

REFRESCOS SIN GAS S.A RESGASA

NOTAS FINANCIERAS DEL AÑO 2014

INFORME FINANCIEROS

A la Junta General de Socios de:

REFRESCOS SIN GAS S.A RESGASA

Introducción:

1. Hemos analizado los Estados Financieros aplicables a la NIFF del año 2014

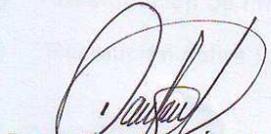
Análisis:

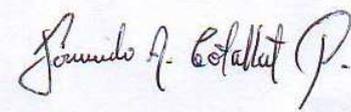
A continuación se presenta el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y Flujo de Efectivo correspondiente al año 2014.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO									
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO NETO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS CONTROLADORA
			RESERVA FACULTATIVA	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	\$ 10,000.00	\$ 726,451.44	\$ 63,494.54	\$ 41,214.13	\$ 864,331.39	\$ -	\$ 305,725.55	\$ -	\$ 2011,217.05
SALDO INICIO DEL PERIODO	\$ 10,000.00	\$ 726,451.44	\$ 63,494.54	\$ 41,214.13	\$ 523,243.72	\$ -	\$ 305,725.55	\$ -	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:		\$ -							
Aumento (disminución) de capital social									
Aportes para futuras capitalizaciones		\$ -							
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales					\$ 341,087.67				
Resultado integral total del Año (ganancia o pérdida del ejercicio)							\$ 305,725.55		

REFRESCOS SIN GAS S.A RESGASA				
ANALISIS COMPARATIVO				
CODIGO	CUENTAS	CIFRAS		
		2,013	2,014	VARIACION
1	ACTIVO	\$ 6663,341.27	\$ 7580,892.31	\$ 917,551.04
101	ACTIVO CORRIENTE	\$ 3005,939.00	\$ 2559,996.21	\$ (445,942.79)
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 668,531.34	\$ 1095,123.65	\$ 426,592.31
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 1658,304.68	\$ 1333,992.90	\$ (324,311.78)
1010205	DOCUMENTO Y CUENTA POR COBRAR NO RELACIONADOS	\$ 1658,304.68	\$ 1333,992.90	\$ (324,311.78)
101020502	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES	\$ 1658,304.68	\$ 1333,992.90	\$ (324,311.78)
10103	INVENTARIOS	\$ 641,360.01	\$ 123,964.11	\$ (492,998.03)
1010301	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	\$ 236,941.76	\$ 86,180.36	\$ (150,761.40)
1010302	INVENTARIO PRODUCTO EN PROCESO	\$ 27,189.28	\$ 2,791.41	\$ (24,397.87)
1010304	INVENTARIO DE PRODUCTO TERMINADOS	\$ 377,228.97	\$ 34,992.34	\$ (342,236.63)
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 37,742.97	\$ 6,915.55	\$ (30,827.42)
1010501	CREDITO TRIBUTARIO IVA	\$ -	\$ -	\$ -
1010502	CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	\$ 37,742.97	\$ 6,915.55	\$ (30,827.42)
102	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 3657,402.27	\$ 5020,896.10	\$ 1363,493.83
10201	PROPIEDADES , PLANTAS Y EQUIPOS	\$ 3657,402.27	\$ 5020,896.10	\$ 1363,493.83
1020101	TERRENOS	\$ 166,485.00	\$ 166,485.00	\$ -
1020102	EDIFICIOS	\$ 1292,286.90	\$ 1292,286.90	\$ -
1020103	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ -	\$ 601,207.78	\$ 601,207.78
1020105	MUEBLES Y ENSERES	\$ 94,874.52	\$ 116,665.22	\$ 21,790.70
1020106	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 3247,509.87	\$ 4029,096.74	\$ 781,586.87
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 189,891.64	\$ 240,756.49	\$ 50,864.85
1020109	VEHICULOS	\$ 1960,773.79	\$ 2453,741.46	\$ 492,967.67
1020110	OTROS ACTIVOS	\$ 582,359.51	\$ 595,146.20	\$ 12,786.69
1020112	DEPRECIACIONES PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ (3876,778.96)	\$ (4474,489.69)	\$ (597,710.73)
1	TOTAL ACTIVOS	\$ 6663,341.27	\$ 7580,892.31	\$ 917,551.04
2	PASIVOS	\$ 4957,849.77	\$ 5569,675.26	\$ 611,825.49
201	PASIVOS CORRIENTES	\$ 1187,360.65	\$ 3512,935.60	\$ 2325,574.95
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 917,583.00	\$ 3097,573.14	\$ 2179,990.14
2010301	LOCALES	\$ 917,583.00	\$ 3097,573.14	\$ 2179,990.14
20104	OBLIGACIONES A INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 68,645.61	\$ 128,401.19	\$ 59,755.58
2010401	LOCALES	\$ 68,645.61	\$ 128,401.19	\$ 59,755.58
2011	OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$ 122,447.55	\$ 209,523.34	\$ 87,075.79
20113	LOCALES	\$ 122,447.55	\$ 209,523.34	\$ 87,075.79
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	\$ 78,684.49	\$ 77,437.93	\$ (1,246.56)
2010703	CON EL IESS	\$ -	\$ 182.20	\$ 182.20
2010704	POR EL BENEFICIO LEY DE EMPLEADOS	\$ 1,243.32	\$ 655.20	\$ (588.12)
2010705	PARTICIPACION DE TRABAJADORES	\$ 77,441.17	\$ 76,600.53	\$ (840.64)
202	PASIVOS A LARGO PLAZO	\$ 3770,489.12	\$ 2056,739.66	\$ (1713,749.46)
20203	OBLIGACIONES A INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 10,648.38	\$ 112,081.72	\$ 101,433.34
2020301	LOCALES	\$ 10,648.38	\$ 112,081.72	\$ 101,433.34
20204	CUENTA POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	\$ 3759,840.74	\$ 1944,657.94	\$ (1815,182.80)
2020401	LOCALES	\$ 3759,840.74	\$ 1944,657.94	\$ (1815,182.80)
3	PATRIMONIO NETO	\$ 1705,491.50	\$ 2011,217.05	\$ 305,725.55
30	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS	\$ 1705,491.50	\$ 2011,217.05	\$ 305,725.55
301	CAPITAL	\$ 736,451.44	\$ 736,451.44	\$ -
30101	CAPITAL SOCIAL	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00	\$ -
302	APORTES DE SOCIOS DE CAPITALIZACION	\$ 726,451.44	\$ 726,451.44	\$ -
304	RESERVAS	\$ 104,708.67	\$ 104,708.67	\$ -
30401	RESERVA LEGAL	\$ 41,214.13	\$ 41,214.13	\$ -
30402	RESERVAS FACULTATIVAS	\$ 63,494.54	\$ 63,494.54	\$ -
306	RESULTADOS ACUMULADOS	\$ 523,243.72	\$ 864,331.39	\$ 341,087.67
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	\$ 523,243.72	\$ 864,331.39	\$ 341,087.67
30602	PERDIDAS ACUMULADAS	\$ -	\$ -	\$ -
307	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 341,087.67	\$ 305,725.55	\$ (35,362.12)
30701	GANANCIA NETA DEL EJERCICIO	\$ 341,087.67	\$ 305,725.55	\$ (35,362.12)
30702	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 6663,341.27	\$ 7580,892.31	\$ 917,551.04

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO CONSOLIDADO		
9501	INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	\$ 2446,867.09
950101	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 13747,626.09
95010101	Clases de cobros por actividades de operación	\$ 13747,626.09
950102	Clases de pagos por actividades de operación	\$ (11300,759.00)
95010201	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (11288,781.53)
95010203	Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ (11,977.47)
950105	Intereses pagados	\$ -
950201	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (1961,204.56)
950210	Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	\$ (1961,204.56)
9503	Compras de Activos Intangibles	\$ -
950301	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ (59,070.22)
950302	Aporte en efectivo por aumento de capital	\$ -
950304	Financiación por préstamos a largo plazo	\$ 161,188.92
950305	Pago por préstamos	\$ (220,259.14)
950309	Intereses recibidos	\$ -
9505	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 426,592.31
9506	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	\$ 668,531.34
9507	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 1095,123.65
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION		
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	\$ 510,670.22
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	\$ (76,600.53)
9701	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	
9709	Ajustes por gasto por impuesto a la renta	
9710	Ajustes por gasto por participación trabajadores	\$ (76,600.53)
9711	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ 2012,797.40
9801	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ 324,311.78
9802	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	\$ 30,827.42
9803	(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	\$ -
9804	(Incremento) disminución en inventarios	\$ 492,998.03
9805	(Incremento) disminución en otros activos	\$ (1363,493.83)
9806	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$ 2324,986.83
9807	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	\$ -
9808	Incremento (disminución) en beneficios empleados	\$ (588.12)
9810	Incremento (disminución) en otros pasivos	\$ 203,755.29
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	\$ 2446,867.09


Ing. Julieta de los Angeles Sanchez Lino
Gerente General
C.I. # 0916551229


SR. FERNANDO COTALLAT
Contador General

