INFORME DE GERENTE
A LOS SEÑORES SOCIOS
DE FERRYMATSILVA CIA. LTDA.
EJERCICIO ECONOMICO 2.012

SEÑORES SOCIOS DE FERRYMATSILVA

Considerando nuestro Estatuto Social y principalmente la Ley de Compañías presento mi informe como Gerente y Administrador de la compañía, del ejercicio económico 2.012.
Para iniciar el informe es necesario resaltar el entorno, medios y condiciones con las cuales desarrollamos nuestra actividad cual es la comercialización de materiales de ferretería y materiales en general para la construcción.

Es importante señalar que los diversos sectores económicos del país, experimentaron estabilidad económica, lo que permitió que la inflación no haya sufrido mayor incremento.

Es necesario señalar también que la proliferación e incremento de las cooperativas de Ahorro y Crédito están dando lugar al desarrollo del comercio y de la construcción, lo cual es beneficioso de alguna manera para quienes estamos en la rama de ferretería y construcción.

Ferrymatsilva, en el año del cual informo, se ha desenvuelto con holgura económica frente a sus proveedores y con una mayor variedad de mercaderías para atender la demanda y exigencia de nuestros clientes quienes en su mayoría son satisfechos por el servicio y asesoramiento que se les ofrece.

RESULTADOS.- De Enero a Diciembre del año que informo se han registrado ventas por un monto total de $ 187.668,=. con un promedio mensual de $15.640,=. El Costo de las ventas registra un valor de $ 155.744,=, con el cual la utilidad en ventas asciende a $31.924,=. la cual permite enjugar los gastos tanto administrativos como de ventas, mismos que son los estrictamente necesarios para el desenvolvimiento de la actividad que realizamos.
Los Gastos de administración dentro de estos tenemos: Sueldos con $ 4.800, que es exclusivamente el sueldo de gerencia, beneficios sociales registra aportes al I.E.S.S., y fondos de reserva de gerencia por un valor de $983,=. Utiles de Oficina, comprende impresos, accesorios de computación, y costos chequera por un valor de $ 887,= Servicios básicos como son luz, agua y teléfono con un valor de $ 780,=

Depreciación de Activos Fijos $ 575,= Impuesto al Capital en Giro y Patente $ 293.= Gastos Bancarios y comisiones bancarias $ 47.= Honorarios de la señora contadora 2.011-2.012 $ 2.987.= Contribución a la Superintendencia de Compañías 2.012 $ 100.= y Gastos no deducibles $ 788.= que corresponde a beneficios sociales de Gerencia y gasto de publicidad con factura incompleta. Estos gastos totalizan el valor de $ 12.239.=.

Los Gastos de ventas: Sueldos $ 7.298.= que corresponde a los dos empleados de mostrador, Beneficios sociales $ 2.607,= sumados los aportes al I.E.S.S., Fondos de Reserva, Decimo Tercero y Cuarto sueldo de los dos empleados. Fletes pagados por transporte de mercadería recibidas en nuestro almacén por $ 1.009,=. Arriendos del local mas bodega, por un valor de $ 1.613.= que corresponde al pago mensual de $ 120.- más Iva . Publicidad $ 72.- compra presente para mejor Cliente. Pago contribución para cuerpo de bomberos $ 30.=. Envases, fundas para despecho de mercaderías $ 78.- y Seguros de mercaderías de proveedores $ 13.- La suma total de gastos de ventas arroja la cantidad de $ 6.964

La suma de Gastos de Administración y Ventas es de $ 24.960,- que restada de la Utilidad en Ventas y sumados otros ingresos, nos da una Utilidad de operación de $ 7.287.-

La utilidad total se distribuye así: 15% para trabajadores $ 1.093.- 23% Impuesto a la Renta $ 1.606.- y 5% Reserva Legal $ 229.40, quedando como utilidad para socios $ 4.358,-

SITUACION FINANCIERA.-

La cuenta Caja al cierre del ejercicio registra un saldo de recaudación de ventas a crédito y ventas en efectivo por un valor de $ 3.622.-, en la Caja Chica tenemos $ 50.- para gastos pequeños. Como cheques devueltos $ 231.- saldo que se arrastra de muchos años atrás. En el Banco del Pacifico tenemos un saldo de $ 21.295.- y como cuentas por cobrar de clientes un saldo de $ 2.043.- Estos valores suman $ 27.241 como Activo Disponible.

El Inventario de Mercaderías al cierre del ejercicio registra un valor de $ 91.981.-, en este rubro cabe señalar que como ustedes conocen nuestras mercaderías rotan en un 99% .

El Activo Fijo que registra Muebles y Enseres, Equipo de Cómputo y Construcción Bodega, suma un total neto de $ 2.353.-

Dentro del Activo también tenemos 1% de retención de impuestos en la fuente de Clientes por $ 527.- y $ 1.416.- de anticipos del impuesto a la renta por el ejercicio 2.012,pagados en Julio y Septiembre al S. R. I., estos dos valores suman 1.943.- el cual se compensara con el impuesto causado del presente año.

Pasivo.- Como cuentas por pagar al S.R.I. tenemos: Impuesto al valor Agregado cobrado por ventas (saldo) $972.-, que esta cancelado con la declaración de diciembre en enero del 2.013.
Por1% de Retención de Impuesto en la Fuente a Proveedores $ 184.- y por retención 30% I v a a Proveedores $ 118.- igualmente estos valores están cancelados con la declaración mensual en Enero.

Como cuentas por pagar a Proveedores por la compra de mercaderías tenemos un total de $2.573.- y como cuentas por pagar a Socios se registra un valor de $ 13.251.- de los cuales en Enero 2.013 se cancelaron $ 8.200.- a los señores Socios y a Proveedores se cancela de acuerdo al vencimiento de las facturas.

También tenemos obligación laborales por pagar que corresponde a:
Aportes y Fondos de Reserva al I.E.S.S., Decimo Tercero, Decimo Cuarto Sueldo y Vacaciones a empleados por $ 739.- Hasta aquí todas las cuentas por pagar suman $ 17.837.-

Patrimonio.- Este rubro comprende el Capital Social, la Reserva Legal y las Utilidades no distribuidas.
El capital social suma $ 85.000,- compuesto de las aportaciones de los cinco Socios de la Compañía.
La Reserva Legal registra un total $ 686.- y que corresponde al 5% de reserva que de acuerdo a la Ley se aplicada cada año.
Las Utilidades no distribuidas 2.009-2.010-2.011 $12.707; mas las utilidades 2.012 antes de su distribución legal $ 7.287.- Todas estas cuentas totalizan como Patrimonio un valor de $ 105.680.-

Conclusiones
Debo manifestar que la competencia unida a la falta de circulante no ha permitido alcanzar nuestro objetivo de incremento de ventas y mejores resultados, porque si miramos los que obtuvimos el año inmediato anterior fueron muy halagadores, en fin vale resaltar que nuestro fuerte en ventas es la de calefones, por que los clientes se han dado cuenta de los beneficios que dan el uso de estos y nosotros en esta parte ofrecemos promociones, servicio técnico, garantía y mas lo cual nos ayuda de alguna manera, en las otras mercaderías las ventas son mayores, pero de bajo costo.

Debo manifestar también que en este ejercicio que informo tenemos un exceso de pago al S.R.I. por concepto del impuesto a la renta de $ 336.- valor que se podría reclamar como pago en exceso o caso contrario se dará de baja como gasto no deducible.

Para terminar sugiero a los señores socios que la utilidad obtenida en el ejercicio 2.012, se distribuida a los señores Socios
Finalizo mi informe agradeciendo una vez más a los señores socios por la confianza en mi depositada y la valiosa colaboración que recibo permanentemente de todos

Ambato 10 de Marzo del 2.013

Hernán Silva Naranjo
GERENTE