

INFORME DEL GERENTE GENERAL A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE METALFUJI S.A. CORRESPONDIENTE AL PERIODO ECONOMICO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019

Pongo en consideración de la junta general de accionistas de METALFUJI S.A., el informe financiero correspondiente al período económico comprendido de enero 01 a diciembre 31 de 2019, período en el cual me he desempeñado como Gerente General de la Compañía.

El presente informe está basado considerando los siguientes aspectos:

CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS

Todos los objetivos previstos en el período económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, se han dado fiel cumplimiento. La planificación de ventas para el presente ejercicio económico ha sido ampliamente superada.

CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS Y DE DIRECTORIO

A todas las disposiciones dadas tanto por el Directorio como por la Junta General de Accionistas se han dado cabal cumplimiento, por otro lado, es importante resaltar que tanto el Directorio de la Compañía como la Junta General de Accionistas de METALFUJI S.A., se han reunido todas las veces que se han considerado necesarias. En cuanto a este punto, no tengo nada más que informar.

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA, COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.

A continuación, expondré la situación financiera de la compañía y realizaré una comparación de los resultados con los del ejercicio económico anterior.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A continuación haré una breve explicación de las principales cifras que presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2019 y compararé esta información con las cifras del Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2018, esto nos permitirá visualizar las principales variaciones que se han dado en las diferentes partidas que componen el balance, a su vez haré una explicación de las partidas que ameriten ser analizadas, sobre todo en cuanto a aquellas partidas que presenten variaciones significativas y que se consideren importante analizarlas:

METALFUJI S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 - 2019
(EXPRESADO EN USD DÓLARES)

Cuentas	AÑO		VARIACIONES		ANÁLISIS HORIZONTAL	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA	2019	2018
ACTIVOS						
Activos Corrientes:						
Efectivo y equivalentes	2.065,27	35.092,38	-33.027,11	-94,11%	0,19%	2,57%
Cuentas por cobrar	283.728,77	396.254,56	-112.525,79	-28,40%	26,69%	29,05%
(Provisión para incobrables)	-44.629,06	-46.039,06	1.410,00	-3,06%	-4,20%	-3,38%
Inventarios	366.926,06	422.646,11	-55.720,05	-13,18%	34,51%	30,99%
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	245.582,21	312.629,07	-67.046,86	-21,45%	23,10%	22,92%
Total Activos corrientes	853.673,25	1.120.583,06	-266.909,81	-23,82%	80,29%	82,16%
Activos No Corrientes:						
Propiedad planta y equipos	370.131,97	374.131,97	-4.000,00	-1,07%	34,81%	27,43%
(Depreciación acumulada)	-160.616,31	-130.869,28	-29.747,03	22,73%	-15,11%	-9,60%
Total Activos no corrientes	209.515,66	243.262,69	-33.747,03	-13,87%	19,71%	17,84%
TOTAL ACTIVOS	1.063.188,91	1.363.845,75	-300.656,84	-22,04%	100,00%	100,00%
PASIVOS						
Pasivos Corrientes:						
Sobregiros Bancarios	37.818,25	20.493,57	17.324,68	84,54%	3,56%	1,50%
Obligaciones bancarias	152.042,95	209.300,70	-57.257,75	-27,36%	14,30%	15,35%
Cuentas por pagar comerciales	356.757,25	350.250,75	6.506,50	1,86%	33,56%	25,68%
Anticipos de clientes	55.222,38	75.853,78	-20.631,40	-27,20%	5,19%	5,56%
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	132.004,23	375.262,05	-243.257,82	-64,82%	12,42%	27,51%
15% Participación trabajadores	6.024,44	4.649,35	1.375,09	29,58%	0,57%	0,34%
Impuesto a la renta	9.208,56	10.705,42	-1.496,86	-13,98%	0,87%	0,78%
Total Pasivos no Corrientes:	749.078,06	1.046.515,62	-297.437,56	-28,42%	70,46%	76,73%
Pasivos no Corrientes:						
Provisión por jubilación patronal	5.181,04	15.855,00	-10.673,96	-67,32%	0,49%	1,16%
Provisión por Indemnizaciones Laborales	1.767,77	2.692,69	-924,92	-34,35%	0,17%	0,20%
Préstamos a largo plazo	0,00	27.842,31	-27.842,31	-100,00%	0,00%	2,04%
Total Pasivos No Corrientes	6.948,81	46.390,00	-39.441,19	-85,02%	0,65%	3,40%
TOTAL PASIVOS	756.026,87	1.092.905,62	-336.878,75	-30,82%	71,11%	80,13%
PATRIMONIO						
Capital pagado	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%	4,70%	3,67%
Aportes para futuras capitalizaciones	149.200,00	149.200,00	0,00	0,00%	14,03%	10,94%
Reserva legal	25.206,30	23.650,22	1.556,08	6,58%	2,37%	1,73%
Adopción por primera vez de NIFFS	-17.951,15	-17.951,15	0,00	100,00%	100,00%	0,00%
Utilidades retenidas	23.130,84	9.126,16	14.004,68	153,46%	2,18%	0,67%
Utilidad (pérdida) del ejercicio	24.929,93	15.640,90	9.289,03	59,39%	2,34%	1,15%
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	52.646,12	41.274,00	11.372,12	27,55%	4,95%	3,03%
TOTAL PATRIMONIO	307.162,04	270.940,13	36.221,91	13,37%	28,89%	19,87%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.063.188,91	1.363.845,75	-300.656,84	-22,04%	100,00%	100,00%

0,00

0,00

De este cuadro, podemos rescatar algunos aspectos importantes:

- a) Caja Bancos, presenta un decremento de 33.027,00 con relación al valor del ejercicio económico anterior,
- b) Las cuentas por Cobrar cierran con un saldo de \$283.728,77, lo que significó una disminución de 28.40% con relación al ejercicio económico anterior, situación que obedece principalmente a la situación económica global y a la aplicación de políticas de cobros para el presente periodo. Al 31 de diciembre de 2019 representan el 26.69% del activo total.
- c) El inventario de bodega al 31 de diciembre de 2019, termina con un valor de \$366.926,06 con lo cual refleja una disminución de 13.18% con relación al ejercicio económico anterior, situación que obedece principalmente a la proyección de ventas para el año 2019.
- d) La Propiedad Planta y Equipo presentan un decremento de \$4.000,00
- e) Obligaciones bancarias terminan con un saldo de \$152.042,95 que representa una disminución del 27.36% con respecto al ejercicio anterior y representa el 14,30% del pasivo+patrimonio
- f) La empresa en el ejercicio 2019, ha realizado sobregiros bancarios, cerrando con el valor de 37.818,25 que representa el 3,56% del pasivo+patrimonio.
- g) La cuenta de Proveedores cierra con un saldo de \$356.757,25 lo que significo un aumento de 1.86% lo cual indica que se mantienen obligaciones con proveedores con el mismo nivel del año anterior, Al 31 de diciembre de 2019 representan el 33.56% del pasivo + patrimonio.
- h) La cuenta anticipo clientes termino con un saldo de 55.222,38, cuyos servicios y bienes serán entregados en el 2020

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

CUENTAS	AÑO		VARIACIONES	
	2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS ORDINARIOS:				
VENTAS	947.050,44	1.095.744,90	-148.694,46	-13,57%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	947.050,44	1.095.744,90	-148.694,46	-13,57%
COSTO DE VENTA	589.167,28	692.406,28	-103.239,00	-14,91%
UTILIDAD EN VENTAS	357.883,16	403.338,62	-45.455,46	-11,27%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA	-274.526,56	-327.208,09	52.681,53	-16,10%
GASTO DEPRECIACIÓN	-15.579,37	-13.963,51	-1.615,86	11,57%
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-8.637,44	-5.590,13	-3.047,31	54,51%
GASTO FINANCIERO	-18.976,86	-25.581,22	6.604,36	-25,82%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	40.162,93	30.995,67	9.167,26	29,58%
15% PARTICIPACIÓN	-6.024,44	-4.649,35	-1.375,09	29,58%
IMPUESTO A LA RENTA	-9.208,56	-10.705,42	1.496,86	-13,98%
UTILIDAD EN ACTIVIDADES ORDINARIAS	24.929,93	15.640,90	9.289,03	59,39%
RESULTADO INTEGRAL NETO	24.929,93	15.640,90	9.289,03	59,39%
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)	24.929,93	15.640,90	9.289,03	59,39%

El Estado de Resultados Integral, presenta las siguientes cifras:

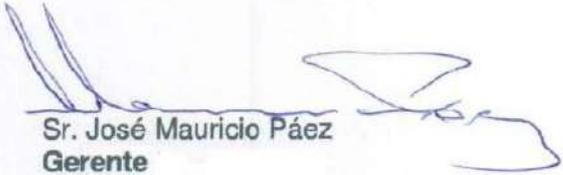
- a) Los ingresos operacionales, que corresponde a las ventas de mercadería de la compañía, prestación de servicios y otros ingresos de actividades ordinarias registra una disminución de \$148.694,46 con relación al ejercicio económico anterior, que representa una variación relativa del 13.57%
- b) El costo de ventas de la mercadería presento una disminución de \$103.239,00 principalmente por la disminución de las ventas en el ejercicio 2019.
- c) Los gastos administrativos y de venta del periodo disminuyeron en \$52.681,53
- d) Los gastos financieros tuvieron una disminución del 25,82% en comparación del ejercicio anterior.

1.4 PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Sobre los resultados de la compañía, la gerencia general de la compañía indica que durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2019 los resultados fueron positivos, por lo que registra una utilidad del ejercicio de \$24.929,93. La gerencia propone que este valor se quede en la Cuenta de Utilidades No Distribuidas, valor que servirá para efectuar los proyectos previstos en el año 2020.

Hasta aquí el informe sobre la situación financiera de la compañía, aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento a los señores socios de la empresa por la colaboración recibida durante el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre de 2019

Atentamente,



Sr. José Mauricio Páez
Gerente

Quito, 21 de febrero de 2020