

# INFORME DE GERENCIA

## EJERCICIO ECONOMICO 2018

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 2018.

### 1. CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PARA EL EJERCICIO ECONOMICO 2018.

TENERIA DIAZ CIA. LTDA., en el ámbito económico puso como objetivo principal el mantenernos en nuestro punto de equilibrio ya que la desaceleración económica seguía latente en el año 2018, lo cual no permitía realizar ninguna estimación de crecimiento, objetivo que ha sido cumplido, puesto que TENERIA DIAZ mantuvo su punto de equilibrio en \$ 1'095,090,37 lo que generó una rentabilidad neta del \$ 17.767,43 en el año 2018 comparada con la utilidad neta de \$ 19.678,31 en el año 2017 si bien es cierto existió un decremento es alentador que obtuvimos rentabilidad pese a la difícil situación económica del país.

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, hubo un hecho relevante en el Ámbito Laboral ya que se jubiló un trabajador de la compañía tanto patronalmente como en el IESS, para Tenería Diaz es satisfactorio contribuir en la estabilidad laboral y sustento de nuestros colaboradores.

Tenería Diaz 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 2018.

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 COMPAÑÍA AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018.**

#### **BALANCE DE SITUACION:**

Si comparamos el año 2018 versus el año 2017 en el total de activos existe un incremento mínimo de \$ 21.526,78 representa el 1,35% y se refleja en la cuenta de inventarios, el total del pasivo disminuyo en \$ 2.638,59 representado el 0,27%.

Con respecto al Patrimonio Total de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 haciende a \$ 635.237,75

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>Diferencias</u>
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos Corrientes</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	39.879,85	49.494,09	-9.614,24
Cuentas por Cobrar Comerciales y otras cuentas por Cobrar	581.523,33	652.670,69	-71.147,36
Inventarios	639.505,96	518.453,12	121.052,84
Activos Por Impuestos Corrientes	0,00	6.159,38	-6.159,38
<b>Total Activo Corriente</b>	<b><u>1.260.909,14</u></b>	<b><u>1.226.777,28</u></b>	<b><u>34.131,86</u></b>
<b>Activos No Corrientes</b>			
Propiedad Planta y Equipo, neto	345.412,03	357.312,68	-11.900,65
Inversiones no Corrientes	230,00	7.332,37	-7.102,37
Activos Por Impuestos Diferidos	6.397,94		6.397,94
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b><u>352.039,97</u></b>	<b><u>364.645,05</u></b>	<b><u>-12.605,08</u></b>
<b>ACTIVOS TOTALES</b>	<b><u>1.612.949,11</u></b>	<b><u>1.591.422,33</u></b>	<b><u>21.526,78</u></b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivos Corrientes</b>			
Obligaciones con Instituciones Finan	112.371,12	66.977,23	45.393,89
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Po Pagar	197.753,47	718.270,34	-520.516,87
Pasivo por Impuestos Corrientes	21.647,62	21.895,71	-248,09
Obligaciones Laborales Corrientes	25.766,38	33.037,16	-7.270,78
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b><u>357.538,59</u></b>	<b><u>840.180,44</u></b>	<b><u>-482.641,85</u></b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>			
Obligaciones Laborales No Corriente	153.374,23	140.169,51	13.204,72
Otras Cuentas por Pagar	466.798,54	0,00	466.798,54
<b>Total Pasivo No Corriente</b>	<b><u>620.172,77</u></b>	<b><u>140.169,51</u></b>	<b><u>480.003,26</u></b>
<b>PASIVOS TOTALES</b>	<b><u>977.711,36</u></b>	<b><u>980.349,95</u></b>	<b><u>-2.638,59</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Asignado	400.000,00	400.000,00	0,00
Reserva Legal	14.113,22	13.129,30	983,92
Resultados Acumulados	196.959,16	178.264,77	18.694,39
Resultado del ejercicio	24.165,37	19.678,31	4.487,06
<b>Total Patrimonio</b>	<b><u>635.237,75</u></b>	<b><u>611.072,38</u></b>	<b><u>24.165,37</u></b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b><u>1.612.949,11</u></b>	<b><u>1.591.422,33</u></b>	<b><u>21.526,78</u></b>

## ESTADO DE RESULTADOS:

Comparando el año 2018 versus el año 2017 :

- El total de ventas a sufrido un decremento de \$ 133.781,69 representa el 10,89%
- El Costo de Ventas disminuyo en \$ 109.901,12 representa el 12,33%, esta disminución nos permite tener una rentabilidad de \$ 43.046,90.

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>Diferencias</u>
Ingresos Ordinarios	1.095.090,37	1.228.872,06	-133.781,69
Costo de Ventas	-782.143,47	-892.044,59	109.901,12
<b>Margen Bruto</b>	<b>312.946,90</b>	<b>336.827,47</b>	<b>-23.880,57</b>
Gastos de Administración	-155.449,37	-164.508,47	9.059,10
Gastos de Ventas	-102.800,10	-129.888,11	27.088,01
Gastos Financieros	-11.650,53	-12.184,52	533,99
<b>Utilidad (pérdida) antes de participación trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>43.046,90</b>	<b>30.246,37</b>	<b>12.800,53</b>
Impuesto a la Renta Corriente	18.822,43	10.568,06	8.254,37
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>	<b>24.224,47</b>	<b>19.678,31</b>	<b>4.546,16</b>

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 2017 teníamos el 61,62 y para el 2018 tenemos el 60,62% 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 2017 teníamos el 1,46 y para el 2018 tenemos el 3,53% este incremento de 2,07% se debe básicamente a que hemos reclasificado nuestras cuentas por pagar por un acuerdo de periodos de gracia y pagos a largo plazo.
- **CAPITAL DE TRABAJO FRENTE A ACTIVOS TOTALES:** Este índice nos muestra cuanto del total de la inversión de la compañía está en circulación, por los índices obtenidos se puede ver que en el ejercicio 2017 fue de 0,24 y para el 2018 es de 0,56, esto nos indica que la porción que

sirve para las operaciones corrientes a aumentado en el año 2018 y nos permitió hacer frente a nuestros pagos.

#### 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: \$ 43.046,90 menos el 15% de participación para los trabajadores y el impuesto a la renta, obtuvimos una utilidad neta de \$ 17.767,43.

Mi propuesta es que se detiene el 5% para reserva legal que serían \$ 888,37 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 2019 no es muy alentador, 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.
- 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 aportan e inspiran al desarrollo sostenible de Teneria Diaz Cia. Ltda. para el bienestar de nuestra compañía, familias y país.

Ambato, 03 de abril del 2019

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Nelly Lopez', is written over a horizontal line.

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