

INFORME DE GERENCIA

EJERCICIO ECONOMICO 2019

Señores:
SOCIOS DE TENERIA DIAZ CIA. LTDA.
Ciudad

Cumpliendo con las disposiciones de la Ley de Compañías y el Estatuto Vigente en mi calidad de Gerente General pongo a su consideración el informe de la gestión realizada por la Administración de TENERIA DIAZ CIA. LTDA., durante el ejercicio económico 2019.

1. CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PARA EL EJERCICIO ECONOMICO 2019.

TENERIA DIAZ CIA. LTDA., en el ámbito económico nos planteamos como objetivo principal el optimizar los costos y gastos para este año que nos permita ser más competitivos y así mantenernos en el mercado, ya que debido a la desaceleración económica que estamos viviendo no podemos proyectar crecimiento, objetivo que ha sido cumplido, ya que en este año Teneria Diaz Cía. Ltda. vendió \$ 914.349,29 lo que generó una rentabilidad neta del \$ 3.805,37, a pesar de la difícil situación que vivimos en este año por la paralización que tuvimos en el mes de octubre/2019, lo cual retrasó nuevamente toda la producción en el Ecuador.

A nivel mundial existe una disminución de la adquisición de Cuero natural lo que lógicamente se refleja en nuestro mercado local razón por la cual se buscó captar otros nichos de mercado como los servicios de alquiler de maquinaria, la asesoría técnica y las exportaciones que genere ingresos y ayuden a cumplir nuestras metas de ventas.

La meta de optimizar los recursos fue cumplida al 100%, logrando ser más eficientes en cada uno de los procesos de producción, es fruto del trabajo arduo de todos y cada uno de los que forman parte de Teneria Diaz Cía. Ltda. y de igual forma al apoyo de la Junta de Socios.

2. CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL Y EL DIRECTORIO

La Junta General de Socios y el directorio ha estado siempre a disposición de la compañía y hemos contado con ellos en el momento que se los ha requerido para poder tratar temas de importancia, de igual forma todas las disposiciones que ellos han manifestado han sido cumplidas a su cabalidad.

3. INFORME SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL EJERCICIO, EN EL AMBITO ADMINISTRATIVO, LABORAL Y LEGAL

En este año, no se presentó ningún hecho extraordinario en el Ámbito Laboral, para Tenería Díaz Cía. Ltda. siempre está pendiente de cumplir con sus trabajadores ya que es satisfactorio contribuir en la estabilidad laboral y sustento de nuestros colaboradores.

Tenería Díaz Cía. Ltda. respeta en su integridad las normas sobre propiedad intelectual, licencias de uso de software y derechos de autor, y no tiene en contra demandas ni litigios, lo que significa que no existen contingencias que puedan deteriorar los resultados al cierre del ejercicio contable 2019.

La Compañía tiene muy definida dentro de sus políticas el cumplimiento cabal de todas y cada una de las disposiciones de las entidades de control, como son SRI, Ministerio de Trabajo, Ministerio del Ambiente, Gobierno Provincial, Super Intendencia de Compañías, Secretaria Técnica de Drogas y más organismos de control. Todo este control resulta de pronto extenuante, pero a la larga es en beneficio de la compañía.

4.- SITUACION FINANCIERA DE LA COMPAÑIA AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019.

BALANCE DE SITUACION:

Si comparamos el año 2019 versus el año 2018 en el total de activos existe un decremento de \$ 51.244,63 representa el 3,28% y se refleja en las cuentas por cobrar y en las propiedades planta y equipo, el total del pasivo disminuyo en \$ 55.049,99 representado el 5,97%.

Con respecto al Patrimonio Total de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 haciende a \$ 639.043,12, el cual a tenido un incremento del \$ 3.805.37 que representa el 0,60%

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>Diferencias</u>
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	31.390,50	39.879,85	-8.489,35
Cuentas por Cobrar Comerciales y otras cuentas por Cobrar	538.546,77	581.523,33	-42.976,56
Inventarios	648.613,23	639.505,96	9.107,27
Activos Por Impuestos Corrientes	17.394,89	0,00	17.394,89
Total Activo Corriente	<u>1.235.945,39</u>	<u>1.260.909,14</u>	<u>-24.963,75</u>
Activos No Corrientes			
Propiedad Planta y Equipo, neto	319.131,15	345.412,03	-26.280,88
Inversiones no Corrientes	230,00	230,00	0,00
Activos Por Impuestos Diferidos	6.397,94	6.397,94	0,00
Total Activo No Corriente	<u>325.759,09</u>	<u>352.039,97</u>	<u>-26.280,88</u>
ACTIVOS TOTALES	<u>1.561.704,48</u>	<u>1.612.949,11</u>	<u>-51.244,63</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos Corrientes			
Obligaciones con Instituciones Finan	61.960,02	112.371,12	-50.411,10
Cuentas por Pagar Comerciales y	203.262,80	197.753,47	5.509,33
Otras Cuentas Po Pagar			
Pasivo por Impuestos Corrientes	14.877,59	21.647,62	-6.770,03
Obligaciones Laborales Corrientes	16.367,91	25.766,38	-9.398,46
Total Pasivo Corriente	<u>296.468,32</u>	<u>357.538,59</u>	<u>-61.070,26</u>
Pasivos No Corrientes			
Obligaciones Laborales No Corriente	146.541,67	153.374,23	-6.832,56
Otras Cuentas por Pagar	479.651,37	466.798,54	12.852,83
Total Pasivo No Corriente	<u>626.193,04</u>	<u>620.172,77</u>	<u>6.020,27</u>
PASIVOS TOTALES	<u>922.661,36</u>	<u>977.711,36</u>	<u>-55.049,99</u>
PATRIMONIO			
Capital Asignado	400.000,00	400.000,00	0,00
Reserva Legal	14.113,22	14.113,22	0,00
Resultados Acumulados	221.124,53	196.959,16	24.165,37
Resultado del ejercicio	3.805,37	24.165,37	-20.360,00
Total Patrimonio	<u>639.043,12</u>	<u>635.237,75</u>	<u>3.805,37</u>
Total Pasivo y Patrimonio	<u>1.561.704,48</u>	<u>1.612.949,11</u>	<u>-51.244,63</u>

ESTADO DE RESULTADOS:

Comparando el año 2019 versus el año 2018:

- El total de ventas a sufrido un decremento de \$ 169.844,18 que representa el 15,51%
- El Costo de Ventas disminuyo en \$ 76.745,06 representa el 9,81%, esta disminución nos permite tener una rentabilidad pequeña de \$ 8.419,22

	31/12/2019	31/12/2018	Diferencias
Ingresos Ordinarios	925.246,19	1.095.090,37	-169.844,18
Costo de Ventas	-705.398,41	-782.143,47	76.745,06
Margen Bruto	219.847,78	312.946,90	-93.099,12
Gastos de Administración	-129.074,37	-155.449,37	26.375,00
Gastos de Ventas	-69.650,14	-102.800,10	33.149,96
Gastos Financieros	-12.704,05	-11.650,53	-1.053,52
Utilidad (pérdida) antes de participación trabajadores e Impuesto a la Renta	8.419,22	43.046,90	-34.627,68
Impuesto a la Renta Corriente	3.350,97	18.822,43	-15.471,46
RESULTADO INTEGRAL TOTAL	5.068,25	24.224,47	-19.156,22

Para tener una visión global de la Compañía es importante analizar los principales indicadores financieros:

- **INDICE DE ENDEUDAMIENTO:** Este índice permite determinar el nivel de autonomía financiera, en el año 2018 teníamos el 60,62 y para el 2019 tenemos el 58,43% podemos apreciar que el endeudamiento está disminuyendo.
- **INDICE DE LIQUIDEZ:** Este índice relaciona los activos corrientes contra los pasivos de la misma naturaleza, es conocido también este indicador por mostrarnos nuestra capacidad de hacer frente nuestras obligaciones a corto plazo, en el año 2018 teníamos el 3,53 y para el 2019 tenemos el 4,49% este incremento de 0,96%.

5. PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO ECONOMICO

La utilidad obtenida antes de participación de trabajadores e impuestos es de: \$ 8.419,22 menos el 15% de participación para los trabajadores y el impuesto a la renta, obtuvimos una utilidad neta de \$ 3.805,37

Mi propuesta es que destine el 5% para reserva legal que serían \$ 190.27 y el restante se distribuya a los socios en forma proporcional a su participación accionaria.

6. RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL RESPECTO DE POLITICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO ENOMICO.

Avanzar en una ruta de crecimiento es esencial para cualquier compañía que aspire a competir con éxito en estructura en el entorno global y en la realidad económica actual de nuestro país, el año 2020 no es muy alentador, y ahora ms que nunca se complica la actividad productiva de nuestra empresa por la pandemia que estamos viviendo a nivel mundial, pero considero que debemos trabajar para alcanzar nuestras metas mediante las siguientes estrategias:

6.1. Estrategias de mercado.

- a. Buscar nuevas líneas de producción acorde con la tendencia de la moda para captar otros nichos de mercado.
- b. Retomar el mercado del exterior, a través de las exportaciones de wet blue, cross.
- c. Brindar el servicio de alquiler de maquinaria(maquilas)

6.2. Estrategias económicas.

- d. Apalancarnos en la banca privada para capital de trabajo que nos permitan adquirir materia prima a bajo costo y ser más competitivos.
- e. Seguir con nuestro plan de optimización de Costos y Gastos.

Mis agradecimientos a todos los socios por apoyar nuestra gestión, a nuestros colaboradores, clientes, proveedores y comunidad en general los cuales día a día aportar e inspiran al desarrollo sostenible de Tenería Díaz Cía. Ltda. para el bienestar de nuestra compañía, familias y país.

Ambato, 29 de mayo del 2020

Atentamente,



Tlga. Nelly López
GERENTE GENERAL
TENERIA DIAZ CIA. LTDA.