

INFORME GERENCIAL CORRESPONDIENTE AL AÑO 2017

ASPECTO GENERAL.

El año 2017 fue un año de estabilización a pesar de ser un año de elecciones presidenciales en donde había cierta incertidumbre a respecto de lo que pueda suceder en la economía.

Ya una vez posesionado el nuevo gobierno el sector empresarial retorna a la calma con un gobierno que al parecer no seguirá la línea política de Correa, lo cual da un respiro al sector privado.

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.

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.

Al momento la empresa se encuentra ubicado en un nuevo local, mucho más amplio y que brinda todas las facilidades para poder trabajar a doble jornada. Se realizaron importantes inversiones en remodelación y adecuaciones.

Dentro de nuestro mercado se empieza a ampliar la variedad de productos como son la elaboración de juegos infantiles de solo metal y también los parques de workout para hacer ejercicios

ASPECTO ECONÓMICO.

A continuación se detalla la situación económica de la empresa al 31 de diciembre del 2017 con las siguientes novedades.

Activos.

El activo tuvo un decrecimiento del 11% con respecto al año anterior, es decir pasó de \$ 44.910,27 a \$ 39.907,62, la disminución es de \$ 5.002,65, 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 un incremento provocado por la compra de maquinaria.

Para resumir el análisis del activo. Existe una concentración del activo corriente con un 73,23% y como dijimos anteriormente es por las cuentas por cobrar con un 52,05%, en segundo lugar con 26,77% se encuentra el activo fijo (maquinaria y equipo) y con el 16,16% se encuentra la cuenta de bancos en tercer lugar.

Pasivos.

El pasivo también disminuyó en un 30,15% con respecto al año anterior, pasó de \$ \$ 56.175,66 a \$39.237,36. Esto debido a la cancelación de las deudas con los accionistas. Sigue

habiendo una concentración del pasivo en la cuenta cuentas por pagar con proveedores principalmente.

Patrimonio.

Luego de 6 años de mantener un patrimonio negativo, este año se logró tener una utilidad que junto con los aportes para futuras capitalizaciones se ha logrado compensar las pérdidas acumuladas durante los años anteriores.

Ingresos.

Los ingresos para el año 2017 aumentaron, las ventas subieron en un 49,19% con respecto al año anterior ubicándose en \$ 231.892,89.

Gastos.

Dentro de los rubros de los gastos hay un aumento de las compras que es directamente proporcional a las ventas, aunque en menor proporción. Dentro de los gastos hay un rubro que se incrementó y es la cuenta gastos adecuación y allí consta todos los egresos por motivo de arreglos de nuevo local en donde actualmente está funcionando la fábrica.

Indicadores Financieros.

Al momento la empresa presenta un indicador de liquidez de 1,15 nivel muy cerca del considerado idóneo para esta industria, la prueba ácida tiene como indicador 1,15 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 21,71 y demuestra que con poco activo fijo se puede generar grandes cantidades de ventas. En cambio el indicador ventas totales sobre activos totales llega a 5,81 mejor que el año anterior.

Con respecto a los indicadores de deuda, si bien es cierto disminuyó con respecto al año anterior hoy tenemos un valor de 98%, indicador todavía alto para la empresa, la meta para este año disminuir a menos del 80%.

El índice de rentabilidad sobre patrimonio es de alto debido a que es un patrimonio que está recién en positivo, pero el índice ROA sobre los activos nos da un buen indicador de cerca 30%.

PLAN DE ACCIÓN.

Para este año se planea mejorar la estructura de costos por los que se realizará la compra de maquinaria tanto para realizar los plásticos y dejar la dependencia de nuestro proveedor y un torno pequeño que nos permita ahorrar el pago por servicios de rectificación de ejes utilizados en la elaboración de las máquinas de ejercicios.

También se prevé invertir en las adecuaciones del local así como en la instalación de un sistema eléctrico industrial.

La meta para este año es incrementar las ventas al menos en un 20% con respecto al año anterior, pero si el incremento se da en la venta de máquinas de ejercicios, las ventas no superaran el nivel del año anterior pero el margen si se incrementa por lo que se espera tener una rentabilidad superior al ejercicio 2017.

Este año es muy importante ya que nos permitirá estar en el mercado con productos que ya conocemos y nos brindará la oportunidad de abrirnos al nicho de juegos infantiles para niños con capacidades especiales y es donde podemos explotar el mercado ya que no dependeríamos de otros proveedores.

Atentamente,



Patricio Carrasco
GERENTE