

**INFORME DE LA ADMINISTRACION A LA JUNTA GENERAL DE
ACCIONISTAS DE FERRETERIA METAL&HIERRO S.A.
POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL 2018**

Manta, 26 de Abril 2019

Señores Accionistas de Ferreteria 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 Ferreteria Metal&Hierro en el Ejercicio Económico del año 2018.

Ferreteria Metal&Hierro S.A. inició sus actividades en Agosto del año 2014, y ha venido fortaleciéndose como empresa a lo largo de estos 4 años. A continuación muestro el comparativo de los resultados obtenidos durante los dos últimos años 2017 y 2018:

**COMPARATIVO DE LA SITUACION FINANCIERA
AÑOS 2017-2018**

	2017	2018	VARIACION
ACTIVOS	\$ 1,240,005.93	\$ 1,497,975.56	21%
ACTIVOS	\$ 1,240,005.93	\$ 1,497,975.56	21%
CORRIENTE	\$ 943,199.34	\$ 1,147,634.82	22%
DISPONIBLE	\$ 20,037.66	\$ 33,083.57	65%
EXIGIBLE	\$ 456,504.13	\$ 563,752.50	23%
REALIZABLE	\$ 461,279.66	\$ 544,227.04	18%
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ 5,377.89	\$ 6,571.71	22%
FIJOS	\$ 296,554.16	\$ 347,085.10	17%
NO DEPRECIABLES	\$ 274,074.06	\$ 274,074.06	0%
DEPRECIABLES	\$ 22,480.10	\$ 73,011.04	225%
OTROS NO CORRIENTE	\$ 252.43	\$ 3,255.64	1190%
PASIVOS + PATRIMONIO	\$ 1,240,005.93	\$ 1,497,975.56	21%
PASIVO	\$ 909,577.82	\$ 1,075,441.22	18%
A CORTO PLAZO	\$ 493,794.78	\$ 607,614.20	23%
A LARGO PLAZO	\$ 381,697.17	\$ 466,405.93	22%
PASIVO DIFERIDO	\$ 34,085.87	\$ 1,421.09	-96%
PATRIMONIO	\$ 330,428.11	\$ 422,534.34	28%
CAPITAL SOCIAL	\$ 144,290.00	\$ 159,290.00	10%
RESERVAS	\$ 400.00	\$ 8,110.62	1928%
GANANCIAS O PERDIDAS	\$ 185,738.11	\$ 255,133.72	37%
Utilidades de Años Anteriores	\$ 55,572.61	\$ 115,438.05	108%
Utilidades del Ejercicio	\$ 59,865.44	\$ 69,395.61	16%
REVALORIZACION DE ACTIVOS	\$ 70,300.06	\$ 70,300.06	0%
REVALORIZACION DE TERRENO	\$ 70,300.06	\$ 70,300.06	0%

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

ACTIVOS CORRIENTES

En el año 2018 refleja un valor de \$ 1,147,634.82 correspondiente al 77% del total de sus activos, de los cuales el 49% corresponde a los valores registrados como exigibles; 47%

corresponde a inventarios y un 4% a valores disponibles y pagos anticipados. En relación al año 2017 se reflejan incrementos en todas estas cuentas, producto del incremento de las ventas en el año 2018 y la apertura del nuevo local frente a Manta Beach, lo que demandó mayor inventario.

ACTIVOS FIJOS

Al cierre 2018 presenta un valor de \$ 347,085.1, representando el 23% del total de sus activos, correspondiente a maquinarias, equipos, muebles, enseres, terrenos y vehículos. El incremento en relación al 2017 está dado por la adquisición de equipos para el nuevo local y de un vehículo nuevo para las entregas, así como otro vehículo como aporte de los accionistas.

PASIVOS CORRIENTES

Los pasivos corrientes al cierre del 2018 representan el 56% del total de los pasivos de la empresa por un valor de \$ 607,614.20, conformado por cuentas por pagar a proveedores el 34%, otras cuentas por pagar el 39%, impuestos, provisiones y beneficios por pagar el 12%, cuentas por pagar a relacionadas el 1% y obligaciones bancarias a corto plazo el 14%.

De manera general entre el año 2017 y 2018 los pasivos corrientes incrementaron un 18%, principalmente por la apertura de nuevas líneas de crédito a corto plazo.

PASIVOS A LARGO PLAZO

Los pasivos a largo plazo se encuentran conformados en un 31% por las obligaciones financieras adquiridas, cuyos pagos se cumplen dentro de los plazos establecidos, ha incrementado entre el año 2017 y 2018 en \$117,440.90 debido a la adquisición de obligaciones de crédito para las nuevas inversiones realizadas.

Cabe mencionar que la empresa se encuentra cumpliendo con sus obligaciones a corto y largo plazo, y que para las nuevas inversiones y el incremento de las ventas, hemos necesitado hacer uso de parte de nuestro capital de trabajo, por lo cual se planifica en un corto plazo realizar una inyección de flujo propio o externo para recuperar el capital invertido.

PATRIMONIO

El patrimonio de la empresa se encuentra conformado por el capital social de la empresa, el mismo que asciende a \$ 159,290.00, incrementado en \$ 15,000.00 en el año 2018 por el aporte de un vehículo por parte del accionista mayoritario; los resultados acumulados por \$ 115,483.05 y utilidad neta del ejercicio 2018 por \$ 69,395.61, lo que representa un 16% más que la utilidad del año 2018.

La reserva legal se registra el presente año por \$7,710.62 correspondiente al 10% de la utilidad, una vez deducida la participación a trabajadores y el impuesto a la renta.

**COMPARATIVO DE LOS RESULTADOS
AÑOS 2017-2018**

	2017	2018	VARIACION
INGRESOS	\$ 1,275,537.46	\$ 1,798,807.93	41%
INGRESOS	\$ 1,275,537.46	\$ 1,798,807.93	41%
INGRESOS POR VENTAS	\$ 1,321,221.27	\$ 1,851,120.48	40%
DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	\$ (45,683.81)	\$ (52,312.55)	15%
COSTOS + GASTOS	\$ (1,184,590.58)	\$ (1,685,531.92)	42%
COSTO DE VENTA	\$ (813,183.05)	\$ (1,181,952.88)	45%
GASTOS	\$ (371,407.53)	\$ (503,579.04)	36%
ADMINISTRATIVOS	\$ (281,192.73)	\$ (368,667.49)	31%
OTROS ADMINISTRATIVOS	\$ (3,636.69)	\$ (7,175.45)	97%
VENTAS	\$ (78,188.79)	\$ (103,313.91)	32%
FINANCIEROS	\$ (8,389.32)	\$ (24,422.19)	191%
UTILIDAD O PERDIDA	\$ 90,946.88	\$ 113,276.01	25%

El promedio mensual de los ingresos de la empresa en el año 2017 fue de \$ 106,000.00, mientras que este promedio en el año 2018 fue de \$149,900.00 gracias a las gestiones realizadas con todo el personal de la empresa, y a la confianza depositada por nuestros clientes, lo que representa un incremento del 41% en ingresos.

La utilidad antes de impuestos en el año 2017 representó el 7.13% del total de los ingresos, y en el 2018 el 6.30% del total de ingresos, producto del incremento de gastos operativos en que incurrió la empresa por la apertura del nuevo local y la captación de nuevos clientes.

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