

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2016

Ambato, 07 de Abril del 2017

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 2016.**

I.- CUMPLIMIENTO DE METAS Y OBJETIVOS

Siendo el año 2016, el primer ejercicio económico que realmente transcurre la empresa productora de Zapatos Quigú, se han dado cumplimiento a los siguientes objetivos:

1. Continuación con la actividad principal de la empresa que es prestación de servicios de maquila a la empresa Eximdoce S.A., hasta el mes de Octubre del 2016.
2. Prestación del Servicio de Maquila a la empresa Zapec S.A, de la ciudad de Guayaquil desde el mes de Julio del 2016.
3. Tanto Eximdoce S.A. como Zapec S.A. son empresas dedicadas a la comercialización de calzado y afines, las mismas que para la consecución del objetivo proporcionan la materia prima y materiales para la fabricación del calzado, además son quienes determinan modelos, series y colores del diferente calzado.
4. 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 2016, se llevaron a cabo la siguientes Junta General de accionistas :
 - Abril 25.- Junta General Ordinaria de Socios para la aprobación de Balances e informes correspondientes al ejercicio 2015.

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2016

III.- ANALISIS DE LA SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE SITUACION

Activo Corriente : \$ 14525.71

Dentro del Activo Corriente se refleja la siguiente composición:

Dentro de este grupo la cuenta más representativa es la cuenta de Clientes con un 10.94% del total del Activo, correspondiente a las ventas realizadas en el mes de diciembre del 2016.

Activo Fijo : \$ 48872.53

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

	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0
	TANGIBLE	0	0
	NO DEPRECIABLE	0	0
	-----	0	0
	Total No Depreciable	0	0
	DEPRECIABLE	0	0
12102001	Equipo Auxiliar	311.53	0.49
12103001	(-) Dep. Acum. Equipo Auxiliar	-10.33	-0.02
12102002	Maquinaria y Equipo	51479.56	80.19
12103002	(-) Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-5448.98	-8.49
12102003	Muebles y Enseres	649.46	1.01
12103003	(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	-20.62	-0.03
12102005	Equipo de Computo	2113.75	3.29
12103005	(-) Dep. Acum. Equipo de Cómputo	-201.84	-0.31
	-----	0	0
	Total Depreciable	48872.53	76.13
	INTANGIBLE	0	0
	NO DEPRECIABLE	0	0
	-----	0	0
	Total No Depreciable	0	0
	DEPRECIABLE	0	0
	-----	0	0
	Total Depreciable	0	0
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (D)	48872.53	76.13

La cuenta más representativa es la cuenta de Maquinaria y Equipo con un porcentaje del 80.19% 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

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2016

para incorporar finalmente a la Contabilidad, para ello se ha conversado con el Abogado para proceder a la legalización del inventario de máquinas y un aumento de capital.

Otros Activos : \$ 800.00

Actualmente la empresa dispone de otros activos como los gastos de Constitución con su respectiva cuenta de Amortización.

Pasivo Corriente : \$ 26.108,98

El pasivo Corriente se compone de lo siguiente:

	PASIVO A CORTO PLAZO	0	0
	PROVEEDORES	0	0
21101003	Proveedores de Materiales	110.33	0.17
21101005	Proveedores de Servicios	294.13	0.46
21101016	Proveedores de Activos Fijos	10672.6	16.62
21101019	Proveedores por Reembolso	330.41	0.51
21101021	Sobregiros Contables por cheques postfechados	7138.31	11.12
	-----	0	0
	Total Proveedores	18545.78	28.89
	PRESTAMOS BANCARIOS	0	0
	-----	0	0
	TOTAL PRESTAMOS BANCARIOS (F)	0	0
	PRESTAMOS ACCIONISTAS	0	0
	-----	0	0
	Total Préstamos Accionistas (G)	0	0
	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	0	0
21104002	Participación Utilidades por Pagar	30.99	0.05
	-----	0	0
	Total Suel. y Benef. Soc. por pagar (H)	30.99	0.05
	ACREEDORES FISCALES	0	0
21105001	Retencion Impuesto Renta 1, 5 y 8 %	267.7	0.42
21105002	Retencion IVA 30 70 100%	1288.5	2.01
21105003	Aporte Patronal	1991.55	3.1
21105004	Aporte Personal	512.12	0.8
2110510	12% Impuesto al Valor Agregado (por ventas)	717.64	1.12
	-----	0	0
	Total Acreedores Fiscales (I)	4777.51	7.44
	PROVISIONES SOCIALES	0	0
21106004	Provisión Vacaciones	2754.7	4.29
	-----	0	0
	Total Provisiones Sociales (J)	2754.7	4.29
	ANTICIPO DE CLIENTES	0	0
	-----	0	0
	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0	0

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2016

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0
-----	0	0
Total Otras Cuentas por Pagar	0	0
	0	0
PRESTAMOS DE TERCEROS	0	0
-----	0	0
Total Obligaciones a Socios	0	0
	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE (E+F+G+H+I+J+K)	26108.98	40.67

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

Pasivo a Largo Plazo : \$ 0.00

La empresa no mantiene Obligaciones a Largo Plazo.

Patrimonio : \$ 64.198,24

Las cuentas patrimoniales se presentan en el siguiente cuadro:

	PATRIMONIO	0	0
	CAPITAL	0	0
	CAPITAL SOCIAL	0	0
31101001	Quishpi Quishpi Luis Enrique	400	0.62
31101002	Guaiña Remache Jorge Luis	400	0.62
	-----	0	0
	Total Capital Social (P)	800	1.25
	APORTE SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION	0	0
31102001	Quishpi Quishpi Luis Enrique	20000	31.15
31102002	Guaiña Remache Jorge Luis	20000	31.15
	-----	0	0
	Total aportes para futura Capitalización	40000	62.31
	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	0	0
	-----	0	0
	TOTAL UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	0	0
	RESERVAS	0	0
	RESERVA LEGAL	0	0
31201001	Reserva Legal	8.78	0.01
	-----	0	0
	Total Reserva Legal (R)	8.78	0.01
	RESERVA DE CAPITAL	0	0
	-----	0	0
	Total Reserva de Capital (S)	0	0
	UTILIDAD O PERDIDA	0	0

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2016

	RESULTADOS ACUMULADOS	0	0
31301001	Util. Acum. Ejerc. Anterior	122.93	0.19
	Utilidad/Pérdida Presente Ejercicio	-2842.45	-4.43
		0	0
	Total Utilidad o Pérdida (T)	-2719.52	-4.24
	TOTAL PATRIMONIO (P+Q+R+S+T)	38089.26	59.33

La cuenta más representativa es la cuenta de Aporte futura Capitalización con un valor e usd. 40.000,00, valor que resultó de la incorporación de máquinas a la empresa, con este valor solo esperamos legalizar la incorporación de máquinas y proceder con el aumento de capital social.

ESTADO DE RESULTADOS

Ingresos: \$ 165.253,94

En relación a los ingresos, el valor de \$ 165.228,94 corresponden a la facturación del año 2016 por el servicio de maquilado de zapatos. Debo indicar que durante este año 2016 hemos trabajado con 2 clientes: Eximdoce S.A. y Zapec S.A., al mes de octubre se rompió la relación comercial con Eximdoce S.A. y actualmente mantenemos al cliente Zapec S.A. Estos clientes duran te el año 2016 nos han proporcionado los materiales respectivos para poder producir los zapatos.

Costos de Producción y Ventas: \$ 141.940,47

Los costos de producción corresponden principalmente al pago de sueldos y salarios Directos e Indirectos que se cancelan al personal para poder trabajar las maquilas.

Gastos Operacionales: \$ 26.392.79

Los Gastos Administrativos tenemos entre los principales, sueldos administrativos, Honorarios profesionales, los Gastos de Constitución de la empresa.
 En bajo valor tenemos los Gastos de Ventas y Financieros.

Pérdida del Ejercicio: \$ -2.842,45

Por las circunstancias atravesadas en el 2016 como es baja de producción y sobretodo Es un resultado pequeño para un mes de trabajo en el que hemos cubierto los gastos normales y además los de constitución.

	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	23313.47
	MENOS: COSTOS OPERACIONALES	0
	GASTOS ADMINISTRATIVOS	0
52101	SUELDOS Y SALARIOS	14400
52102	BENEFICIOS SOCIALES	4015.56
52103	SERVICIOS	5607.71
52104	MOVILIZACIONES Y DESPLAZAMIENTO	97.09
52105	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	67.09
52106	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	1173.04
52107	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	422.46

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2016

	-----	0
	Total Gastos Administrativos	25782.95
	GASTOS DE VENTAS	0
52204	MOVILIZACION Y DESPLAZAMIENTO	100.57
52205	FLETES Y EMBALAJES	20
	-----	0
	Total Gastos de Ventas	120.57
	Total Gastos Operacionales	25903.52
	UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	-2590.05
	GASTOS FINANCIEROS	0
52301	GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	276.82
52303	CUENTAS INCOBRABLES	70.24
52304	GASTOS NO DEDUCIBLES	142.21
	-----	0
	Total Gastos Financieros	489.27
	INGRESOS NO OPERACIONALES	0
41201004	Otros Ingresos No Operacionales	236.87
	-----	0
	Total Ingresos no Operacionales	236.87
	UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE PARTICIPACI	-2842.45

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 \$ 70.440,39

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 \$ 71.450,88

Dentro de este rubro se encuentran como cuentas principales Los pagos de servicios de maquila en la Producción de Calzado que incluyen pagos por el proceso de costura y pagos de personal contratado temporalmente en tiempo de temporada, La cuenta de arrendamiento del local industrial, la cuenta de mantenimiento y reparaciones, el pago realizado por la alimentación del personal de producción, la cuenta de depreciaciones de las máquinas de producción.

El siguiente es el Estado de Costos cortado al 31 de diciembre del 2016.

cuenta	detalle	valor
	ESTADO DE COSTOS DE PRODUCCION	0
	DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016	0
		0

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2016

	Inventario Inicial de Productos en Proce	0
	CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS	0
	Inventario Inicial de Materias Primas	0
	(+) Compras de Materias Primas	49.2
	-----	0
	(=) Disponible para la producción	49.2
	-----	0
	(=) Consumo de Materias Primas	49.2
		0
	CONSUMO DE MANO DE OBRA DIRECTA	0
51201001	Sueldos y Salarios	49980.85
51201003	Comisiones y Premios	17.6
51201008	Sobresueldo	2891.9
51201012	Subsidio por Responsabilidad	33
	-----	0
	Total Sueldos y Salarios	52923.35
	BENEFICIOS SOCIALES	0
51202001	Décimo Tercer Sueldo	4411.77
51202002	Décimo Cuarto Sueldo	4151.05
51202003	Fondo de Reserva	353.72
51202004	Vacaciones	2196.19
51202005	Aporte Patronal	5877.2
51202006	Iece, Secap	527.11
	-----	0
	Total Beneficios Sociales	17517.04
	TOTAL CONSUMO DE MANO DE OBRA DIRECTA	70440.39
		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	2326.4
	-----	0
	(=) Disponible para la producción	2326.4
	-----	0
	Consumo de Materiales y Suministros	2326.4
	SUELDOS Y SALARIOS INDIRECTOS	0
51301001	Sueldo y Salarios	1839.15
51301004	Sobresueldo	789.3
	Total Sueldos y Salarios Indirectos	2628.45
	BENEFICIOS SOCIALES INDIRECTOS	0
51302001	Décimo Tercer Sueldo	219.05
51302002	Décimos Cuarto Sueldo	152.5
51302004	Vacaciones	109.5
51302005	Aporte Patronal	319.35
51302007	Componente Salarial	88.72
	Total Beneficios Sociales Indirectos	889.12

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2016

	SERVICIOS	0
51303001	Energía Eléctrica	4830.39
51303002	Fletes y Transportes	60
51303004	Agua Potable	312.43
51303011	Servicio de Monitoreo	135
51303015	Servicio de Mejoramiento de Calidad Total	1131.63
51303021	Instalaciones	24.44
51303023	Servicio de Maquila Producción de Calzado	31361.6
51303027	Arrendamiento de local industrial	4486.4
	Total Servicios	42341.89
	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	0
51304001	Mantenimiento y Reparación Maquinarias	6056
51304005	Repuestos y Accesorios	72.33
51304006	Mantenimiento Local Planta	1192.65
51304007	Lubricantes	20.54
51304010	Mantenimiento y Rep. Maquinas Confección	12.51
	Total Mantenimientos y Reparaciones	7354.03
	MOVILIZACION Y DESPLAZAMIENTOS	0
51305002	Alimentación	675
	Total Movilización y Desplazamiento	675
	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE PRODUCCION	0
51306002	Consumo herramientas	433.3
51306004	Atención médica del personal	8.32
51306006	Alimentación y Refrigerio Personal	8784.5
51306007	Varios	396.74
51306009	Ropa y uniformes de Trabajo	126.47
51306010	Otros Materiales para confección de Calzado	217.3
51306014	Muestras de Materias primas	26.65
51306019	Sistemas de Seguridad	36.48
51306026	Insumos para la Fabricación	78.94
51306031	Iva que se carga al Costo	14.49
51306033	Muestras de Calzado	70.16
	Total Otros Costos Indirectos de Producc	10193.35
	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0
51307001	Gasto Dep. Equipo Auxiliar	10.33
51307002	Gasto Dep. Maquinaria	5032.31
	Total Depreciaciones y Amortizaciones	5042.64
	TOTAL CONSUMO DE COSTOS INDIRECTOS DE PR	71450.88
		0
		0
	(+) Consumo de Mat P. + M. O.D. + C.G.F	141940.47
		0
	= Disponible para la Producción	141940.47
	(-) Inv. Final Produc. En Proceso	0
		0
	COSTO TOTAL DE PRODUCCION	141940.47

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2016

0

INDICES FINANCIEROS

• **LIQUIDEZ**

<u>Activo Corriente</u>	14525.71
<u>Pasivo Corriente</u>	26108.98

La interpretación de este resultado nos dice que por cada \$1 de pasivo corriente, la empresa cuenta con \$.0,56. de respaldo en el activo corriente.

• **PRUEBA ACIDA**

<u>Activo Corriente-Inventarios</u>	14525.71	-	0.00
<u>Pasivo Corriente</u>	26108.98		

El resultado anterior nos dice que la empresa registra una prueba ácida de 0.56 para el año 2016, lo que a su vez nos permite deducir que por cada dólar que se debe en el pasivo corriente, se cuenta con \$ 0,56 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. 7.00 el presupuesto de ventas de usd. 165.600,00.

2. **Resultados proyectados**

ESTADO DE RESULTADOS PRESUPUESTADO
AÑO 2017

VENTAS NETAS	\$	193.200,00
(-) COSTO DE VENTAS	\$	141.000,00
<hr/>		
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	\$	52.200,00
(-) GSTS. ADMINISTRATIVOS	\$	- 26.000,00
(-) GSTS. DE VENTA	\$	- 0,00
(-) GSTS. FINANCIEROS	\$	- 500,00
<hr/>		
UTILIDAD PRESUPUESTADA	\$	25.700,00
PARA EL AÑO 2016		

9

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2016

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 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, 07 de Abril del año 2017

Atentamente,


Luis Enrique Quishpi Quishpi
GERENTE GENERAL