

INFORME DE GESTION EJERCICIO 2015

FERRETERIA METAL&HIERRO S.A.

Señores Accionistas:

Para mí es satisfactorio presentar a ustedes, en los términos previstos por la legislación vigente y los estatutos de la compañía, el informe de la gestión en el Ejercicio Económico del año 2015.

Ferretería Metal&Hierro S.A. inició sus actividades en Agosto del año 2014, por lo cual no es posible realizar el comparativo de los 2 años cerrados, sin embargo se realiza el análisis comparativo de los periodos del 01 de agosto al 31 de diciembre del 2014 y del 01 de enero al 31 de diciembre 2015.

En estos periodos se puede visualizar incrementos en las cuentas de exigible, debido al crecimiento progresivo de las ventas a crédito principalmente por las negociaciones realizadas con empresas, las mismas que por su giro de negocio, necesariamente realizan sus adquisiciones a crédito, cabe indicar que éstas representan en promedio un 80% del total de los ingresos.

A pesar del incremento de las ventas, los inventarios disminuyeron en un 19%, siendo éstos una fortaleza de la empresa, ya que contamos con variedades y stock necesarios para satisfacer los requerimientos de los clientes y asegurar sus compras futuras, junto con la atención personalizada que nos caracteriza.

Los activos fijos de la empresa incrementan en el año 2015 por la compra de un terreno en la Urbanización Montecristi por un valor de \$ 82,567.00; y la compra de una moto para las gestiones de ventas.

Los pasivos de la empresa están representados principalmente por las cuentas por pagar a S.C.C. Ferreteria Metalhierro, por la compra de sus inventarios realizada. También es importante comunicar que la empresa en el año 2015 adquirió un financiamiento con el Banco Internacional por \$ 55,000.00 a 3 años de los cuales el 45% se destinó a la cancelación del terreno adquirido y la diferencia permitió a la empresa fortalecer sus flujos disponibles.

En el año 2015 la Sra. Paula Santos cede sus acciones a la Sra. Verónica Jara quien pasa a formar parte del paquete accionario de la empresa con el 10% de participación.

El promedio mensual de los ingresos de la empresa en el año 2014 fue de \$ 77,000.00, mientras que este promedio en el año 2015 fue de \$91,600.00 gracias a las gestiones realizadas con todo el personal de la empresa, y a la confianza depositada por nuestros clientes.

La rentabilidad paso del 33% en el año 2014 al 35% en el año 2015, los gastos incrementaron el 1.5% aproximadamente, debido en mayor parte por los costos financieros producto del financiamiento adquirido.

A continuación adjunto los estados financieros de los periodos antes indicados

FERRETERIA METAL&HIERRO S.A.

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

	2014	2015
ACTIVOS	\$ 690,531.62	\$ 768,073.53
ACTIVOS	\$ 690,531.62	\$ 768,073.53
CORRIENTE	\$ 688,709.50	\$ 678,206.30
DISPONIBLE	\$ 39,125.26	\$ 25,787.04
CAJA	\$ 3,306.73	\$ 339.00
BANCOS	\$ 35,820.83	\$ 25,248.90
EXIGIBLE	\$ 276,865.40	\$ 450,805.71
CUENTAS POR COBRAR	\$ 167,709.88	\$ 270,099.95
DOCUMENTOS POR COBRAR	\$ 0.00	\$ 62.39
IMPUESTOS POR COBRAR	\$ 51,745.09	\$ 57,487.08
CUENTAS POR COBRAR TEMPORALES	\$ 2,030.36	\$ 642.26
CUENTAS POR COBRAR ASOCIACIONADAS	\$ 27,976.86	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 7,932.91	\$ 77,017.64
REALIZABLE	\$ 368,970.08	\$ 300,473.13
INVENTARIOS	\$ 368,970.08	\$ 300,473.13
PAGOS ANTICIPADOS	\$ 3,737.82	\$ 1,140.00
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 3,737.82	\$ 1,140.00
NO CORRIENTE	\$ 1,822.12	\$ 29,750.08
FIJOS	\$ 1,822.12	\$ 29,750.08
NO DEPRECIABLES	\$ -	\$ 87,367.00
DEPRECIABLES	\$ 1,969.61	\$ 8,969.39
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	\$ (167.49)	\$ (1,786.31)
OTROS NO CORRIENTES	\$ -	\$ 117.13
PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	\$ 117.13
PASIVOS + PATRIMONIO	\$ 690,531.62	\$ 768,073.53
PASIVO	\$ 671,286.59	\$ 711,367.54
CORRIENTE	\$ 270,000.27	\$ 649,594.00
CUENTAS POR PAGAR	\$ 102,215.29	\$ 48,341.62
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 119,815.11	\$ 187,677.78
IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 8,758.97	\$ 16,352.09
GASTOS POR PAGAR	\$ 1,604.20	\$ 2,990.65
INTERESES POR PAGAR	\$ 7,185.77	\$ 10,373.38
PRESTAMOS BANCARIOS	\$ 30,000.00	
CUENTAS POR PAGAR ASOCIACIONADAS	\$ 5,420.83	\$ 373,853.90
PROVISIONES DE GASTOS	\$ -	\$ 2,000.00
A LARGO PLAZO	\$ 399,036.32	\$ 65,758.54
PRESTAMOS BANCARIOS	\$ -	\$ 54,342.32
OTROS ACREEDORES	\$ 399,036.32	\$ 11,426.22
PATRIMONIO	\$ 19,195.04	\$ 56,710.99
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 800.00	\$ 800.00
RESERVAS	\$ -	\$ 400.00
RESERVAS DE CAPITAL	\$ -	\$ 400.00
GANANCIAS O PERDIDAS	\$ 14,695.03	\$ 55,510.99
Utilidades de Años Anteriores	\$ -	\$ 14,295.03
Utilidades del Ejercicio	\$ 14,695.03	\$ 41,215.96

FERRETERIA METAL&HIERRO S.A.**Resultado Integral**

	2014	2015
a. INGRESOS	\$ 384,772.48	\$ 1,099,479.38
INGRESOS	\$ 384,772.48	\$ 1,099,479.38
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 381,729.54	\$ 1,112,947.86
INGRESOS POR VENTAS	\$ 389,865.31	\$ 1,137,978.25
OTROS INGRESOS	\$ 1,864.23	\$ 4,969.60
DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	\$ (15,957.06)	\$ (13,468.48)
b. COSTOS + GASTOS	\$ (361,418.16)	\$ (1,035,430.79)
COSTO DE VENTA PRODUCTOS VENDIDOS	\$ (257,194.70)	\$ (719,567.03)
GASTOS	\$ (104,223.45)	\$ (315,862.86)
ADMINISTRATIVOS	\$ (64,428.74)	\$ (221,553.35)
OTROS ADMINISTRATIVOS	\$ (2,173.10)	\$ (3,308.54)
VENTAS	\$ (37,157.75)	\$ (80,650.11)
FINANCIEROS	\$ (488.09)	\$ (10,072.26)
UTILIDAD O PÉRDIDA	\$ 23,354.32	\$ 64,048.59

Al respecto debo manifestar que se cumplieron las expectativas previstas para el año 2015.

En virtud de todo lo desempeñado los doy a conocer sobre los resultados obtenidos dentro del Estado Financiero al 31 de diciembre del 2015, resaltados los aspectos más destacables que a continuación detallo.

ACTIVOS CORRIENTES

Refleja un valor de \$ 678,206.30, de los cuales \$300,473.13 corresponden al inventario adquirido a la S.C.C. Ferreteria para la venta y \$270,699.95 corresponden a cuentas por cobrar de clientes, producto del giro del negocio.

ACTIVOS FIJOS

Presenta un valor de \$ 89,750.08, correspondiente a maquinarias, equipos, muebles, enseres, así como el terreno y el vehículo adquiridos en el año 2015.

PASIVOS CORRIENTES

El valor de \$229,881.96 representa las obligaciones que mantiene la empresa producto de la compra a crédito de inventarios para lograr los objetivos planteados.

Adicionalmente el valor de \$367,398.38 el mismo que corresponde a la cuenta por pagar que mantiene con S.C.C. Ferreteria Metalhierro por la compra de los inventarios iniciales, la misma que consta con un proceso planificado de pagos de conformidad con los ingresos obtenidos por la venta de dichos materiales.

RESULTADOS

Con lo referente al Estado de Resultados Integral, la utilidad del ejercicio refleja USD\$ 64,048.59, valor que demuestra la eficiencia en de los procesos y en el correcto manejo de los recursos.

El cumplimiento de las disposiciones legales y el pago de los tributos se lo ha realizado dentro del marco de la Ley.

Para el nuevo período se proyecta el incremento de las ventas, esperando que la actividad económica sea satisfactoria en nuestro mercado, con productos de calidad y óptimo estado para mejorar los resultados positivos que se lograron obtener el presente período.

Los Estados Financieros presentados dan fe y testimonio de lo antes expuesto, estando a disposición de los señores accionistas para la revisión y aprobación respectiva.

En calidad de Gerente General informo la gestión del Ejercicio Económico, reiterando mi agradecimiento por la confianza depositada, a todos los colaboradores y personal por lograr las expectativas propuestas.

Atentamente,



Ing. Pedro Luis Cedeño Santos
GERENTE GENERAL