

REGALWARE S.A.

**INFORME DE LA GERENCIA GENERAL
A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS**

PERIODO ENE – DIC 2013



wondershare™

Quito, 31 de marzo del 2014

PDF Editor

REGAL WARE S.A.

CONVOCATORIA A JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS

Conforme a lo dispuesto por la Ley de Compañías convoco a los Accionistas de la Compañía a la Junta General Ordinaria que se reunirá el día lunes 31 de marzo del 2014 a las 9:00 AM horas en las instalaciones de la Compañía situadas en la calle los Piqueros y los Cactus, Conjunto la Estancia II, Barrio Mirasierra Casa 29, para tratar el siguiente orden del día:

- Conocer y resolver sobre el informe de la Gerencia General por el ejercicio económico 2013.
- Conocer y resolver sobre el Informe del Comisario de la Compañía por el ejercicio económico 2013.
- Conocer y resolver sobre el Balance Anual, el Estado de Ganancias y Pérdidas del ejercicio económico del 2013.
- Conocer y resolver sobre el destino de las utilidades o pérdidas del ejercicio.

Especial e individualmente convoco al Comisario de la Compañía, señora Inés Angélica Guerrero.

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Compañías, el balance general, el estado de pérdidas y ganancias así como los informes del Gerente General y del Comisario, se encuentran a disposición de los señores accionistas, en las oficinas de la Compañía.

Quito, 25 de marzo del 2014


Mercedes Charpentier
Gerente General

Wondershare™

PDF Editor

CONTENIDO DEL INFORME

- a) Informe de la Gerencia General por el período enero – diciembre 2013.
 - 1) Antecedentes
 - 2) Cumplimiento de los objetivos previstos para el ejercicio económico materia del informe.
 - 3) Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General y el Directorio.
 - 4) Información sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio, en el ámbito administrativo, laboral y legal.
 - 5) Situación financiera de la Compañía al cierre del ejercicio (Estados Financieros) y de los resultados anuales, comparados con los del ejercicio precedente.
 - 6) Estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la Compañía.
 - 7) Recomendaciones a la junta general respecto de políticas y estrategias para el siguiente ejercicio económico.

- b) Informe del Comisario de la Compañía.

- c) Balance General y Estado de Resultados del ejercicio 2013.



wondershare™

PDF Editor

Quito, 25 de marzo del 2014.

**INFORME DE LA GERENCIA GENERAL DE REGAL WARE S.A.
PERIODO ENE –DIC 2013**

Señores Accionistas:

Pongo a consideración de ustedes, el siguiente informe referente al ejercicio económico 2013, el mismo que contiene lo establecido en la Resolución 921430013 de la Superintendencia de Compañías (Registro Oficial No. 44 de 13 de octubre de 1992).

- 1. Antecedentes.-** La compañía prácticamente no ha tenido movimientos durante el periodo 2013.
- 2. Cumplimiento de los objetivos previstos para el ejercicio económico materia del informe.** No se fijaron metas y objetivos para este año.
- 3. Cumplimiento disposiciones de la Junta General y el Directorio.-** La Administración, cumplió todas las disposiciones de la Junta General.
- 4. Información sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio, en el ámbito administrativo, laboral y legal.**

La compañía no tiene empleados, por tanto no cancela IESS, además hemos cancelado el anticipo impuesto a la renta y patente y presentado las obligaciones tributarias de declaraciones y anexos, muchos meses en cero, pero está al día.

- 5. Situación financiera al cierre del ejercicio 2013 comparada con el ejercicio 2012:**



wondershare™

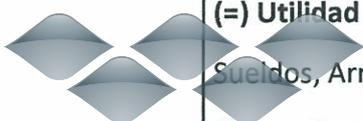
PDF Editor

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS	Dic-12	Dic-13	PASIVOS	Dic-12	Dic-13
Caja Bancos	1.237,33	215,64	Proveed. y Anticipos por Pagar	2.120,00	3.530,00
Cuentas por Cobrar Clientes	449,75	740,00	Cuentas por pagar Accionistas	1.819,02	0,00
Impuestos Anticipados	752,60	1.023,81	Nómina por pagar	0,00	0,00
Mercaderia Ollas	399,86	284,84	Impuestos y Contribuciones	1.055,44	0,00
Inventarios Bar	0,00	0,00	TOTAL PASIVOS	4.994,46	3.500,00
Muebles y Enseres	0,00	0,00	PATRIMONIO	Dic-12	Dic-12
Equipo de Demostracion	0,00	0,00	Aportes socios	800,00	800,00
Equipo de Computacion	0,00	0,00	Aportes futura capitalización	10.146,28	10.146,28
Software Contable	0,00	0,00	Reserva Legal	138,90	138,90
Equipo menaje de cocina Bar	0,00	0,00	Pérdida Acumulada	-13.240,68	-13.240,68
Equipo de restaurante	0,00	0,00	Utilidad del ejercicio 2013		889,19
Equipo y herramienta de cocina	0,00	0,00			
Equipo de Bodega	0,00	0,00			
Gastos Prepagados	0,00	0,00	TOTAL PATRIMONIO	2.154,90	1.265,71
TOTAL ACTIVOS	2.839,54	2.264,29	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.839,54	2.264,29

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

P&G	dic-12	dic-13	%
Línea Ollas			
Ventas Equipos	9.200,24	2.104,61	
(-)Costo de ventas	-5.021,53	-1.031,09	
(=) Margen Bruto	4.178,71	1.073,52	51%
Otros ingresos no operacionales	4.789,80	2.511,92	
(=) Utilidad Operacional	8.968,51	3.585,44	170%
Sueldos, Arriendos y otros gastos fijos	945,92	2392,04	
Gastos Ventas	885,87	247,36	
Gastos Financieros	972,00	56,30	



wondershareTM

PDF Editor

(=) Utilidad Línea Ollas	6.164,72	67%	889,74	42%
Línea Bar-Comedor Colegio Spellman				
Ventas	62.274,22		0,00	
(-)Costo de ventas	-50.926,18		0,00	
(=) Margen Bruto	11.348,04	18%	0,00	0%
Otros Ingresos	0		0	
(=) Utilidad Operacional	11.348,04	18%	0,00	0%
Sueldos, Arriendos y otros gastos fijos	30.584,60		0,00	
Gastos Ventas	98,43		0	
Gastos Financieros	108		0	
(=) Perdida Línea Bar	-19.442,99	-31%	0,00	0%
Utilidad - Perdida del Ejercicio	-13.278,27		889,74	

A continuación el detalle del cálculo de anticipo impuesto a la renta y conciliación tributaria:

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

- UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	889.19
Más/Menos otras partidas conciliatorias para participación laboral (b)	0,00
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE BASE DE CÁLCULO DEL 15% DE PARTICIPACIÓN LABORAL	889.19
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	0,00
<u>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</u>	
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	889.19
Menos:	
Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LRTI)	0,00
15% Participación a trabajadores (f)	0,00
100% Dividendos Percibidos Exentos	0,00
100% Otras Rentas Exentas y no Gravadas (Art. 9 LRTI)	0,00
Deducciones por Leyes Especiales (b)	0,00
Deducción por incremento neto de empleados (Art. 10 LRTI)	0,00
Deducción por pago a trabajadores con discapacidad (Art. 10 LRTI)	0,00
Deducción por rentas generadas en el extranjero (Art. 49 LRTI)	0,00
Ingresos no gravados ocasionados por contraposición entre las NECs o NICs y la normativa tributaria ecuatoriana vigente. Tómesese en cuenta los comentarios de la Administración Tributaria, detallados en la Nota Especial de este anexo (detallar estas partidas conciliatorias por cada NEC o NIC aplicada por el contribuyente).	0,00

7. La Administración afirma que no tenemos normas legales referentes a Propiedad Intelectual y Derechos de Autor que aplicar.

8. Recomendaciones a la Junta General

Al cierre del ejercicio económico 2012, la Junta Universal de Accionistas resolvió, no realizar el trámite de registro de la cuenta aportes para futura capitalización, y en su lugar los socios deberían retirar la mercadería conforme al siguiente cuadro:

AJUSTE NIFF'S	SALDO a DIC 2012 Regalware	PARTICIPACION ACCIONISTAS			AJUSTE	SALDO AL 01-Ene-13
		Ernesto Romo	Stalin Lopez	Juan Vidal		
CUENTA DEUDORA						
Aportes para Futura Capitalización					17.402,47	
A CUENTAS ACREEDORAS						
Clientes	1.822,99			1.368,57		454,42
Cuentas x cobrar M. Charpentier	322,76			322,76		0,00
Muebles y Enseres **	185,87					185,87
Equipo de Demostracion	56,54	56,54				0,00
Equipo de Computacion	228,90			228,90		0,00
Inventario Productos Master Belle	15.825,56	10.859,75	3.263,50	1.302,45		399,86
SUMAN	18.442,62	10.916,29	3.263,50	3.222,68		1.040,15
%		62,73%	18,75%	18,52%		

Sin embargo esto debe ser modificado porque se recuperó el saldo de la cuenta por cobrar al Sr. Manolo Gómez, con un saldo a favor de la compañía de \$744.84; valor que ha sido reversado como inventario mercadería a favor de la empresa; y por otro lado hay una cuenta por pagar a Alejandra Guerrero, correspondiente a los anticipos entregados por honorarios a la Sra. Martha Molina por \$460 dólares; valor que no fue cancelado de la cuenta de REGAL WARE por falta de fondos. El detalle entonces es el siguiente:

Cobros cheques posfechados	1.944,84
Saldo Préstamo accionistas	1.000,00
Abono contadora	660,00
Saldo A favor de la empresa	284,84



Wondershare™

PDF Editor

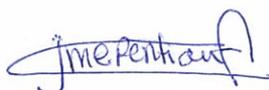
Los abonos entregados al contador, corresponde a anticipo de USD 200, correspondiente al saldo de los servicios contables prestados por el 2013, y a USD 460, correspondiente a todo el año 2014.

Con este antecedente el cuadro de distribución de la mercadería que aún sigue en bodega pendiente de retiro sería la siguiente:

AJUSTE NIFF'S	PARTICIPACION ACCIONISTAS			SALDO AL 31-dic-13
	Ernesto Romo	Stalin Lopez	Juan Vidal	
Inventario Productos Master Belle	10.859,75	3.263,50	1.302,45	
Devolución Mercadería	284,84			
SUMAN	10.574,91	3.263,50	1.302,45	744,84
	63%	19%	19%	100%

Quiero dejar constancia de mi agradecimiento a ustedes señores accionistas por su confianza y de manera especial a nuestro Padre Celestial, por su misericordia y protección.

Atentamente,



Mercedes Charpentier

GERENTE GENERAL



wondershare™

PDF Editor