

# INFORME GERENCIAL CORRESPONDIENTE AL AÑO 2016

## ASPECTO GENERAL.

El año 2016 se preveía complicaciones debido al proceso de recesión económica que atraviesa el país y se evidenció principalmente en la falta de liquidez de las empresas públicas, principal nicho de mercado para la empresa.

Nuestros principales productos siguen siendo la producción y comercialización de juegos infantiles de fabricación nacional, dichos juegos son colocados principalmente en parques públicos y en menor proporción en condominios y casas particulares.

Durante el año 2016 se pudo concretar la importación de juegos infantiles Playground Exterior para la ciudad de Latacunga y en parte ayudo con las ventas que estaban deprimidas durante la mayor parte del año.

La empresa siguió con la producción de las máquinas de hacer ejercicio o biosaludables con un diseño diferente a la oferta del mercado, así como también con un precio inferior.

Se inició la búsqueda de un terreno más grande que servirá para la producción de nuestros productos así como también para comenzar la elaboración de otros productos.

Dentro de nuestro mercado se empieza a ampliar la variedad de productos como son la elaboración de juegos infantiles de solo metal y también de cubiertas metálicas, para este último se realizara la debida capacitación al personal y a mi persona en el diseño de cubiertas metálicas.

## ASPECTO ECONÓMICO.

A continuación se detalla la situación económica de la empresa al 31 de diciembre del 2016 con las siguientes novedades.

### Activos.

El activo tuvo un crecimiento del 33% con respecto al año anterior, es decir pasó de \$ 29.936,51 a \$ 44.910,27, existe un aumento de \$ 14.973,76, que se da principalmente por el aumento de las cuentas por cobrar y del saldo en la cuenta de bancos.

Con respecto al activo fijo hubo una leve disminución provocado por las depreciaciones.

Para resumir el análisis del activo. Existe una concentración del activo corriente con un 79,24% y como dijimos anteriormente es por las cuentas por cobrar con un 62,62%, en segundo lugar con 20,76% se encuentra el activo fijo (maquinaria y equipo) y con el 7,8% se encuentra la cuenta de bancos en tercer lugar.

### Pasivos.

El pasivo también aumentó en un 36,22% con respecto al año anterior, pasó de \$ 41.240,12 a \$ 56.175,66. Esto debido al incremento de las deudas con los accionistas. Sigue habiendo una concentración del pasivo en la cuenta deuda con accionistas a \$ 43.480,20. Cabe mencionar que se canceló las deudas pendientes con el sistema financiero..

Patrimonio.

Esta cuenta aún no logra recuperarse del todo, ha habido una ligera disminución pero no es la adecuada. Con la situación económica del país se espera por lo menos no cerrar negativo en las utilidades.

Ingresos.

Los ingresos para el año 2016 disminuyeron, las ventas bajaron en un 5,1% con respecto al año anterior ubicándose en \$ 155.437,34.

Gastos.

Dentro de los rubros de los gastos hay un ligero aumento de las compras esto es debido a que se tuvo que disminuir el precio de los productos reduciendo así el margen de utilidad y con su consecuencia aumento del nivel de compras. La disminución de las ventas se logró compensar con la mejora en la producción manteniendo los demás gastos casi en los mismos rubros o menores que el año anterior

Indicadores Financieros.

Al momento la empresa presenta un indicador de liquidez de 1,55 nivel muy cerca del considerado idóneo para esta industria, la prueba ácida tiene como indicador 1,55 y esto demuestra una distribución del activo corriente y no una concentración en el inventario.

La rotación de los activos fijos es un indicador que es muy bueno ya que está en 14,50 y demuestra que con poco activo fijo se puede generar grandes cantidades de ventas. En cambio el indicador ventas totales sobre activos fijos llega a 5,27 regular para este sector.

Con respecto a los indicadores de deuda, si bien es cierto disminuyó con respecto al año anterior hoy tenemos un valor de 125%, indicador todavía alto para la empresa, la meta para este año disminuir a dos dígitos dicho valor.

El índice de rentabilidad sobre las ventas es de 0,02 %, el ROA 0,08 % y ROE no calculado debido al patrimonio negativo.

PLAN DE ACCIÓN.

Se tiene ya completo el taller con la herramienta básica lo que se espera para este año es ampliarnos a un local más grande en donde se pueda empezar la producción de nuevos productos como son las estructuras metálicas.

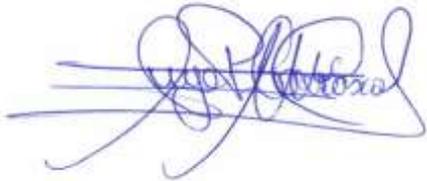
Se prevé para este año por lo menos no disminuir el nivel de ventas registrado el año que termina. En caso de incurrir en las estructuras metálicas es posible un bajón en ventas pero esta compensado con el margen de utilidad que genera dicho producto.

Se tiene planeado incrementar nuestro mercado al sector de los adultos y como está de moda el fitness proporcionar equipos para las personas que les gusta de esta vocación.

Entre las cosas a implementar está un software de contabilidad, controles presupuestarios, sistemas de gestión de calidad en los procesos de producción y por su puesto adquirir maquinaria o tecnología.

Se viene un año bien difícil debido a la situación económica del país, se espera una fuerte contracción económica, pero estamos dispuestos a enfrentar este reto brindando productos dirigidos al sector privado y así poder salir adelante.

Atentamente,



Patricio Carrasco  
GERENTE