

Quito, 7 de Mayo de 2012

Señores
SOCIOS DE
COMERCIALIZADORA MEGAHOGAR
Presente.

Como Gerente General nombrada por el Directorio de la empresa COMERCIALIZADORA MEGAHOGAR CIA. LTDA., presento a ustedes el Informe de Labores correspondiente al ejercicio económico 2011 en el que se refleja la situación financiera del ejercicio 2011.

El Ecuador en el 2011, mostró un crecimiento económico proyectado por el 7% real. La tasa de inflación fue del 5.4% superior a la del 2010. El salario mínimo también ha crecido a \$ 264.00 en Enero de 2011, un 10% con respecto al año anterior.

Comercializadora Megahogar Cía. Ltda., en una empresa nueva que empezó su actividad comercial en el mes de febrero de 2011 y hemos logrado cumplir con la metas propuestas.

La situación financiera.- *La situación Financiera de la Compañía está de acuerdo con el nivel de operaciones que hemos realizado en el transcurso del ejercicio económico, el patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2011 es de \$ 35.537.19 y está respaldado principalmente por los inventarios que ascienden a \$ 50.115.39. El total de activos es de \$ 211.302.22.*

Las ventas fueron de \$ 1.764227.25, los costos sumaron \$ 1.381.975.11 y los gastos son de \$ 340.838.35.

Rendimiento.- *La utilidad del ejercicio fue de \$ 41.877.78, antes de la participación de trabajadores e impuesto a la renta.*

Perspectivas para el año 2012.- *Las Ventas para el año 2012 las proyectaremos únicamente tomando en cuenta el índice de inflación del año anterior, porque, sin ser*

pesimistas se advierte un decremento en las ventas porque en el Centro Histórico, donde se ubica la matriz y una de las sucursales se harán una serie de adecuaciones y empezará la peatonización, desde el mes de junio como es de conocimiento público.

Estrategias.- *Las estrategias que nos hemos planteado en junta de directorio son las siguientes:*

- 1.1 *Logísticas.-*** *Deberemos buscar otros sitios para abrir una sucursal en el Sur de la ciudad o en los valles*
- 1.2 *Financieras.-*** *Mantenernos con inventarios justos y a tiempo para tener liquidez y evitarnos sobregiros en los bancos, evitar los costos financieros que representa mantener mercaderías altas en bodegas.*
- 1.3** *Reducir moderadamente los gastos sin que esto implique una disminución de la calidad en el servicio al cliente.*
- 1.4** *Conseguir de los proveedores un descuento extra para bajar los costos de la mercadería.*
- 1.5** *Utilizar eficientemente la capacidad de los recursos humanos, evitando la rotación del personal, sobre todo en la época navideña donde tenemos personal para la temporada.*

DRA. MARIA T. ESPINOSA
GERENTE GENERAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- 1.- **Datos de Constitución:** La empresa Comercializadora Megahogar Cía. Ltda., se constituyó el 10 de Enero de 2011, según escritura pública inscrita en el Registro Mercantil, Resolución, No. 072, tomo 142. La actividad comercial es la venta al por mayor y menor de artículos de bazar en general.
- 2.- **Ubicación:** La Compañía opera en la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, parroquia González Suarez, calle García Moreno No. N5-72 y Mejía.
- 3.- **Adopción de NIIF para Pymes** Cumplimiento obligatorio de las Resoluciones No. 08-G.DSC.010 del 20 de Noviembre de 2008 publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de Diciembre de 2008 y No. SC.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de Enero de 2011 publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año. Comercializadora Megahogar Cía. Ltda., se integró para dar cumplimiento a esta Resolución implementando las NIIFs para Pymes desde la fecha de constitución.
- 4.- **Cuentas del Activo:** El activo está compuesto por las siguientes cuentas:
 - a) Caja Bancos \$ 81.486.55 que se compone de caja general \$ 50.420.11, mismos que se depositaran en el mes de Enero 2012 y Bancos por \$ 31066.44 conciliado al 31 de Diciembre de 2011.. La Gerencia General es la encargada de firmar los cheques.
 - b) Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento: una inversión a corto plazo en el Banco Pichincha por la suma de \$ 50.000.00
 - c) Cuentas por cobrar clientes: La empresa tiene la política de vender al contado y con raras excepciones otorga crédito, mismo que es de pago inmediato.
 - d) Inventarios: Los inventarios de la empresa son de rotación inmediata al final del ejercicio no se queda con mucho stock. Como somos un negocio cíclico, la mayoría de mercadería que es navideña se vende hasta el 31 de diciembre.
 - e) Servicios y otros pagos anticipados: Se encuentran servicios anticipados que deben ser devengados en el ejercicio económico 2012.
 - h) Activos por impuestos corrientes: Se refiere al crédito tributario a favor de la empresa por \$8.378.09 que son retenciones efectuadas en las ventas.
 - i) Los activos fijos de compones de:

Muebles y enseres por	\$	2937.40
Equipo de oficina por	\$	971.00
Equipo de computación	\$	6058.08

La depreciación acumulada de los activos fijos es de 791.37, hemos aplicado el método de depreciación en línea recta con un saldo residual del 10%, a excepción del software y los equipos de computación que no se dejó valor residual.

- 5.- *Los pasivos están compuestos por las obligaciones con proveedores por la compra de mercaderías, obligaciones con personal, con la Administración Tributaria, obligaciones con el IESS.*

La participación de utilidades para los trabajadores por el ejercicio 2011 es de \$ 6281.67 que se cancelan en abril de 2012.

Dentro de los pasivos no corrientes, tenemos la provisión para jubilación y el desahucio.

En el patrimonio neto tenemos el capital social, aportes futura capitalización y la utilidad neta del ejercicio.

Las ventas netas del año son de \$ 1.764.591.24 que comprenden a la aplicación del valor razonable.

Los costos ascienden a \$ 1.381.975.11 y los gastos a \$ 340.738.35 que nos deja una utilidad antes de impuestos y participación trabajadores de \$ 41.877.78.

Dra. Maria T. Espinosa
GERENTE GENERAL.

Lcda. Yolanda Cisneros B.
CONTADORA