJE	2.968,55
51301	Vajilla y Menaje	2.968,55
514	ARTICULOS COMPLEMENTARIOS	243.883,81
51401	Condimentos	2.645,47
51402	Articulos de Limpieza	15.178,59

51403	Fundas de Embases	9.166,74
51404	Productos Lacteos	9.527,71
51405	Viveres	7.479,70
51406	Conservas Enlatadas	8.640,63
51407	Jugos	3.912,55
51408	Pan /Materiales	4.516,17
51409	Frutas y Legumbres	62.437,65
51410	Papas	39.426,50
51411	Aceites	31.132,65
51412	Gas	13.653,49
51413	Carbon	23.540,00
51414	Miscelaneos	12.625,96
52	ADMINISTRATIVOS	847.995,58
521	NOMINA	412.399,70
5211	Sueldos	412.399,70
522	BENEFICIOS SOCIALES	158.822,88
52201	Decimo Tercero	34.554,57
52202	Decimo Cuarto	18.053,02
52203	Fondos de Reserva	33.733,30
52204	Aporte Patronal 12.15%	49.769,26
52205	Vacaciones	204,81
52206	Indemnizaciones	4.601,91
52207	Uniformes del Personal	4.670,01
52211	Deshaucio	13.236,00
523	GASTOS DE PRODUCCION	121.394,29
52301	Arriendos	58.728,46
52302	Agua	2.694,93
52303	Luz	17.129,78
52304	Telefonos	1.917,73
52305	Seguros	2.141,75
52306	Internet	1.078,59
52308	Combustible	1.297,16
52309	Transporte	11.468,00
52310	TV Cable	1.100,93

52312	Depreciaciones	23.728,92
52314	Gastos de gestion	108,04
524	ASESORIAS/SERV.C.EXTERNOS	52.562,26
52402	Asesoría Contable	1.150,00
52404	Servicios O.Varios	19.418,22
52405	Servicio de Limpieza	3.557,18
52406	Servic Monitoreo y securi	1.132,48
52409	Servicio Medico	12.677,12
52410	Publicidad	6.118,81
52412	Calculo Actuarial	300,00
52413	Suscripciones	944,50
52414	Capacitaciones	980,00
52415	ServicheCk	545,38
52416	Pagina Web	1.548,57
52417	Reglam. S y S.Ocupacional	4.190,00
525	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONE	10.930,07
52501	Patentes Licencia y Funci	2.357,41
52502	1.5 X MIL Activos	1.148,85
52503	Camara de Turismo CAPTUR.	881,99
52504	Super de Cias.	729,96
52505	Judiciales/Notariales	2.298,54
52507	Sayce	191,16
52510	Matriculas Vehiculos	317,28
52511	Soprofon	127,20
52514	Min.Salud Publica	326,40
52516	M.Turismo 1x MIL	2.341,28
52517	Egeda Ecuador	210,00
526	MATERIALES Y SUMINISTROS	32.352,82
52601	Utiles de Oficina	1.873,02
52603	Copias /Anillados	74,11
52604	Impresiones	4.728,60
52608	Medicinas	43,74
52609	Ferreteria	16.066,82
52610	Otros	9.566,53

527	MANTENIMIENTO/REPARACION	31.924,89
52701	Mantenimiento Local	19.293,10
52702	Mant Maquinaria y Equipo	7.695,51
52703	Mant Muebles y Enseres	3.946,54
52704	Mant Equipos de Oficina	120,00
52705	Mant Vehiculo	869,74
529	FINANCIEROS	27.608,67
52901	Bancarios	598,18
52904	Comision Tarjetas	27.010,49
53	GASTOS NO OPERACIONALES	6.319,79
531	NO DEDUCIBLES	6.319,79
53101	Multas	2.216,25
53102	Retenciones Asumidas	116,27
53104	Donaciones	50,00
53105	Otros	3.937,27
54	CONCILIACION TRIBUTARIA	41.412,98
54101	Gasto Imp.Renta Corriente	24.067,01
54102	Gasto Part. Trabajadores	17.345,97
	<b>UTILIDAD DESPUES DE 15% PART.LABORAL E I.RENTA</b>	<b>74.226,83</b>

Como se desprende de este Estado Financiero, en este periodo corresponde el 15% Participación de Trabajadores \$ 17.345.97 y el Impuesto a la Renta del Periodo por \$ 24.067.01

Los datos tomados de los Estados financieros finalmente nos presentan utilidad y las cuentas debidamente sustentadas, se las presentamos para su análisis.

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 y sugiero dejar un porcentaje de la utilidades para una futura inversión.

Agradeciendo vuestra atención y comentarios entrego el presente informe.

Quito, 5 Marzo del 2016

**Atentamente**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Norman Alberto Zambrano Ramon', with a long horizontal stroke extending to the right.

**Norman Alberto Zambrano Ramón.  
GERENTE GENERAL**



