

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2017

Ambato, 21 de Febrero del 2018

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 2017.**

I.- CUMPLIMIENTO DE METAS Y OBJETIVOS

Durante el segundo año consecutivo que transcurrió durante el año 2017, los siguientes objetivos se han visto plasmados:

1. El servicio de maquila que se constituía como la actividad principal de la empresa, se prestó este servicio solo hasta el mes de febrero del 2017, a partir de marzo del 2017, se llegó a un nuevo convenio con nuestro principal cliente Zapec S.A.
2. Se toma la responsabilidad de adquirir directamente por parte de Quigú Cía. Ltda. los diferentes materiales para la fabricación de calzado.
3. Durante el año 2017 se pactó con la empresa Zapec S.A. la compra de materiales excepto las plantas, plantillas y etiquetas, por lo que los costos de fabricación subieron estableciéndose un sistema en el que Zapec S.A. nos da como anticipo el 30% del pedido y las cancelaciones son a los 8 días laborables posteriores a la entrega del pedido.
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 2017, se llevaron a cabo la siguientes Junta General de accionistas :
 - Abril 24.- Junta General Ordinaria de Socios para la aprobación de Balances e informes correspondientes al ejercicio 2016.

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2017

III.- ANALISIS DE LA SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE SITUACION

Activo Corriente : \$ 15.953,06

Dentro del Activo Corriente se refleja la siguiente composición:

Dentro de este grupo la cuenta más representativa es la cuenta de Clientes con un 7.20% del total del Activo, correspondiente a las ventas realizadas en el mes de diciembre del 2017, También se refleja como otra cuenta importante el anticipo del Impuesto a la Renta con un 8.87% por un total de usd. 5.278.36

Activo Fijo : \$ 42.923.89

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

	DEPRECIABLE	0	0
12102001	Equipo Auxiliar	311.53	0.52
12103001	(-) Dep. Acum. Equipo Auxiliar	-41.48	-0.1
12102002	Maquinaria y Equipo	51479.56	86.6
12103002	(-) Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-10596.94	-18
12102003	Muebles y Enseres	649.46	1.09
12103003	(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	-85.57	-0.1
12102005	Equipo de Computo	2113.75	3.55
12103005	(-) Dep. Acum. Equipo de Cómputo	-906.42	-1.5
	-----	0	0
	Total Depreciable	42923.89	72.2
	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)	42923.89	72.2

La cuenta más representativa es la cuenta de Maquinaria y Equipo con un porcentaje del 86.60% del total del activo. Refleja el valor de diferentes máquinas que se disponen para la fabricación de calzado, estamos en la expectativa de legalizar el aumento de capital con la incorporación de estas máquinas.

Otros Activos : \$ 600.00

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2017

Actualmente la empresa dispone de otros activos como los gastos de Constitución con su respectiva cuenta de Amortización, que año a año va cumpliéndose la normativa tributaria de la respectiva amortización.

Pasivo Corriente : \$ 13.311.15

El pasivo Corriente se compone de lo siguiente:

	PASIVO A CORTO PLAZO	0	0
	PROVEEDORES	0	0
21101003	Proveedores de Materiales	2539.48	4.27
21101005	Proveedores de Servicios	734.48	1.23
21101006	Proveedores de Repuestos y Accesorios	75.18	0.13
21101009	Proveedores Diversos	30.03	0.05
21101019	Proveedores por Reembolso	557.98	0.94
21101021	Sobregiros Contables por cheques postfechados	557.6	0.94
	-----	0	0
	Total Proveedores	4494.75	7.56
	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 %	142.43	0.24
21105002	Retencion IVA 30 70 100%	428.81	0.72
21105003	Aporte Patronal	802.34	1.35
21105004	Aporte Personal	617.81	1.04
21105008	Préstamos Quirografarios	101.21	0.17
2110510	12% Impuesto al Valor Agregado (por ventas)	1847.25	3.11
	-----	0	0
	Total Acreedores Fiscales (I)	3939.85	6.62
	PROVISIONES SOCIALES	0	0
21106004	Provisión Vacaciones	4845.56	8.15
	-----	0	0
	Total Provisiones Sociales (J)	4845.56	8.15
	ANTICIPO DE CLIENTES	0	0
	-----	0	0
	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0	0
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0
	-----	0	0

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2017

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)	13311.15	22.4

La cuenta más representativa del pasivo corriente es la cuenta de proveedores de materiales por la compra de materias primas y materiales para la última orden de producción del año, la cuenta de 12% iva por pagar arroja un valor de usd. 1.847.25 por concepto de iva's del mes de diciembre pagaderos en enero del 2018.

Año a Año y mes a mes se provisiona de acuerdo al Código de Trabajo las vacaciones las mismas que se utilizarán para el pago a los trabajadores en su liquidación. Sin embargo al tomar las vacaciones la empresa opta por la opción de cancelar el sueldo completo del mes en el que el trabajador toma vacaciones.

Pasivo a Largo Plazo : \$ 0.00

La empresa no mantiene Obligaciones a Largo Plazo.

Patrimonio : \$ 46.165,80

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	0.67
31101002	Guaiña Remache Jorge Luis	400	0.67
	-----	0	0
	Total Capital Social (P)	800	1.35
	APORTE SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION	0	0
31102001	Quishpi Quishpi Luis Enrique	25000	42
31102002	Guaiña Remache Jorge Luis	25000	42
	-----	0	0
	Total aportes para futura Capitalización	50000	84.1
	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

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2017

		0	0
	Total Reserva de Capital (S)	0	0
	UTILIDAD O PERDIDA	0	0
	RESULTADOS ACUMULADOS	0	0
31301001	Util. Acum. Ejerc. Anterior	122.93	0.21
31302001	Perdidas Ejerc. Anteriores	-2842.45	-4.8
	Utilidad/Pérdida Presente Ejercicio	-1923.46	-3.2
		0	0
	Total Utilidad o Pérdida (T)	-4642.98	-7.8
	TOTAL PATRIMONIO (P+Q+R+S+T)	46165.8	77.6

La cuenta más representativa es la cuenta de Aporte futura Capitalización con un valor e usd. 50.000,00, valor que resultó de la incorporación de máquinas a la empresa, con este valor esperamos legalizar la incorporación de éstas máquinas y proceder con el aumento de capital social.

ESTADO DE RESULTADOS

Ingresos: \$ 204.843.39

En relación a los ingresos, el valor de \$ 204.843.39 corresponden a la facturación del año 2017 por el servicio de maquilado de zapatos y venta de calzado fabricado. Debo indicar que durante este año 2017 hemos trabajado con 1 solo cliente: Zapec S.A., al mes de marzo Zapec S.A. decide transferirnos las adquisiciones de materiales e insumos con el fin de fabricar directamente los diferentes modelos de calzado que nuestro cliente ha requerido.

Costos de Producción y Ventas: \$ 175.605.38

Los costos de producción corresponden principalmente al consumo de materias primas por usd. 26.141.44, el pago de sueldos y salarios Directos por usd. 58.939.85 y el consumo de los Costos e Indirectos de producción usd. 94.304.09 donde se incluye mano de obra indirecta y principalmente la contratación de maquilas externas e internas para la continuidad del proceso normal de producción.

Gastos Operacionales: \$ 31.346.93

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

Pérdida del Ejercicio: \$ -1.923,46

Para este ejercicio económico 2017 la pérdida arrojada corresponde a la diferencia de precio de venta frente a los costos de producción + gastos operacionales, al término del ejercicio económico debo indicar que hemos logrado fabricar un total de 20.388 pares lo que significa que nuestro promedio de fabricación mensual alcanzó un total de 1.699 pares cantidad que está por debajo del promedio estimado (2.300 pares mes), el mismo que nos daría un resultados diferente. Cabe recalcar que el cliente Zapec S.A. bajó sus pedidos para mediados del año, sin embargo el último trimestre explosionó pedidos, de los cuales los dos últimos pedidos no se alcanzaron a terminar, entregar y facturar, por

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2017

lo que tenemos un valor en la cuenta de productos en proceso, y al mismo tiempo si hubiésemos alcanzado a facturar la proyección del resultado hubiese sido diferente.

	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	27417.53	0
	MENOS: COSTOS OPERACIONALES	0	0
	GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0
52101	SUELDOS Y SALARIOS	15168	0
52102	BENEFICIOS SOCIALES	5310.05	0
52103	SERVICIOS	5492.42	0
52104	MOVILIZACIONES Y DESPLAZAMIENTO	112.65	0
52105	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	192.03	0
52106	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	1073.42	0
52107	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	969.53	0
	-----	0	0
	Total Gastos Administrativos	28318.1	0
	GASTOS DE VENTAS	0	0
52205	FLETES Y EMBALAJES	2539.6	0
	-----	0	0
	Total Gastos de Ventas	2539.6	0
	Total Gastos Operacionales	30857.7	0
	UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	-3440.17	0
	GASTOS FINANCIEROS	0	0
52301	GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	284.38	0
52304	GASTOS NO DEDUCIBLES	239.85	0
	-----	0	0
	Total Gastos Financieros	524.23	0
	INGRESOS NO OPERACIONALES	0	0
41201002	Ventas de Cartones	15	0
41201004	Otros Ingresos No Operacionales	1990.94	0
	-----	0	0
	Total Ingresos no Operacionales	2005.94	0
	UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE PARTICIPACI	-1958.46	0

ESTADO DE COSTOS

Consumo de Materias Primas \$ 26.141,44

Dadas las circunstancias de la nueva modalidad de producción en la que Quigú Cía Ltda., acepto la forma de compra de materias primas, materiales para la fabricación directa de calzado, durante el ejercicio económico hemos consumido un total de usd. 26.141,44 en materia prima.

Consumo de Mano de Obra \$ 58.939,85

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2017

La producción de calzado y la capacidad instalada actualmente obliga a mantener un equipo de personal de unas 12 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 \$ 94.304,09

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 2017.

	ESTADO DE COSTOS DE PRODUCCION	0
	DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	0
		0
	Inventario Inicial de Productos en Proceso	0
	CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS	0
	Inventario Inicial de Materias Primas	0
	(+) Compras de Materias Primas	26141.44
	-----	0
	(=) Disponible para la producción	26141.44
	-----	0
	(=) Consumo de Materias Primas	26141.44
		0
	CONSUMO DE MANO DE OBRA DIRECTA	0
51201001	Sueldos y Salarios	145223.24
51201004	Horas Extras y Suplementarias	711.9
51201008	Sobresueldo	2291
	-----	0
	Total Sueldos y Salarios	148226.14
	BENEFICIOS SOCIALES	0
51202001	Décimo Tercer Sueldo	3555.59
51202002	Décimo Cuarto Sueldo	3302.08
51202003	Fondo de Reserva	2790.67
51202004	Vacaciones	1794.84
51202005	Aporte Patronal	4802.98
51202006	Iece, Secap	430.75
	-----	0
	Total Beneficios Sociales	16676.91
	TOTAL CONSUMO DE MANO DE OBRA DIRECTA	164903.05
		0
	CONSUMO DE COSTOS INDIRECTOS DE FABRICAC	0
	CONSUMO DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0
	Inventario Inicial de Materiales y Suministros	0

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2017

	(+) Compras de Materiales y Suministros	26655.88
	-----	0
	(=) Disponible para la producción	26655.88
	-----	0
	Consumo de Materiales y Suministros	26655.88
	SUELDOS Y SALARIOS INDIRECTOS	0
51301001	Sueldo y Salarios	8269.62
51301003	Horas Extras y Suplementarias	162.85
51301004	Sobresueldo	2094.32
	Total Sueldos y Salarios Indirectos	10526.79
	BENEFICIOS SOCIALES INDIRECTOS	0
51302001	Décimo Tercer Sueldo	944.29
51302002	Décimos Cuarto Sueldo	687.5
51302003	Fondo de Reserva	229.25
51302004	Vacaciones	438.63
51302005	Aporte Patronal	1279.05
51302007	Componente Salarial	266.73
	Total Beneficios Sociales Indirectos	3845.45
	SERVICIOS	0
51303001	Energía Eléctrica	5191.81
51303002	Fletes y Transportes	43
51303004	Agua Potable	224.34
51303009	Teléfono	102.27
51303011	Servicio de Monitoreo	180
51303015	Servicio de Mejoramiento de Calidad Total	2791.89
51303018	Servicio de Mantenimiento por Urbanización	48.14
51303023	Servicio de Maquila Producción de Calzado	23224.26
51303027	Arrendamiento de local industrial	4268.03
51303028	Servicio de Matricería	900
	Total Servicios	36973.74
	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	0
51304001	Mantenimiento y Reparación Maquinarias	953.67
51304003	Mantenimiento de Vehículos	122.21
51304006	Mantenimiento Local Planta	252.09
51304008	Equipo de seguridad para la Fábrica	97.33
	Total Mantenimientos y Reparaciones	1425.3
	MOVILIZACION Y DESPLAZAMIENTOS	0
51305002	Alimentación	5549.45
51305003	Varios	263.39
	Total Movilización y Desplazamiento	5812.84
	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE PRODUCCION	0
51306001	Suministros y equipos de trabajo	9.82
51306002	Consumo herramientas	241.19
51306006	Alimentación y Refrigerio Personal	3293.75
51306007	Varios	81.45
51306010	Otros Materiales para confección de Calzado	59.81

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2017

51306011	Stikers	124.56
51306018	Utiles de Oficina	33.16
51306026	Insumos para la Fabricación	3.95
51306033	Muestras de Calzado	37.29
	Total Otros Costos Indirectos de Producc	3884.98
	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0
51307001	Gasto Dep. Equipo Auxiliar	31.15
51307002	Gasto Dep. Maquinaria	5147.96
	Total Depreciaciones y Amortizaciones	5179.11
	TOTAL CONSUMO DE COSTOS INDIRECTOS DE PR	94304.09
		0
		0
	(+) Consumo de Mat P. + M. O.D. + C.G.F	285348.58
		0
	= Disponible para la Producción	285348.58
	(-) Inv. Final Produc. En Proceso	-3780
		0
	COSTO TOTAL DE PRODUCCION	281568.58
	=====	0

INDICES FINANCIEROS

• LIQUIDEZ

<u>Activo Corriente</u>	15953.06
Pasivo Corriente	13311.15

La interpretación de este resultado nos dice que por cada \$1 de pasivo corriente, la empresa cuenta con \$.1.1985. de respaldo en el activo corriente.

• PRUEBA ACIDA

<u>Activo Corriente-Inventarios</u>	15953.06 – 3780.00
Pasivo Corriente	13311.15

El resultado anterior nos dice que la empresa registra una prueba ácida de 0.914 para el año 2017, lo que a su vez nos permite deducir que por cada dólar que se debe en el pasivo corriente, se cuenta con \$ 0,914 para su cancelación.

V.- PROYECCIONES

1. Ventas

Considerando la proyección de producción de 2.500 pares de zapatos mes a un costo promedio de venta USD. 9.95 el presupuesto de ventas de usd. 298.500,00.

PRODUCTORA DE ZAPATOS QUIGU CIA. LTDA.
INFORME DE GERENCIA GENERAL
AÑO 2017

2. Resultados proyectados

ESTADO DE RESULTADOS PRESUPUESTADO
AÑO 2018

VENTAS NETAS	\$ 298.500,00
(-) COSTO DE VENTAS	\$ 258.300,00
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	\$ 40.200,00
(-) GSTS. ADMINISTRATIVOS	\$ - 28.000,00
(-) GSTS. DE VENTA	\$ - 2.500,00
(-) GSTS. FINANCIEROS	\$ - 500,00
UTILIDAD PRESUPUESTADA PARA EL AÑO 2018	\$ 9.200,00

VI.- OBJETIVOS DEL SIGUIENTE EJERCICIO

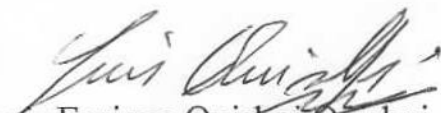
Referente a objetivos del siguiente ejercicio económico, Debo manifestar que las proyecciones de ventas son importantes para continuar operando normalmente la empresa, se prevee también la consecución de nuevos clientes tanto para la prestación de servicios de maquila como la producción directa de zapatos, 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, 21 de Febrero del año 2018

Atentamente,


Luis Enrique Quishpi Quishpi
GERENTE GENERAL