INFORME DE GERENTE A LOS SEÑORES SOCIOS
DE " FERRYMATSILVA CIA. LTDA."
EJERCICIO ECONOMICO 2.013

SEÑORES SOCIOS:
Pongo a consideración de ustedes señores Socios el Informe de Gerencia correspondiente al ejercicio económico 2.013, a la vez cumplo con la Ley de Compañías y nuestro Estatuto Social.

Se ha dado cumplimiento a las leyes laborales y a las disposiciones del S. R. I., con lo cual no hemos tenido ningún inconveniente.

Inicio mi informe analizando la situación financiera-económica de la empresa.
Al cierre del ejercicio tenemos en caja un saldo de $ 2.512.27, valor que fue depositado los primeros días de Enero. $ 50.= en caja chica, valor que nos permite cancelar gastos pequeños como fletes y otros. Por cheques protestados tenemos $ 230.82, este valor corresponde a un cheque devuelto de la señora Carmen de Sevilla que se arrastra por mucho tiempo y no se ha podido recaudar, por lo que de acuerdo a la Ley de Régimen tributario se procederá a dar de baja como incobrable. La cuenta Banco del Pacifico registra un saldo de $ 24.906.89 este valor para nuestro movimiento de compras y cancelaciones es alto por lo que expongo a la junta, me autoricen a realizar una inversión en alguna institución financiera, lo cual generara ingresos para la empresa.
La cuenta clientes registra un valor de $ 6.932.46 de las realizadas a crédito, igualmente en esta cuenta constan pequeños valores que ya no se pueden recaudar.
El activo corriente representa el 26% del total del Activo.

Seguidamente tenemos el inventario de Mercaderías con un valor de $ 92.609.53, inventario que ha tenido una ligera variación con el inventario del año anterior y que obedece a la disminución de compras y ventas experimentadas en el ejercicio 2.013. El inventario de Mercaderías representa el 71%del Activo total.

Los Activos fijos de la compañía son los más indispensables y necesarios compuestos de: escritorio, mostrador, vitrinas, un equipo de cómputo y una bodega con un valor liquido de
$ 2.398.56.
Dentro del diferido tenemos el pago al S.R.I. en concepto de anticipos del impuesto a la renta del ejercicio 2.013, más el 1% de impuesto retenido por nuestros clientes; con un total de $ 1.592.84.

El total del Activo registra un valor de $ 131.233.37.

El Pasivo, o sea los valores que adeuda la compañía son: $ 541.25 al S. R. I., en concepto de Iva, y retenciones de Iva y1% de retención en la fuente aplicados a nuestros proveedores.
A proveedores por la compra de mercaderías debemos $ 13.065.85 y $ 8.808.34 son créditos de Otros. Al I. E. S. S debemos $ 417.04 por concepto de aportes de Diciembre y a empleados por beneficios sociales.
El Pasivo corriente, es decir las deudas a corto plazo suma $ 22.832.48.= lo cual representa el 17% del total del Pasivo.

El Patrimonio de la compañía, compuesto de Capital, reservas y utilidades no distribuidas suma $ 108.400.89, que representa el 83% del total del Pasivo. El Pasivo mas el Patrimonio suma $ 131.233.37.

Los resultados obtenidos de la gestión ejecutada durante el ejercicio económico 2.013 para socios son de $ 3.321.31, utilidad determinada por el movimiento que detallo seguidamente.

Las ventas registran un total de $167.866.47. El costo de estas registra un valor de $ 138.732.62, arrojando una utilidad bruta de $ 29.133.85. En estos rubros cabe mencionar que han sufrido una variación en menos en relación al año anterior del 11% y el 8% en ventas y compras respectivamente, como consecuencia de la falta de circulante y la competencia en la rama, adicionalmente insisto una vez más que estamos afectados por nuestra ubicación convertida en vía rápida que hoy es muy controlada por la policía que no permite estacionar a nuestros clientes.

Los gastos Administrativos suman $ 10.676.97 y que corresponden a Sueldo del Gerente, beneficios sociales, utilices de oficina, luz, agua, teléfono, depreciaciones, impuestos municipales, gastos bancarios, honorarios, contribución a la superintendencia de compañías, gastos no deducibles y otros. Los gastos no deducibles por un valor de $ 1.236.26, registra el impuesto pagado en exceso al S.R.I. del ejercicio 2.012. beneficios sociales de Gerencia y servicios ocasionales.

Los gastos de ventas suman: 13.231.36, de esta suma los gastos más representativos son: sueldos y beneficios de los 2 empleados por $10.643.16, arriendo del local por $ 1612.80. Adicionalmente los fletes, envases, seguro de mercaderías y varios.

Restados los gastos tanto administrativos como ventas de la utilidad bruta tenemos una utilidad de operación de $ 5226.52, más otros ingresos por $ 193.22 en concepto de rebajas y descuentos de precios de mercaderías sin nota de crédito, tenemos una utilidad total de $ 5.419.74, menos el 15% de trabajadores por $ 812.96 y el impuesto a la renta por $ 1285.47 tenemos la utilidad para socios expresada anteriormente.

Vale señalar que el impuesto para este año fue del 22% y genero la cantidad de $ 1.285.47, sin embargo como anticipos tenemos pagados $ 1.592.84, lo que nos da un valor pagado en exceso de $ 307.37 que es posible reclamar al S.R.I., pero que la gestión en demorada y riesgosa por lo que una vez más se registrara como gasto no deducible.

Terminando mi informe sugiero a los señores socios no distribuir las utilidades, mas aun si permiten realizar la inversión mencionada anteriormente, a la vez estas se están acumulando para un aumento de capital de la compañía. Agradezco a los señores Socios por la confianza y el apoyo permanente a mi gestión.

Ambato, 15 de Marzo del 2.014

Hernán Silva Naranjo