

**INFORME DE LA ADMINISTRACION A LA JUNTA GENERAL DE  
ACCIONISTAS DE FERRETERIA METAL&HIERRO S.A.  
POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2016**

Manta, 20 de Abril 2017

Señores Accionistas de Ferretería Metal&Hierro S.A.:

En los términos previstos por la legislación vigente y los estatutos de la compañía, es satisfactorio para mí presentar a ustedes, el informe de la gestión realizada por la Gerencia de Ferretería Metal&Hierro en el Ejercicio Económico del año 2016.

Ferretería Metal&Hierro S.A. inició sus actividades en Agosto del año 2014, y ha venido fortaleciéndose como empresa a lo largo de estos 3 años. A continuación muestro el comparativo de los resultados obtenidos durante los dos últimos años 2015 y 2016:

**COMPARATIVO DE LA SITUACION FINANCIERA  
AÑOS 2015-2016**

	2015	2016	VARIACION
<b>ACTIVOS</b>	<b>\$ 768,073.54</b>	<b>\$ 869,019.01</b>	13%
ACTIVOS	\$ 768,073.54	\$ 869,019.01	13%
CORRIENTE	\$ 678,206.31	\$ 780,041.16	15%
DISPONIBLE	\$ 25,787.96	\$ 84,259.36	227%
EXIGIBLE	\$ 350,805.21	\$ 385,382.62	10%
REALIZABLE	\$ 300,473.14	\$ 310,399.18	3%
ACTIVOS FIJOS	\$ 89,750.08	\$ 88,904.84	-1%
NO DEPRECIABLES	\$ 82,567.00	\$ 82,567.00	0%
DEPRECIABLES	\$ 7,183.08	\$ 10,599.43	48%
OTROS NO CORRIENTE	\$ 117.15	\$ 73.01	-38%
<b>PASIVOS + PATRIMONIO</b>	<b>\$ 768,073.54</b>	<b>\$ 869,019.00</b>	13%
PASIVO	\$ 711,362.54	\$ 668,813.43	-6%
CORRIENTE	\$ 645,594.00	\$ 635,771.85	-2%
A LARGO PLAZO	\$ 65,768.54	\$ 33,041.58	-50%
PATRIMONIO	\$ 56,711.00	\$ 200,205.57	253%
CAPITAL SOCIAL	\$ 800.00	\$ 800.00	0%
RESERVAS	\$ 400.00	\$ 400.00	0%
GANANCIAS O PERDIDAS	\$ 55,511.00	\$ 199,005.57	258%
Utilidades de Años Anteriores	\$ 14,295.03	\$ 55,510.99	288%
Utilidades del Ejercicio	\$ 41,215.97	\$ 143,494.58	248%

La empresa presenta en su estado de situación la siguiente información:

**ACTIVOS CORRIENTES**

En el año 2016 refleja un valor de \$ 780,041.16 correspondiente al 90% del total de sus activos, de los cuales el 44% corresponde a los valores registrados como exigibles; 36% corresponde a inventarios y un 10% a valores disponibles. En relación al año 2015 se refleja un leve incremento en las cuentas por cobrar tanto de clientes como de relacionados, producto del incremento de las ventas en el año 2016. Los inventarios no tuvieron mayor afectación 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 valores disponibles al cierre del 2016 mejoraron notablemente gracias a la gestión de recuperación de cartera y análisis de crédito que estamos realizando.

### **ACTIVOS FIJOS**

Al cierre 2016 presenta un valor de \$ 88,904.84, representando el 10% del total de sus activos, correspondiente a maquinarias, equipos, muebles, enseres, así como el terreno y el vehículo adquiridos en el año 2015. El incremento en relación al 2016 está dado por la adquisición de equipos auxiliares e industriales (Porta neplos) y en menor proporción equipos de oficina necesarios para la operatividad del negocio.

### **PASIVOS CORRIENTES**

Los pasivos corrientes al cierre del 2016 representan el 73% del total de los pasivos de la empresa por un valor de \$635,771.85, conformado por cuentas por pagar a proveedores el 16%, otras cuentas por pagar el 21%, impuestos, provisiones y beneficios por pagar el 13%, y cuentas por pagar a relacionadas con mayor proporción del 51% .

En cuentas por pagar a relacionados se registra el valor de \$ 318,676.64 el mismo que corresponde a la cuenta por pagar que mantiene con S.C.C. Ferretería Metalhierro por la compra de los inventarios iniciales, la misma que será cancelada de conformidad con los ingresos obtenidos por la venta de dichos materiales, valor que en relación al año 2015 disminuyo en un 13%.

De manera general entre el año 2015 y 2016 los pasivos corrientes disminuyeron en un 2%.

### **PASIVOS A LARGO PLAZO**

Los pasivos a largo plazo se encuentran conformados en un 86% por las obligaciones financieras adquiridas, cuyos pagos se cumplen dentro de los plazos establecidos y ha disminuido entre el año 2015 y 2016 en un 51%.

La diferencia la conforma el crédito obtenido para la compra del terreno en el año 2015 valor que ha disminuido un 65% y en el presente año será cancelado al 100%.

Con esta información se puede evidenciar las mejoras en el cumplimiento de la empresa con sus obligaciones, gracias a las gestiones realizadas por cada departamento.

### **PATRIMONIO**

El patrimonio de la empresa se encuentra conformado por el capital social de la empresa, el mismo que se mantiene en \$ 800.00; resultados acumulados por \$ 55,510.99 y utilidad del ejercicio 2016 por un total de \$ 143,494.58, los mismos que propongo sean reinvertidos para los proyectos de ampliación que la empresa tiene planificados para el año 2017.

**COMPARATIVO DE LOS RESULTADOS  
AÑOS 2015-2016**

	2015	2016	VARIACION
<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 1,099,479.38</b>	<b>\$ 1,308,704.89</b>	19%
INGRESOS	\$ 1,099,479.38	\$ 1,308,704.89	19%
INGRESOS POR VENTAS	\$ 1,112,942.86	\$ 1,333,761.57	20%
DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	\$ 13,463.48	\$ 25,056.68	86%
<b>COSTOS + GASTOS</b>	<b>\$ 1,035,430.78</b>	<b>\$ 1,113,406.57</b>	8%
COSTOS	\$ 719,567.92	\$ 809,727.58	13%
COSTO DE VENTA	\$ 719,567.92	\$ 809,727.58	13%
GASTOS	\$ 315,862.86	\$ 303,678.99	-4%
ADMINISTRATIVOS	\$ 221,553.35	\$ 251,747.80	14%
OTROS ADMINISTRATIVOS	\$ 3,586.54	\$ 3,098.01	-14%
VENTAS	\$ 80,650.11	\$ 41,295.57	-49%
FINANCIEROS	\$ 10,072.86	\$ 7,537.61	-25%
<b>UTILIDAD O PERDIDA</b>	<b>\$ 64,048.60</b>	<b>\$ 195,298.32</b>	205%

El promedio mensual de los ingresos de la empresa en el año 2015 fue de \$ 91,600.00, mientras que este promedio en el año 2016 fue de \$109,000.00 gracias a las gestiones realizadas con todo el personal de la empresa, y a la confianza depositada por nuestros clientes.

Al respecto debo manifestar que se cumplieron las expectativas previstas para el año 2016.

**RESULTADOS**

Con lo referente al Estado de Resultados Integral, la utilidad del ejercicio refleja USD\$ 195,298.32, 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 del año 2016, 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**