

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2015

Ambato, 14 de Abril del 2016

Señores

SOCIOS DE PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.

Presente.-

Dando cumplimiento a las disposiciones de la Ley de Compañías y el Estatuto vigente, me permito poner en su consideración el presente informe de la Gerencia General correspondiente al **Ejercicio Económico del año 2015.**

I.- CUMPLIMIENTO DE METAS Y OBJETIVOS

Siendo el año 2015, El año de inicio de esta empresa, se han dado cumplimiento a los siguientes objetivos:

1. Constitución de la compañía Productora e Zapatos Quigu Cía Ltda., con su formalidad ante los organismos de control Como el Servicio de Rentas Internas y la Super Intendencia de Compañías.
2. Inicio de Actividades en la prestación del servicio de maquila a partir de la recepción de ordenes de producción con nuestro cliente la empresa Eximdoce S.A., Quienes proporcionan toda la materia prima, materiales y suministros para transformarlos y producir pares de zapatos de acuerdo modelos, números y cantidades determinadas por nuestro cliente.
3. Contratación y legalización de la mano de obra directa.

II.- ASPECTO LEGAL

1. Productora de Zapatos Quigu Cía Ltda., se constituyó como compañía limitada, en la ciudad de Ambato, el 06 de Octubre del año 2015, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cevallos, el 6 de octubre del 2015, bajo el número tres del Registro Mercantil del Cantón Cevallos.
2. La compañía tendrá su Domicilio principal en la Ciudad de Cevallos Provincia de Tungurahua.
3. Durante el año 2015, se llevaron a cabo las siguientes Juntas Generales de accionistas :
 - Octubre 12.- Junta General Universal y Extraordinaria de Socios para nombrar Gerente General y Presidente de la compañía por los próximos 2 años.

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2015

III.- ANALISIS DE LA SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE SITUACION

Activo Corriente : S 11.902,34

Dentro del Activo Corriente se refleja la siguiente composición:

	ACTIVO CORRIENTE	
	ACTIVO DISPONIBLE	-
	CAJA	-
	-----	-
	Total Caja	-
	BANCOS	-
	-----	-
	Total Bancos	-
	INVERSIONES	-
	-----	-
	Total Inversiones	-
	TOTAL DISPONIBLE (A)	-
	-----	-
	CLIENTES	-
11201001	Cientes Varios	12,124.56
	-----	-
	Total clientes	12,124.56
	PRESTAMOS Y ANTICIPOS A EMPLEADOS	-
	-----	-
	Total Anticipo Empleados y Trabajadores	-
	OBLIGACIONES FISCALES	-
11203001	12% Impuesto IVA	(1,242.66)
11203002	Anticipo Impuesto Renta	220.44
	-----	-
	Total Obligaciones Fiscales	(1,022.22)
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-
	-----	-
	Total Otras Cuentas por Cobrar	-
	CAPITAL SUSCRITO POR COBRAR	-
11207001	Quishpi Quishpi Luis Enrique	400.00
11207002	Guaiña Remache Jorge Luis	400.00
	-----	-
	Total Préstamos a Socios y Accionistas	800.00
	TOTAL ACTIVO EXIGIBLE (B)	11,902.34
	ACTIVO REALIZABLE	-
	INVENTARIOS	-
	-----	-
	IMPORTACIONES EN TRANSITO	-
	-----	-

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2015

Total Importaciones en tránsito	-
Total Inventarios	-
TOTAL REALIZABLE (C)	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE (A + B + C)	11,902.34

Dentro de este grupo la cuenta más representativa es la cuenta de Clientes con un 19.40% del total del Activo, correspondiente a las ventas realizadas en el mes de diciembre del 2015.

Activo Fijo : \$ 49.583.33

El comportamiento del Activo Fijo se refleja en el siguiente cuadro:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-
TANGIBLE	-
NO DEPRECIABLE	-
-----	-
Total No Depreciable	-
DEPRECIABLE	-
12102002 Maquinaria y Equipo	50,000.00
12103002 (-) Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	(416.67)
-----	-
Total Depreciable	49,583.33
INTANGIBLE	-
NO DEPRECIABLE	-
-----	-
Total No Depreciable	-
DEPRECIABLE	-
-----	-
Total Depreciable	-
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (D)	49,583.33

La cuenta más representativa es la cuenta de Maquinaria y Equipo con un porcentaje del 81.30% del total del activo. Refleja el valor de diferentes máquinas que se disponen para la fabricación de calzado y que estamos en proceso de legalización para incorporar finalmente a la Contabilidad, para ello tomaremos la decisión de contratar un perito evaluador a fin de hacer un levantamiento inventariado de las máquinas y darles el respectivo valor actual que sea dicho de paso revalúa las máquinas a favor presente aplicado la normativa de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

Otros Activos : \$ 0.00

Actualmente la empresa no dispone de otros activos. Ni tangibles ni tampoco intangibles.

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2015

Pasivo Corriente : \$ 55.808,72

El pasivo Corriente se compone de lo siguiente:

	PASIVO A CORTO PLAZO	-
	PROVEEDORES	-
21101016	Proveedores de Activos Fijos	50,000.00
21101019	Proveedores por Reembolso	2,813.81
	-----	-
	Total Proveedores	52,813.81
	PRESTAMOS BANCARIOS	-
	-----	-
	TOTAL PRESTAMOS BANCARIOS (F)	-
	PRESTAMOS ACCIONISTAS	-
	-----	-
	Total Préstamos Accionistas (G)	-
	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	-
21104001	Sueldos por Pagar	5,986.17
	-----	-
	Total Sueld. y Benef. Soc. por pagar (H)	5,986.17
	ACREEDORES FISCALES	-
21105001	Retención Impuesto Renta 1, 5 y 8 %	40.00
21105002	Retención IVA 30 70 100%	80.03
21105003	Aporte Patronal	735.16
21105004	Aporte Personal	571.79
	-----	-
	Total Acreedores Fiscales (I)	1,426.98
	PROVISIONES SOCIALES	-
21106004	Provisión Vacaciones	252.11
	-----	-
	Total Provisiones Sociales (J)	252.11
	ANTICIPO DE CLIENTES	-
	-----	-
	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-
	-----	-
	Total Otras Cuentas por Pagar	-
	-----	-
	PRESTAMOS DE TERCEROS	-
	-----	-
	Total Obligaciones a Socios	-
	-----	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE (E+F+G+H+I+J+K)	60,479.07

La cuenta más representativa del pasivo corriente es la cuenta de proveedores de activos fijos por la incorporación de las máquinas a la empresa.

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2015

Pasivo a Largo Plazo : \$ 0.00

La empresa no mantiene Obligaciones a Largo Plazo.

Patrimonio : \$ 1.006,00

Las cuentas patrimoniales se presentan en el siguiente cuadro:

	PATRIMONIO	-
	CAPITAL	-
	CAPITAL SOCIAL	-
31101001	Quishpi Quishpi Luis Enrique	400.00
31101002	Guaña Remache Jorge Luis	400.00
	-----	-
	Total Capital Social (P)	800.00
	APORTE SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION	-
	-----	-
	Total aportes para futura Capitalización	-
	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	-
	-----	-
	TOTAL UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	-
	RESERVAS	-
	RESERVA LEGAL	-
	-----	-
	Total Reserva Legal (R)	-
	RESERVA DE CAPITAL	-
	-----	-
	Total Reserva de Capital (S)	-
	UTILIDAD O PERDIDA	-
	RESULTADOS ACUMULADOS	-
	Utilidad/Pérdida Presente Ejercicio	206.60
	-----	-
	Total Utilidad o Pérdida (T)	206.60
	TOTAL PATRIMONIO (P+Q+R+S+T)	1,006.60

La cuenta más representativa es la cuenta de Capital Social.

ESTADO DE RESULTADOS

Ingresos: \$ 11.022,31

En relación a los ingresos, el valor de \$ 11.022,31 corresponden a la facturación del mes de diciembre 2015 por el servicio de maquilado de zapatos. Debo aclarar que por el

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2015

momento nuestro único cliente es la empresa Eximdoce S.A. quienes nos proporcionan la materia prima materiales y suministros para la fabricación y ellos distribuyen y venden los zapatos terminados.

Gastos: \$ 2.304,26

Los Gastos Administrativos tenemos entre los principales, sueldos administrativos, Honorarios profesionales, los Gastos de Constitución de la empresa.

Utilidad del Ejercicio: \$ 206,60

Es un resultado pequeño para un mes de trabajo en el que hemos cubierto los gastos normales y además los de constitución.

cuenta	detalle	valor
	ESTADO DE RESULTADOS	0
	DEL 01/ENERO AL 31/DICIEMBRE DEL 2015	0
41101001	Ventas Gravadas	11022.31
	-----	0
	TOTAL VENTAS NETAS	11022.31
	MENOS: COSTO DE VENTAS	0
	Inventario Inicial de Productos Terminad	0
	(+) Compras N. de P. Terminado	0
	(+) Costo de Producción	8891.88
	(=) Disponible para la Venta	8891.88
	-----	0
	Total Costo de Producción y Ventas	8891.88
		0
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	2130.43
	MENOS: COSTOS OPERACIONALES	0
	GASTOS ADMINISTRATIVOS	0
52101	SUELDOS Y SALARIOS	1200
52102	BENEFICIOS SOCIALES	325.3
52103	SERVICIOS	333.33
52107	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	445.63
	-----	0
	Total Gastos Administrativos	2304.26
	GASTOS DE VENTAS	0
	-----	0
	Total Gastos de Ventas	0
	Total Gastos Operacionales	2304.26
	UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	-173.83
	GASTOS FINANCIEROS	0
	-----	0
	Total Gastos Financieros	0
	INGRESOS NO OPERACIONALES	0
41201004	Otros Ingresos No Operacionales	380.43

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2015

	0
Total Ingresos no Operacionales	380.43
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE PARTICIPACI	206.6
	0
Utilidad Neta a Distribuirse	206.6
	0

ESTADO DE COSTOS

Consumo de Materias Primas \$ 0,00

En vista de que actualmente prestamos el servicio de maquila, no tenemos consumo de Materias primas.

Consumo de Mano de Obra \$ 6.400,36

El servicio de Maquila obliga a mantener un equipo de personal de unas 15 personas para cumplir con la fabricación de calzado, actualmente este personal se encuentra afiliados al iess y mantenemos normalidad con los pagos de sus remuneraciones.

Consumo de Costos Indirectos de Fabricación \$ 8.891,88

Dentro de este grupo de cuentas tenemos los consumos de energía eléctrica, con sumo de agua Potable, pagos realizados por servicio de maquilas externas en el proceso de armado de calzado, pago del arrendamiento del local industrial.

El siguiente es el Estado de Costos cortado al 31 de diciembre del 2015.

ESTADO DE COSTOS DE PRODUCCION	0
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015	0
	0
Inventario Inicial de Productos en Proce	0
CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS	0
Inventario Inicial de Materias Primas	0
(+) Compras de Materias Primas	0
	0
(=) Disponible para la producción	0
	0
(=) Consumo de Materias Primas	0
	0
CONSUMO DE MANO DE OBRA DIRECTA	0
51201001 Sueldos y Salarios	4262.36
51201008 Sobresueldo	588.31
	0
Total Sueldos y Salarios	4850.67
BENEFICIOS SOCIALES	0
51202001 Décimo Tercer Sueldo	404.22
51202002 Décimo Cuarto Sueldo	354
51202004 Vacaciones	202.11

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2015

51202005	Aporte Patronal	540.85
51202006	lece, Secap	48.51
	-----	0
	Total Beneficios Sociales	1549.69
	TOTAL CONSUMO DE MANO DE OBRA DIRECTA	6400.36
		0
	CONSUMO DE COSTOS INDIRECTOS DE FABRICAC	0
	CONSUMO DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0
	Invent Inicial de Materiales y Suministr	0
	(+) Compras de Materiales y Suministros	0
	-----	0
	(=) Disponible para la producción	0
	-----	0
	Consumo de Materiales y Suministros	0
	SUELDOS Y SALARIOS INDIRECTOS	0
	Total Sueldos y Salarios Indirectos	0
	BENEFICIOS SOCIALES INDIRECTOS	0
	Total Beneficios Sociales Indirectos	0
	SERVICIOS	0
51303001	Energía Eléctrica	413.76
51303004	Agua Potable	10.21
51303023	Servicio de Maquila Producción de Calzado	1292.48
51303027	Arrendamiento de local industrial	358.4
	Total Servicios	2074.85
	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	0
	Total Mantenimientos y Reparaciones	0
	MOVILIZACION Y DESPLAZAMIENTOS	0
	Total Movilización y Desplazamiento	0
	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE PRODUCCION	0
	Total Otros Costos Indirectos de Producc	0
	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0
51307002	Gasto Dep. Maquinaria	416.67
	Total Depreciaciones y Amortizaciones	416.67
	TOTAL CONSUMO DE COSTOS INDIRECTOS DE PR	2491.52
		0
	-----	0
	(+) Consumo de Mat P. + M. O.D. + C.G.F	8891.88
	-----	0
	= Disponible para la Producción	8891.88
	(-) Inv. Final Produc. En Proceso	0
	-----	0
	COSTO TOTAL DE PRODUCCION	8891.88
	=====	0

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2015

INDICES FINANCIEROS

• **LIQUIDEZ**

<u>Activo Corriente</u>	11.902,34
<u>Pasivo Corriente</u>	60.479,07

La interpretación de este resultado nos dice que por cada \$1 de pasivo corriente, la empresa cuenta con \$0,19. de respaldo en el activo corriente.

• **PRUEBA ACIDA**

<u>Activo Corriente-Inventarios</u>	11.902,34 – 0,00
<u>Pasivo Corriente</u>	60.479,07

El resultado anterior nos dice que la empresa registra una prueba ácida de 0.20 para el año 2015, lo que a su vez nos permite deducir que por cada dólar que se debe en el pasivo corriente, se cuenta con \$ 0,19 para su cancelación.

V.- PROYECCIONES

1. **Ventas**

Considerando la proyección de producción de 2.300 pares de zapatos mes a un costo promedio de venta USD. 6.00 el presupuesto de ventas de usd. 165.600,00.

2. **Resultados proyectados**

ESTADO DE RESULTADOS PRESUPUESTADO
AÑO 2016

VENTAS NETAS	\$ 165.600,00
(-) COSTO DE VENTAS	\$ 118.900,00
<hr/>	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	\$ 46.700,00
(-) GSTS. ADMINISTRATIVOS	\$ - 27.600,00
(-) GSTS. DE VENTA	\$ - 0,00
(-) GSTS. FINANCIEROS	\$ - 100,00
<hr/>	
UTILIDAD PRESUPUESTADA PARA EL AÑO 2016	\$ 19.100,00
<hr/> <hr/>	

VI.- OBJETIVOS DEL SIGUIENTE EJERCICIO

Referente a objetivos del siguiente ejercicio económico, Debo manifestar que las proyecciones de ventas son importantes para continuar operando normalmente la

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2015

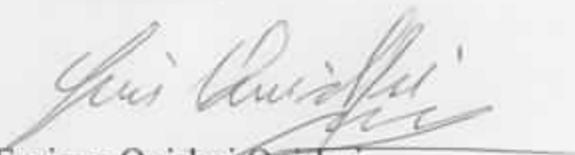
empresa, se prevee también la consecución de nuevos clientes tanto para la prestación de servicios de maquila como la producción directa de zapatos, adquiriendo materias prima.

Entre otras cosas que debemos cumplir como objetivos es la legalización de la maquinaria en la empresa, posiblemente con un aumento de capital social.

Para concluir este informe dejo constancia de mi agradecimiento como gerente general a los miembros de la Junta de Socios.

Ambato, 14 de Abril del año 2016

Atentamente,



Luis Enrique Quishpi Quishpi
GERENTE GENERAL