

INFORME DEL GERENTE GENERAL

En conformidad con la Ley de Compañías, en sus arts. 20, 23 y 231 determina la obligación de aquellas sociedades constituidas en el Ecuador, así como las compañías extranjeras que operen en el país sujetas a la vigilancia y control de la Superintendencia de Compañías, de enviar a ésta, en el primer cuatrimestre de cada año, hasta el 30 de abril, las memorias e informes de los administradores y de los organismos de fiscalización establecidos por la Ley, así como los informes de auditoría externa en los casos que proceda.

Es por eso que el Gerente General de INOVOHOGAR CIA. LTDA. Redactará un informe donde explique los cumplimientos de objetivos y la situación financiera de la empresa.

ASPECTO COMERCIAL.

INOVOHOGAR es una compañía limitada fundada en el año 2012 por un grupo de accionistas con un objetivo en común el cual es alcanzar el éxito mediante la comercialización de productos para el hogar, su comienzo se relaciona a la venta de menaje de cocina y línea blanca en especial la marca **UMCO**.

El objeto de la compañía es el comercio, de manera principal la distribución y venta de productos elaborados en aluminio, cristal, plástico, de caucho, acero inoxidable, porcelana electrodomésticos en general, importaciones de bienes y mercaderías, representaciones y servicios y cualquier otra actividad afin con la expresada

La misión que se tiene es: "Somos una compañía de ventas de artículos para el hogar y para el público en general con una necesidad existente; para satisfacer las necesidades INOVOHOGAR CIA.LTDA., brinda una atención personalizada a cada cliente y asesoría del producto otorgando así la satisfacción y alegría al consumidor."

Y la visión será "Llegar a hacer de **INOVOHOGAR CIA.LTDA.** una casa comercializadora reconocida en el entorno ecuatoriano, por la satisfacción del cliente y trabajadores, conjuntamente logrando ser líderes en la provincia de Pichincha, manteniendo la calidad del servicio y penetrando a segmentos de mercado insatisfechos, cubriendo así la demanda y conformando una empresa sólida y de gran prestigio."

MICROENTORNO

POSIBLES COMPETIDORES: Umco contrata sus proveedores según la necesidad de las personas ecuatorianas, en la realidad el mercado tiene distribuidores estratégicamente colocados, por lo que la entrada de un nuevo competidor es baja, Umco permitirá la creación de una distribuidora siempre que considere que las demás dejen una zona sin cobertura, y con ello procura que las distribuidoras existentes busquen esos mercados para evitar la posible competencia.

CLIENTES: El cliente objetivo de INOVHOGAR son los almacenes y el consumidor final; el poder de negociación de la forma de pago tiene del cliente mayoritario es decir los almacenes, ellos proponen la forma de pago a pactar y el venderlo de acuerdo a una tabla de montos de venta acepta la propuesta o lo rechaza, el consumidor final no tiene poder de negociación ya que este acepta el precio fijado en el almacén para la venta al público.

PRODUCTOS SUSTITUTOS: El mercado del menaje de cocina es amplio y todo tiene un sustituto cuyo precio puede ser más barato o más caro, por ejemplo INOVHOGAR tiene en sus líneas de comercialización ollas de materia de Aluminio virgen, Aluminio fundido, Acero inoxidable y ollas de hierro enlozado. Dejando al mercado productos en materiales tales como el bronce y melamina, que son productos que no tienen la misma propiedad de salud que las ollas que ofrece INOVHOGAR; y el último material que ha salido al mercado son ollas de interior de cerámica, cuyo precio es alto y su resistencia es baja por el material.

PROVEEDORES: INOVHOGAR posee un solo proveedor que es la fábrica UMCO, como distribuidores tenemos la facilidad de negociar precios y plazos de pago. Umco por su parte impone ventas anuales que son metas que deben lograr alcanzar cada distribuidor para no perder la facilidad de negociación de pago. Se corre el riesgo por ser el único proveedor de caer en pérdida si la fábrica Liquida; en la realidad la fábrica está en auge.

COMPETIDORES EXISTENTES: INOVHOGAR.- participa en el mercado de la ciudad de Quito, como principal competidor esta la distribuidora NUDEC, que se encarga de la distribución en almacenes del sector norte, y el señor Muñoz quien se encarga de ventas por internet en contratos del INCOP, solo existe dos competidores en Quito, respetamos todos a nuestros clientes, mantenemos un precio en común y aportamos ideas a la fábrica de manera mensual para mejorar el producto, fuera de Quito se mantiene una alianza con la distribuidora DIALUM en la ciudad de Ambato para abarcar mayor mercado en el país.

COMPOSICION DEL ACTIVO

ACTIVO	1	\$	29,221.03	Sub-porcentaje	Porcentaje
ACTIVO CORRIENTE	101	\$	22,499.24		77%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101		\$ 11,894.37		
ACTIVOS FINANCIEROS	10102		\$ 3,127.78	53%	
INVENTARIOS	10103		\$ 5,919.48	14%	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105		\$ 1,557.61	26%	
				7%	
ACTIVO NO CORRIENTE	102	\$	6,721.79		23%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201		\$ 5,896.40		
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205		\$ 825.39	88%	
				12%	

Como se observa en un primer nivel la composición del activo está dada por 77% en activos corrientes y 23% en los activos no corrientes; dentro del segundo nivel de composición el 53% de los activos corrientes pertenece al Efectivo y sus Equivalentes, 14% de Activos Financieros, 26% de Inventarios y 7% de activos por impuesto corriente; Mientras con respecto a los activos no corrientes se observa que está conformado en su mayoría de Propiedad, Planta y Equipo (88% respectivamente), el 12% restante pertenecen a activos por impuestos diferidos..

ENTORNO FINANCIERO

ACTIVO	1	\$	29.221.03	PASIVO	2	\$	27.430.18
ACTIVO CORRIENTE	101	\$	22,489.24	PASIVO CORRIENTE	201	\$	27,430.18
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	\$	11,894.37	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	\$	27,140.16
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	\$	3,127.78	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	\$	290.02
INVENTARIOS	10103	\$	5,919.48	CON EL IESE	2010703	\$	113.11
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	\$	1,557.61	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	\$	176.91
				PATRIMONIO NETO	3	\$	1,790.85
ACTIVO NO CORRIENTE	102	\$	6,721.79	CAPITAL	301	\$	11,000.00
				CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	\$	11,000.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	\$	5,896.40	RESULTADOS ACUMULADOS	306	\$	(8,172.06)
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10206	\$	825.39	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	\$	(8,172.06)
				RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	\$	(1,037.09)
				GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701		
				(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	\$	(1,037.09)

PASIVO	2	27430.18		Sub porcentaje	Porcentaje
PASIVO CORRIENTE	201	\$ 27,430.18			100%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	\$ 27,140.16		99%	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	\$ 290.02		1%	
CON EL IESS	2010703	\$ 113.11			
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	\$ 176.91			

Con respecto a los Pasivos de la empresa, presenta una composición simple en donde el 99% de los pasivos corrientes pertenece a las cuentas por pagar a proveedores que mantiene INOVHOGAR, mientras que el 1% restante pertenece a las obligaciones con el IESS.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	\$ 35,318.77
VENTA DE BIENES	4101	\$ 38,333.86
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110	\$ (3,015.09)
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	\$ 28,365.61
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	\$ 28,365.61
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	51010 1	\$ 7,394.02
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	51010 2	\$ 26,891.07
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	51010 4	\$ (5,919.48)
GANANCIA BRUTA	42	\$ 6,953.16
GASTOS	52	\$ 7,990.25
GASTOS	5202	\$ 7,650.69
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	52020 1	\$ 4,510.02
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	52020 2	\$ 566.83
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	52020 3	\$ 740.82
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	52020 5	\$ 575.62
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	52021 1	\$ 270.00
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	52021 6	\$ 221.77
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	52021 8	\$ 719.29
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	52021 9	\$ 46.34
GASTOS FINANCIEROS	5203	\$ 171.72
COMISIONES	52030 2	\$ 171.72
OTROS GASTOS	5204	\$ 167.84
OTROS	52040 2	\$ 167.84
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	60	\$ (1,037.09)

ESTADO FLUJO DE CAJA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO CONSOLIDADO

		SALDOS
	CODIGO	BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	7,629.32
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	7,629.32
Clases de cobros por actividades de operación	950101	39,369.39
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	39,369.39
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Clases de pagos por actividades de operación	950102	23,749.82
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	23,749.82
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	
Otros pagos por actividades de operación	95010205	
Dividendos pagados	950103	
Dividendos recibidos	950104	
Intereses pagados	950105	
Intereses recibidos	950106	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	7,990.25
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	
Compras de activos intangibles	950211	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	
Compras de otros activos a largo plazo	950213	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	

Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	
Dividendos recibidos	950219	
Intereses recibidos	950220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	
Pagos de préstamos	950305	
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	
Dividendos pagados	950308	
Intereses recibidos	950309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	

EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	7,629.32
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	4,265.05
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	11,894.37

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	1,037.09
---	-----------	-----------------

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	-
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702	
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	
Ajustes por gastos en provisiones	9705	
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	8,666.41
--------------------------------------	-----------	-----------------

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	1,239.32
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	
(Incremento) disminución en inventarios	9804	1,474.54
(Incremento) disminución en otros activos	9805	236.71
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	6,034.32
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	234.46
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-84.02
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	7,629.32

Atentamente


Adm. Efrén Daniel Cisneros Cevallos

171654810-0