Informe presentado por Ing., Ángel Bruno Moreno Presidente de **COMERCIAL MADERERA PAILON CA,** a la Junta General de Accionistas, por el período comprendido entre Enero 1 a Diciembre 31 del 2015.

1.-CONSIDERACIONES GENERALES

COMERCIAL MADERERA PAILON CA, se constituyó por mandato judicial de fs. 1363 a 1348 en la Notaria Tres del Cantón Guayaquil del Dr. Juan de Dios Morales, el 05 de marzo de 1953, fue aprobada ante el juzgado V del cantón Guayaquil, inscrita en el Registro Mercantil No. 375, el 18 de mayo del 1953.

Su domicilio está ubicado en el cantón Guayaquil, provincia de Guayas.

Capital suscrito US$40,000.000, Numero de Acciones 200.000: Valor de acción 0.20 ctvs.: Capital autorizado de US$40,000.00.

Su actividad principal es el de comercializar elaborados de madera y materiales de construcción para el cumplimiento de sus fines podrá dedicarse a aserrar y almacenar madera.

2.- CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

La Junta General de Accionistas se reunió en Mayo 12 del 2015 y se ha cumplido con todas sus disposiciones:

3.-ASPECTOS ADMINISTRATIVOS, LABORALES Y LEGALES

3.1 ADMINISTRATIVOS

Al finalizar el año 2015 la Compañía cuenta con 3 empleados

3.2 LABORALES Y LEGALES

No ha existido situación relevante que informar en el aspecto laboral y legal.

4.- ANALISIS DE LA SITUACION FINANCIERA

Se hace un pequeño resumen del análisis financiero, en anexo #1 adjunto, se hace un comparativo con años anteriores.

INGRESOS

En comparación al año 2014 las ventas bajaron en un 15% $122.691 esto es considerando el aumento del 8% basado en el Salario mínimo que fue de 4.11%

COSTOS DE VENTAS

Sobre el comparativo anterior el aumento del costo de venta fue el 47% o sea $189.200 mayor, causa principal de la pérdida del ejercicio, particularmente al saneo del inventario de materia prima (MADERAS)
Esto da como resultado que la utilidad bruta fuera solo de $106.630 o sea 82% menos que el ejercicio anterior que restando gastos, etc. da una pérdida del ejercicio de $285.875

GASTOS DE PERSONAL

Rebajo 36% en relación del año anterior, esto es por retiro del presidente Ángel Bruno Moreno, por jubilación

OPERATIVOS

Los gastos fueron controlados y similares al año anterior, se compenso el pago del 50% por servicios a Indemasa con gastos varios menores.

OTROS GASTOS INDIRECTOS

Subió un 77% en relación año 2014, principalmente la movilización materia prima.
La suma total de gastos arrojo una diferencia del ejercicio anterior de solo $20.000 o sea 5.5%, lo que indica que los gastos están bien controlados, pero insistimos que tenemos que subir las ventas en un 25% para dar resultados positivos en ejercicios futuras

COMERCIAL MADERERA PAILON C.A. CUADRO COMPARATIVO ESTADO DE RESULTADOS

	2013	2014	2015
INGRESOS			
MADERA	$ 97,506.00	$ 43,187.00	$ 31,301.00
MUEBLERIA	$ 762,216.00	$ 712,721.00	$ 675,392.00
MAMPOSTERIA	$ 11,748.00	$ 976.00	$ 15,527.00
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	$ 24,341.00	$ 17,378.00	$ 14,199.00
U. TERRENOS LIMONES / OTROS		$ *9,329.00*	$ *1,003.00*
	$ 895,811.00	**$ 783,591.00**	**$ 737,422.00**
COSTOS			
COSTOS DE VENTAS			
MADERAS	$ 17,464.00	$ 61,603.00	$ 323,929.00
MUEBLERIA	$ 481,363.00	$ 336,236.00	$ 284,635.00
MAMPOSTERIA	$ 8,069.00	$ 5,236.00	$ 22,228.00
SUMA	**$ 506,896.00**	**$ 403,075.00**	**$ 630,792.00**
UTILIDAD BRUTA	$ 388,915.00	$ 380,516.00	$ 106,630.00
GASTOS			
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
PERSONAL			
SUELDOS PRESTACION VACAC FR JUBILA ETC	$ 78,242.00	$ 88,907.00	$ 56,879.00
OPERATIVOS	$ -	$ -	$ -
P/ INDEMASA-ARRIENDO-SERVICIO-HONOR	$ 123,600.00	$ 123,600.00	$ 178,600.00
CONTABILIDAD REEMBOLSOS GASTOS ETC	$ 137,417.00	$ 113,136.00	$ 87,885.00
SUMA	**$ 339,259.00**	**$ 325,643.00**	**$ 323,364.00**
OTROS GASTOS INDIRECTOS			
MATERIA PRIMA INDIRECTA GTOS VTAS	$ 8,231.00	$ 437.00	$ 15,890.00
MANO DE OBRA INDIRECTA UT OFICINA	$ 10,752.00	$ 600.00	$ 3,362.00
DESCARGA TRANSPORTE ETC IMP X PGAR	$ 16,409.00	$ 27,661.00	$ 41,214.00
GASTOS FINANCIEROS INT X DSCTOS	$ 481.00	$ 655.00	$ 443.00
PUBLICIDAD ANUNCIOS	$ 2,497.00	$ 4,426.00	$ 2,930.00
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES ETC	$ 4,359.00	$ 5,242.00	$ 5,302.00
25% IMPTO RENTA AMORTIZACION	$ 4,139.00		
SUMA	**$ 46,868.00**	**$ 39,021.00**	**$ 69,141.00**
TOTAL GASTOS	***$ 386,127.00***	***$ 364,664.00***	***$ 392,505.00***
UTILIDAD / PERDIDA	**$ 2,788.00**	**$ 15,852.00**	**$ (285,875.00)**

DETALLE DE COSTOS 2015	INV INICIAL	COMPRAS	(INV FINAL)	COSTO DE VENTAS
MADERAS	$ 372,682.00	$ 169,999.00	$ 216,889.00	$ 325,792.00
MUEBLERIA	$ 115,586.00	$ 280,527.00	$ 111,478.00	$ 284,635.00
MAMPOSTERIA	$ 7,201.00	$ 23,148.00	$ 8,121.00	$ 22,228.00
	$ 495,469.00	**$ 473,674.00**	**$ 336,488.00**	**$ 632,655.00**

COMERCIAL MADERERA PAILON C.A. ESTADO DE SITUACION

	2013	2014	2015
ACTIVOS			
CAJA - BANCOS	$ 475,670.00	$ 366,013.00	$ 306,249.00
CTAS X COBRAR (DXD)	$ 387,640.00	$ 401,761.00	$ 371,648.00
PROVISION CTAS INCOBRABLES	$ (6,859.00)	$ (6,859.00)	$ (6,859.00)
INVERSIONES - BCO BOLIVARIANO	$ 419,038.00	$ 435,884.00	$ 423,986.00
CTAS X COBRAR - ACCIONISTAS RELACIONADOS	$ 208,777.00	$ 208,777.00	$ 208,777.00
CTAS X COBRAR INDEMASA	$ 70,042.00	$ 276,788.00	$ 444,448.00
EMPLEADOS - PRESTAMOS	$ 373.00	$ 143.00	$ 503.00
	$ 1,554,681.00	**$ 1,682,507.00**	**$ 1,748,752.00**
CREDITO TRIBUTARIO			
RTE FTE AIR Y ANTICIPO IR	$ 23,512.00	$ 28,732.00	$ 52,024.00
RTE FTE AÑOS ANTERIORES	$ 14,035.00	$ 14,035.00	$ 15,812.00
	$ 37,547.00	**$ 42,767.00**	**$ 67,836.00**
OTRAS CTAS X COBRAR			
ANTICIPO A PROVEEDORES	$ 138,026.00	$ 112,546.00	$ 116,839.00
INVENTARIOS			
MADERAS	$ 294,373.00	$ 372,682.00	$ 216,889.00
MUEBLERIA	$ 127,846.00	$ 115,586.00	$ 111,478.00
MAMPOSTERIA	$ 9,213.00	$ 7,201.00	$ 8,121.00
	$ 431,432.00	**$ 495,469.00**	**$ 336,488.00**
ACTIVOS FIJOS			
TERRENOS	$ 142,820.00	$ 135,608.00	$ 135,608.00
EQUIPOS DE COMPUTACION	$ 7,986.00	$ 8,676.00	$ 8,676.00
MAQUINAS Y EQUIPOS	$ 44,786.00	$ 48,052.00	$ 48,052.00
DEPRECIACION ACUMULADA	$ (19,235.00)	$ (24,491.00)	$ (29,793.00)
	$ 176,337.00	**$ 167,845.00**	**$ 162,543.00**
INVERSIONES A LARGO PLAZO			
ARBOLES TECA	$ 4,875.00	$ 4,875.00	$ 4,875.00
OTROS ACTIVOS INCOBRABLES			
	$ 4,875.00	**$ 4,875.00**	**$ 4,875.00**
TOTAL DE ACTIVOS	**$ 2,342,898.00**	**$ 2,506,009.00**	**$ 2,437,333.00**
PASIVOS			
CUENTAS POR PAGAR LOCALES	$ 6,331.00	$ 3,065.00	$ 4,138.00
CUENTAS POR PAGAR BANCOS			
OBLIGACIONES FISCALES RF - RIVA - IM	$ 23,412.00	$ 5,879.00	$ 4,015.00
OBLIGACIONES PATRONALES IESS	$ 950.00	$ 941.00	$ 495.00
BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS 13° Y 14°	$ 7,342.00	$ 5,301.00	$ 5,425.00
BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS 15%			
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 109,545.00	$ 69,748.00	$ 78,031.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS		$ 198,247.00	$ 394,220.00
LARGO PLAZO DESAHCIO JUBILACION PATRONAL	$ 113,299.00	$ 136,017.00	$ 150,074.00
	$ 260,888.00	**$ 419,198.00**	**$ 636,398.00**
CAPITAL SOCIAL			
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	$ 40,000.00	$ 40,000.00	$ 40,000.00
APORTES P. FUTURA CAPITALIZACION	$ 41,097.00	$ 41,097.00	$ 41,097.00
RESERVA LEGAL	$ 11,261.00	$ 11,261.00	$ 11,261.00
RESERVAS FACULTATIVAS ESTATUARIA NORMAS NI	$ 884,651.00	$ 884,651.00	$ 884,651.00
	$ 977,009.00	**$ 977,009.00**	**$ 977,009.00**
PATRIMONIO			
UTILIDAD PERDIDAS ACUMULADAS	$ (57,161.00)	$ (57,161.00)	$ (57,161.00)
UTILIDAD PERDIDAS ACUMULADAS AÑO 2012	$ (30,891.00)	$ (30,891.00)	$ (30,891.00)
UTILIDAD PERDIDAS ACUMULADAS AÑO 2013		$ 2,788.00	$ 7,589.00
ADOPCIONES 1° VEZ NIIF	$ 1,190,265.00	$ 1,190,265.00	$ 1,190,265.00
RESULTADO: UTILIDAD/ PERDIDA EJERCICIO	$ 2,788.00	$ 4,801.00	$ (285,875.00)
	$ 1,105,001.00	**$ 1,109,802.00**	**$ 823,927.00**
	$ 2,342,898.00	**$ 2,506,009.00**	**$ 2,437,334.00**

COMERCIAL MADERERA PAILON C.A. DEMOSTRACION COMPARATIVA INVENTARIOS 2014/2015					
MERCADERIAS **MADERAS (M/P)**	**dic-31** **2014**	**C/**	**V/C**	**dic-31** **2015**	
SAMAN	$ 267,091.00			$ 113,518.00	
CHANUL	$ 56,372.00			$ 57,036.00	
MACAREY	$ 173.00			$ 195.00	
ALCANFOR	$ 349.00			$ 350.00	
LAUREL	$ 2,064.00			$ 2,124.00	
MORAL	$ 1,914.00			$ 1,914.00	
TECA	$ 1,590.00			$ 1,590.00	
CAIMITILLO	$ 12,354.00			$ 9,375.00	
TILLO	$ 2,546.00			$ 3,150.00	
BALSAMO	$ 286.00			$ 286.00	
FIGUEROA	$ 897.00			$ 897.00	
CEDRO CASTILLA	$ 76.00			$ 76.00	
DORMILON	$ 1,260.00			$ 1,260.00	
SEIKE	$ 23,046.00			$ 20,268.00	
PINO	$ 1,615.00			$ 3,938.00	
SEMIDURO	$ 1,024.00			$ 889.00	
AMARILLO / ALGAROBO	$ 25.00			$ 25.00	
	$ 372,682.00			$ 216,891.00	
MUEBLERIA (P. PROCESO)					
PUERTAS	$ 41,288.00			$ 39,478.00	
BATIENTES	$ 24,966.00			$ 17,527.00	
JAMBAS	$ 5,180.00			$ 1,957.00	
VENTANAS	$ 1,367.00			$ 2,062.00	
PALETS	$ 10,368.00			$ 7,313.00	
ENCOFRADOS	$ 13,204.00			$ 20,980.00	
ELABORADOS (SILLAS,ETC)	$ 8,579.00			$ 12,002.00	
MUEBLES (ANAQUEL)	$ 1,676.00			$ 1,676.00	
PERFILES MODULOS	$ 8,740.00			$ 8,483.00	
ESTIVAS	$ 218.00				
	$ 115,586.00			$ 111,478.00	
MAMPOSTERIA (INSUMOS)					
CLAVOS	$ 3,174.00			$ 3,166.00	
HERRAJES (VARILLA)	$ 1,007.00			$ 1,007.00	
GASFITERIA (TUBOS)	$ 1,447.00			$ 1,447.00	
PINTURAS	$ 939.00			$ 939.00	
VENENOS, CEMENTO, COLA	$ 635.00			$ 1,562.00	
	$ 7,202.00			$ 8,121.00	
TOTAL DE INVENTARIOS	$ 495,470.00			$ 336,490.00	

Muy atentamente,

Ing. Ángel Bruno Moreno
Presidente
COMERCIAL MADERERA PAILON C.A.

Guayaquil, Abril 12 del 2016