

## **INFORME DE LA PRESIDENCIA**

Señores Socios de la Empresa NOPERTI CIA. LTDA. NC.:

Presente.

En cumplimiento a las disposiciones legales y Estatutarias, pongo en conocimiento y someto a consideración de esta Junta, el informe que a continuación me permito detallar:

### **CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PARA EL AÑO 2018:**

De conformidad con lo que establecen sus Estatutos y metas trazadas para este año, NOPERTI CIA. LTDA. Cumplió con sus objetivos, la Compañía, además cumplió con sus obligaciones Tributarias, Laborales y Societarias que rigen en el País, aplicó las normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, dispuestas por la superintendencia de Compañías.

### **ENTORNO ECONOMICO**

La economía del país para el año 2018 decreció en términos reales en el 0,3%, pero las ventas en Noperti crecieron en un 6,27%

### **SOCIAL Y LABORAL:**

La evolución del mercado laboral en Ecuador fue compleja en el año 2018. Este deterioro es un resultado de una mayor complejidad en la economía, que tuvo como resultado una afectación al empleo adecuado, En estas condiciones las políticas salariales también han sido revisadas, ya que del entorno económico depende en gran medida la evolución de las condiciones laborales y del salario.

Para el año 2018 NOPERTI CIA. LTDA. NC, tuvo una nómina de alrededor de 100 personas y cumplió con sus obligaciones laborales con su personal y al cierre del año, no tiene conflictos laborales pendientes de resolver.

### **REGIMEN TRIBUTARIO:**

Durante el año 2018, Noperti CIA. LTDA. NC., cumplió con sus obligaciones como agente de retención y percepción, presentando todas las declaraciones en la proforma del SRI.



### **SITUACION ECONOMICA Y FINANCIERA DE LA EMPRESA:**

Para el año 2018, Noperti Cia. Ltda. NC alcanzó unas ventas netas de USD 5'220.895,00 frente a USD 4.893.789,03 que se facturó en el año 2017.

El Costo de Ventas del ejercicio económico 2018 fue de USD 3.498.992,00 frente a los USD 3.025.085,62 realizados en el año 2017.

Los Gastos Operativos en el año 2018 alcanzaron la suma de USD 1.566.686.00, mientras que en el año 2016 fueron USD 1.777.790,00.

### **RESULTADOS DEL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2017:**

El resultado del ejercicio económico por el año 2018 arrojó una utilidad operacional de USD 155.217,00; mientras que en el año 2017 arrojó una utilidad operacional de USD 131.674,38.

### **ANALISIS FINANCIERO:**

Del análisis financiero horizontal por los períodos comprendidos entre 31 de diciembre del 2017 al 31 de diciembre de 2018, se determina la variación absoluta y relativa que han sufrido cada una de las partidas que componen el estado financiero entre un periodo respecto a otro.

Se evidencia que los activos totales presentan una variación relativa de un 4.02%, y observamos que Caja Bancos, tiene un incremento del 80%, debido a que la compañía en el mes de diciembre obtuvo ventas, le sigue el aumento del 15% en inventarios por producción de mercadería para cumplir con stock de productos disponibles para la venta, luego tenemos el incremento del 4% en cuentas por cobrar, debido al crédito tributario generado por ser el IVA de compras superior al IVA de las ventas, en la cuenta de activos fijos se evidencia una disminución del 10% que obedece al cálculo de la depreciación mensual por el desgaste norma que sufren los activos fijos, finalmente el incremento en el rubro Otros Activos por la adquisición de un nuevo Software.

Por su parte los pasivos reflejan un comportamiento al alza, es así que el pasivo reporta un incremento del 5.3%, tenemos el aumento de obligaciones a largo plazo en un 64% que se deben a las obligaciones contraídas con las instituciones financieras.

El patrimonio ha sufrido una variación del 1,4%, por el resultado del ejercicio del año 2018.

## **2. ANÁLISIS DE RAZONES FINANCIERAS.**

### **a. Razones de Liquidez**

La interpretación de la información lograda por la aplicación de esta razón financiera, es la obtención del capital de trabajo, entendido por la cantidad



de unidades monetarias con las que cuenta la empresa una vez que ha efectivizado sus cuentas por cobrar, así como sus inventarios y después de haber pagado sus deudas inmediatas, es la cantidad de efectivo con el que se cuenta para operaren día a día.

La razón de liquidez de la empresa nos indica que por cada unidad monetaria que se debe a corto plazo, se dispone de USD 2.42 para pagar dichas obligaciones.

La prueba ácida, al ser una razón financiera más estricta que la razón de liquidez, significa que por cada dólar que la empresa debe a corto plazo excluyendo el valor de cuentas por cobrar e inventarios, dispones de USD 0.06, para pagar dicha obligación, lo que representa que la Compañía no tiene capacidad de pago para sus obligaciones, al tener un índice inferior a 1.

#### **Razones de Apalancamiento**

La razón de endeudamiento de la empresa nos indica que en un 66.01%, la compañía pertenece a los acreedores, originado lógicamente por sus obligaciones con terceros.

Por su parte, la razón de propiedad nos indica que el 33.99% de la composición total de activos de la empresa, es decir el restante de los 66.01% analizados anteriormente, pertenece a los socios en su calidad de accionistas.

La razón financiera que relaciona pasivo total sobre patrimonios, llamado estructura de capital, muestra que por cada unidad monetaria aportada por los socios existen USD 0.51 dólares o el 51,49% aportado por acreedores.

#### **CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DE LA JUNTA GENERAL:**

Con respecto al cumplimiento de las disposiciones de la Junta General de Socios, debo manifestar a ustedes señores Socios que se ha cumplido eficientemente todas y cada una de sus disposiciones, las mismas que se reflejan en los libros societarios de la compañía correspondientes.

#### **NUEVO SOFTWARE ADMINISTRATIVO FINANCIERO ERP SAP BUSSINES ONE Y ACTUALIZACION DEL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD ISO 9001:2008 VERSION 2015.**

En el mes de diciembre se tomó la decisión de un cambio importante para la compañía y es el cambio de Software Contable.

Hasta el momento, la compañía cuenta con un sistema contable denominado WIN CB, y un sistema para módulos para cuentas por cobrar y cuentas por pagar denominado WIN SYS.

Adicionalmente utiliza el sistema SCP, para facturación por ventas y movimiento de inventarios, a través de un interfaz se alimenta a la contabilidad las ventas generadas en el SCP.

El sistema SAP Business One, es un sistema confiable que ha sido adquirido a la empresa EXXIS, y sirve para mejorar procesos y controles de las



operaciones de la Compañía, este sistema va a aportar en la automatización del trabajo de los usuarios.

SAP es un sistema, un software informático que tiene como misión principal ofrecer información valiosa para que la toma de decisiones estratégicas en la empresa resulte altamente eficaz; a su vez, SAP es un ERP o Sistema de Planificación de Recursos Empresariales porque presenta una estructura modular en la que cada módulo se corresponde con una de las principales áreas de negocio de la empresa (logística, servicios al cliente, finanzas; etcétera), todos ellos conectados entre sí y con la base de datos central de tal forma que constituye un "todo" integrado en el que los datos introducidos pueden ser procesados y analizados en virtud de los parámetros diseñados.

NOPERTI CIA.LTDA. NC., también ha tomado la decisión de actualizar el sistema de gestión de la calidad ISO 9001:2008 a la versión 2015 con la finalidad de conseguir los siguientes objetivos:

1. Documentar las operaciones para mejorar el control y trazabilidad.
2. Medir el desempeño de los procesos para la toma de decisiones oportunas.
3. Disminuir el riesgo de incumplimiento de requisitos de producto, cliente y de la empresa.
4. Mejorar el involucramiento del personal para el logro de objetivos.

Para el trabajo de implementación del sistema SAP ERP y la actualización del sistema de gestión de calidad ISO 9001:2008, se contará con el apoyo del Ingeniero Diego Moreno, quien será el líder de los proyectos.

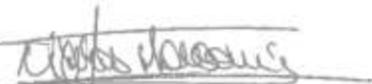
#### **RECOMENDACIONES:**

El año 2019 ha iniciado con grandes expectativas y las posibilidades de exportar, especialmente a países del mercado andino son reales, esto hace que la empresa deba enfrentar nuevos retos, pero para ello es necesario que se busque capital de operación suficiente, que permita atender de manera oportuna los requerimientos de calificación.

Elaborar la estructura organizacional de Noperti para contar con el personal necesario para una exitosa implementación de los sistemas contratados.

En el año 2018 de la empresa, por disposición de la Superintendencia de Compañías, presenta sus estados Financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs. Para dar cumplimiento a este requerimiento, la empresa requirió capacitación durante todo el año.

Distrito Metropolitano de Quito, diciembre 12 del 2019.



Nicolás Alejandro Marcovici Longaver

PRESIDENTE