



Hospilife
Medical CSA S.A.

INFORME DE GERENCIA CORRESPONDIENTE AL AÑO ECONÓMICO 2019

En la escritura de constitución de HOSPILIFE MEDICAL CIA LTDA, descrito en los estatutos de la compañía, se pone a su disposición, el informe de las actividades de la empresa realizadas durante el periodo económico comprendido entre el 01 de enero 2019 al 31 de diciembre del año 2019.

INTRODUCCIÓN

En este periodo seguimos avanzando con la implementación de las normas BPM e Iso 9001 2015, todas las áreas de la empresa se han comprometido, hemos trabajado arduamente con nuestros empleados, proveedores, asesores y clientes para alcanzar los objetivos establecidos dentro de las políticas de calidad.

CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS

Producción:

- Se implementó indicadores de gestión correspondientes el sistema de producción y sus nexos, que permite una producción con mínimos desperdicios y alta calidad.
- Implementamos y desarrollamos los siguiente aspectos:
 - Implementación de indicadores de gestión.
 - Buenas Prácticas de Producción.
 - Estandarización de procesos.
 - Sistemas de control de producción.
 - Implementación de procesos en las cámaras de esterilización.
 - Celdas de trabajo con el personal.
 - Planes de mantenimiento.
 - Mejoras de costos de producción.
 - Políticas de almacenamiento y distribución.
 - Documentación y su debido control
 - Auto inspección y auditoria de la calidad



Seguimiento de reclamos

Vinculación de datos de producción con bodega y administración.

Retiro de producto.

Buenas Prácticas de Control de Calidad

Saneamiento

Validación

Quejas

Retiro de producto

Producción y análisis por contrato

Documentación

Auto inspección y auditoria de la calidad

- Se ha realizado capacitaciones, en las diferentes áreas con todo el personal, la difusión del Sistema de Buenas Prácticas de Manufactura, con personal interno y de los talleres satélites.
- Se implementó en el área de central de esterilización otro esterilizador de mayor capacidad.
- Desarrollo del programa de prevención de Riesgos laborales y seguridad industrial.
- Desarrollo del programa de producción.

Comercial:

- Se ha cumplido con todos los tiempos de entrega estipulados en los contratos con nuestros clientes.
- Se han incrementado nuestros clientes en la zona de la costa.
- Se ha mantenido el cumplimiento de la recuperación de cartera en los plazos establecidos
- Tenemos un cumplimiento del 46% de ventas en relación al plan establecido. Este año debido a la crisis económica que atraviesa el país, los hospitales del estado, que son nuestros principales consumidores redujeron sus adquisiciones, afectándonos de manera directa, lo que se refleja en una disminución del 40% comparado al año 2018.

Administrativa:

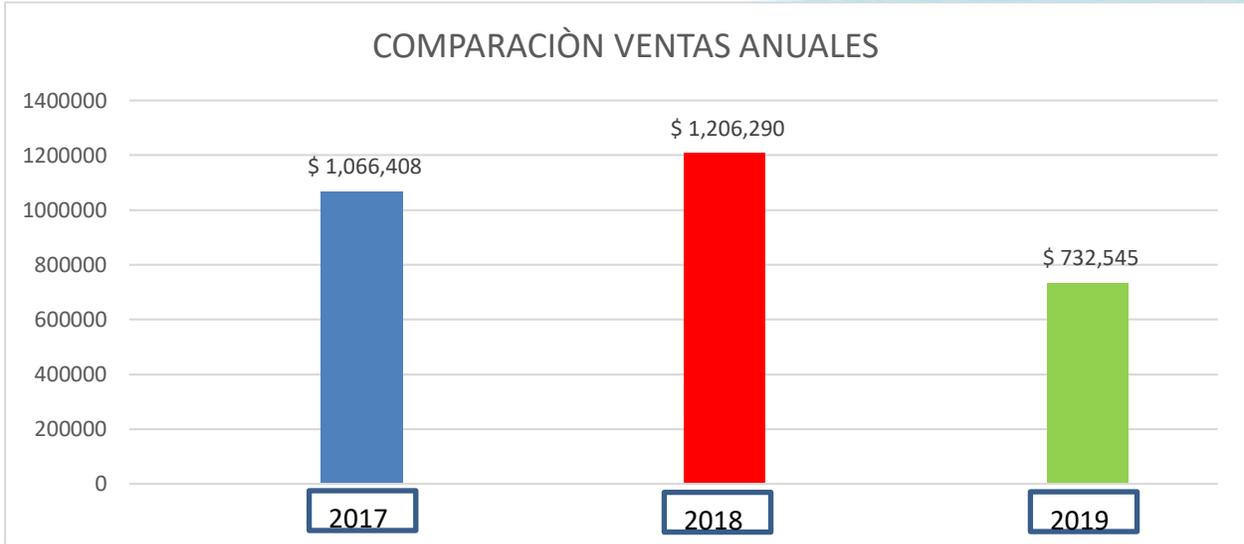
- Se implemento el área de salud ocupacional con el médico especialista en salud ocupacional.



- Se contrató a una empresa en auditoría externa para un mejor control de nuestras actividades financieras.
- Se desarrollo nuevas políticas de contratación del personal, midiendo factores de desempeño laboral.

ANÁLISIS COMERCIAL





VENTAS del año 2017: \$ 1.066.408.16

VENTAS del año 2018: \$ 1.206.289.80

VENTAS del año 2019: \$ 732.544.56

ANÁLISIS FINANCIERO 2019

La empresa en el año 2019 muestra un decrecimiento, que se lo puede evidenciar en sus estados financieros, con relación a los años anteriores.



Análisis de Masas Patrimoniales

Activos							
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Activo Corriente	\$ 120.295	\$ 141.737,79	\$183.111,09	\$ 343.433,46	\$333.109,47	\$ 352,105.52	\$248,121.15
Efectivo	\$ 7.059	\$ 8.552,97	\$ 7.596,03	\$ 117.270,90	\$156.977.54	\$ 24,415.23	\$17,590.27
Cuentas por cobrar	\$ 23.360	\$ 45.623,61	\$ 66.819,46	\$ 135.663,28	\$68.722.70	\$ 130,286.95	\$119834.75
Inventarios	\$ 85.961	\$ 78.601,70	\$ 96.097,57	\$ 79.155,46	\$102.176,53	\$ 187,642.61	\$109675.66
Otros	\$ 3.914	\$ 8.959,51	\$ 12.598,03	\$11.343.36	\$ 5.232,70	\$ 9,760.73	\$867.51
Activo no corriente	\$ 9.780	\$ 9.452,45	\$ 10.929,83	\$ 10.427,76	\$192.394,98	\$ 229,998.01	\$ 223,583.20
Otros	\$ 400	\$ 520,00					
Total Activos	130.476	\$ 151.190,24	\$194.040,92	\$ 353.861,22	\$525.504,45	\$ 582,103.53	\$471,704.35

	Análisis Vertical									Análisis Horizontal	
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2019	
Activo Corriente	93%	92%	9375%	94%	97%	63.40%	60.4%	52.60%	Activo Corriente	-29.28%	
Efectivo	18%	6%	5.65%	4%	34%	47%	7.0%	7.09%	Efectivo	-27.95%	
Cuentas por cobrar	15%	19%	30%	34%	38%	21%	37.1%	48.30%	Cuentas por cobrar	-8.02%	
Inventarios	62%	71%	52%	49.50%	22%	31%	53.5%	44.20%	Inventarios	-41.55%	
Otros	5%	3%	6.10%	6.50%	6%	1%	2.4%	0.35%	Otros	-89.78%	
Activo no corriente	7%	8%	625%	6.00%	3%	36.60%	39.60%	47.40%	Activo no corriente	-2.79%	
Otros	0.00%	0.30%	0.34%	0.00%	0%	0%	0%	0.00%	Otros	0.00%	
Total Activos	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	Total Activos	-18.79%	



En este primer análisis, se puede observar un decrecimiento del -8% del activo corriente, en relación al año 2018.

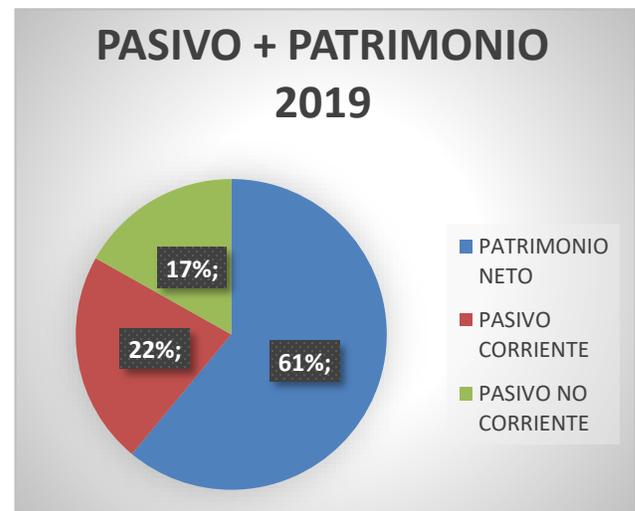
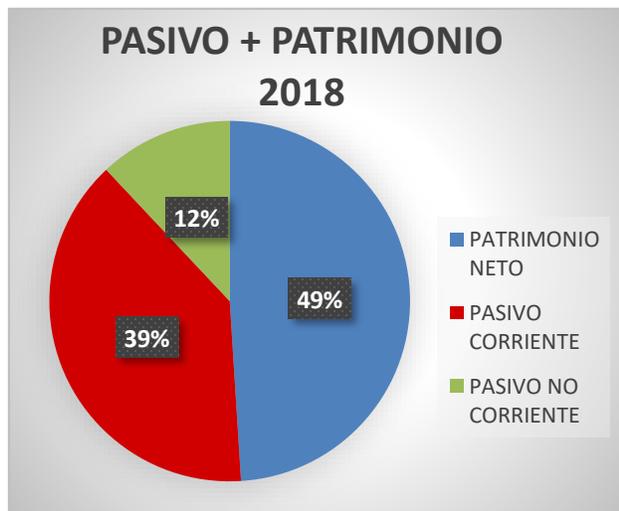
Existe un crecimiento del activo no corriente del 7.4 % con relación al año anterior.

Pasivo + Patrimonio							
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Pasivo Corriente	\$ 57.354,74	\$71.177,33	\$102.711,44	\$ 217.677,32	\$ 190.411,22	\$ 227,601.25	104,376.20
Cuentas por pagar proveedores	\$ 18.986,24	\$33.599,07	\$47.381,40	\$ 153.564,98	\$ 146.846,74	\$ 50,066.74	31,230.76
Cuentas por pagar no proveedores	\$ 1.196,11	\$14.379,39	\$15.007,69	\$ 30.923,67	\$ 13.797,33	\$ 57,177.31	30648.12
Cuentas por pagar accionistas	\$ 17.007,46	\$ 9.452,84	\$ 9.452,84	\$ 8.221,15	\$ 353,39	\$ 51,490.60	9,483.67
Por pagar Instituciones financieras	\$ 8.182,42	\$12.000,00	\$ 9.398,71	\$ 6.790,96	\$ 0,0	\$ 28,699.89	33,013.65
Otros	\$ 11.982,51	\$1.776,03	\$ 21.470,80	\$ 18.176,56	\$ 29.413,76	\$ 40,166.71	0
Pasivo no corriente	\$ 21.129,08	\$20.325,66	\$11.271,06	\$ 1.000,00	\$ 110.966,47	\$ 72,230.24	79,472.66
Patrimonio Neto	\$ 51.992,29	\$59.687,25	\$80.058,42	\$135.183,90	\$ 224.126,78	\$ 282,272,04	287,855.49
Capital	\$ 76.000,00	\$51.751,64	\$51.751,64	\$51.247,34	\$51.247,34	\$400,00	\$400
Resultados	\$ (24.007,71)	\$7.935,61	\$23.575,32	\$ 76. 520,00	\$ 124.871,64	\$ 161,524.75	231,427.30
RESERVA DE CAPITAL	\$14.144,76			\$ 2,285.04	\$14.144,76	\$ 28,692.44	52,921.15
Total pasivo + Patrimonio	\$130.476,11	\$151.190,24	\$194.040,92	\$353.861,22	\$525.504,45	\$ 582,103.53	471704.35



ANÁLISIS VERTICAL							
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Pasivo Corriente	44%	47%	53%	61.5%	36%	39%	22%
Cuentas por pagar proveedores	33%	47.20%	46%	71%	77.8%	22%	29.92%
Cuentas por pagar no proveedores	2%	20.20%	15%	14%	7%	25%	29.36%
Cuentas por pagar accionistas	30%	13.10%	9%	4%	0.2%	23.0%	9.09%
Por pagar Instituciones financieras	14%	17%	9%	3%	0%	13%	32%
Otros	21%	2.50%	21%	8%	15%	17%	0.00%
Pasivo no corriente	16%	13.50%	5%	0.5%	21.0%	12%	16.85%
Patrimonio Neto	40%	39.50%	42%	38%	43%	49%	61.02%
Capital	146%	86%	65%	38%	22%	0.14%	0.14%
Resultados	-46%	14%	35%	62%	56%	46%	80.4%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES					15%	33%	1.08%
RESERVA DE CAPITAL					7%	21%	18%
Total pasivo + Patrimonio	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

ANÁLISIS HORIZONTAL	
Pasivo Corriente	-54.141%
Cuentas por pagar proveedores	-37.622%
Cuentas por pagar no proveedores	-46.398%
Cuentas por pagar accionistas	-81.582%
Por pagar Instituciones financieras	15.031%
Otros	-
	100.000%
Pasivo no corriente	10.0%
Patrimonio Neto	2.00%
Capital	0.000%
Resultados	43.277%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0.000%
RESERVA DE CAPITAL	84.443%
Total pasivo + Patrimonio	-19%





El pasivo corriente disminuyó un 17 % en relación al 2018, debido a la disminución de recolección de cartera por las ventas.

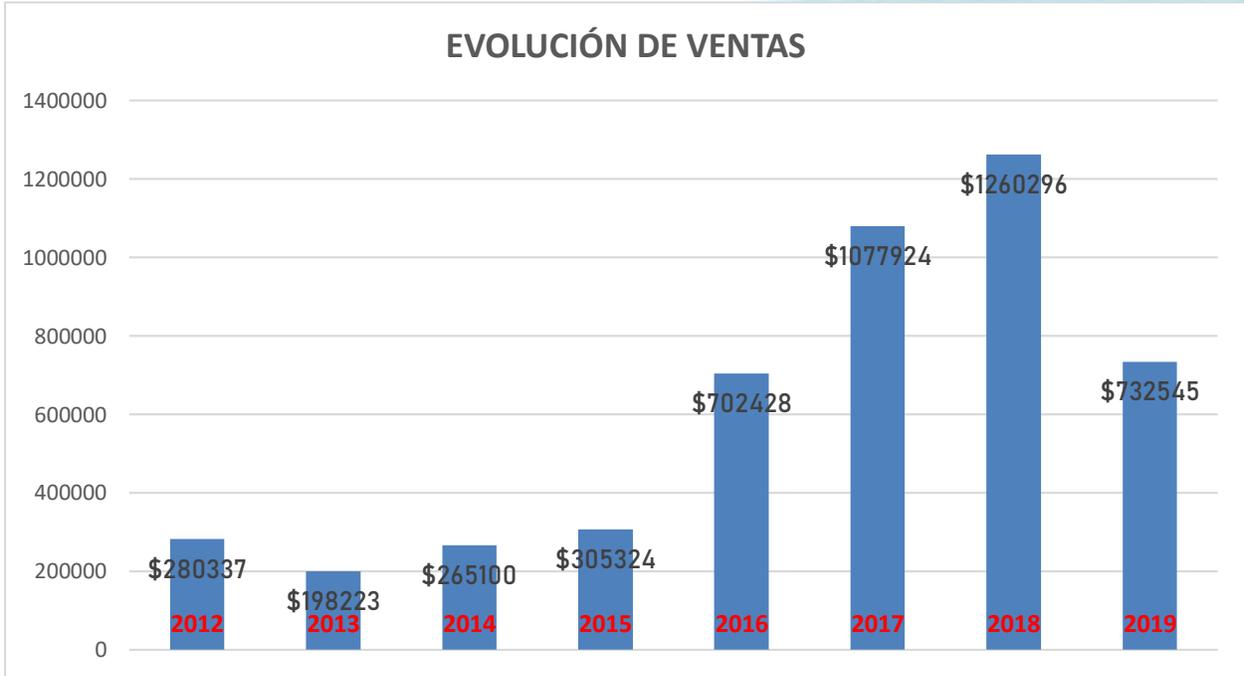
El pasivo no corriente aumento un 5% en relación al periodo anterior.

El Patrimonio aumento en un 12% en relación al año anterior.

Estado de Pérdidas y Ganancias							
Año	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ventas	\$198.223.35	\$265.100.11	\$305.324.20	\$702.428.15	\$1.066.924	\$1.206.296	\$732.544.5
Otros ingresos						\$52.815.22	\$3.470.38
Costo de Ventas	\$149.559.28	\$203.057.48	\$212.871.54	\$511.901.14	\$759.251.70	\$777.457.37	\$534.527.9
Utilidad Bruta	\$48.664.07	\$62.042.63	\$92.452.66	\$190.527.01	\$307.673.39	\$495.856.93	\$201.487
Gasto Administrativo	\$35.128.24	\$40.542.45	\$47.272.29	\$68.839.44	\$115.993.74	\$166.602.62	\$119.127
Gasto de Ventas	\$12.510.34	\$7.699.35	\$16.149.11	\$21.844.99	\$56.355.21	\$48.595.75	\$36.846
Utilidad Operativa	\$1.025.49	\$13.800.83	\$29.031.26	\$99.842.58	\$135.324.44	\$277.103.50	\$45.514
Depreciación	\$1.036.39	\$1.182.47	\$1.259.88	\$2.492.00	\$4.022.67	\$14.704.88	\$15.912
Utilidad antes de intereses	\$-10.90	\$12.618.36	\$27.771.38	\$97.350.58	\$131.301.07	\$262.398.62	\$29.602
Multas e intereses	\$31.70	\$4.154.40	\$3.548.58	\$1.752.81	\$2.087.04	\$11.313.72	
Gastos Financieros	\$344.53	\$528.35	\$647.48	\$19.077.71	\$4.342.39	\$899.22	\$14.701.58
Utilidad antes de impuestos	\$-387.13	\$7.935.61	\$23.575.32	\$76.520.06	\$124.871.64	\$250.168.38	\$14.899.92.



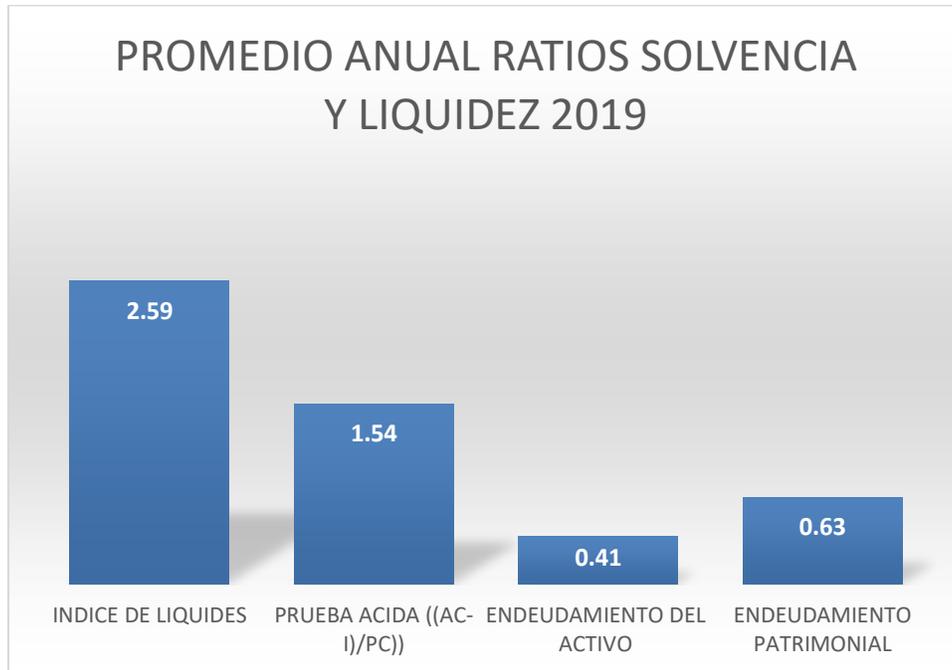
Análisis Vertical									Análisis Horizontal	
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019		2019
Ventas	100.0%	100.0%	100%	100%	100%	100%	100%	100.00%	Ventas	-39.27%
Costo de Ventas	79.10%	75.4%	76.5%	70%	73.0%	72%	63%	73.00%	Costo de Ventas	-30%
Utilidad Bruta	20.9%	24.6%	23.50%	30%	27%	28%	37%	27.00%	Utilidad Bruta	-59.37%
Gasto Administrativo	14.3%	17.7%	15.29%	15.5%	10.00%	11%	14%	16.26%	Gasto Administrativo	-30%
Gasto de Ventas	3.7%	6.3%	2.90%	5%	3.00%	5%	4%	5.02%	Gasto de Ventas	-24.17%
Utilidad Operativa	2.90%	0.5%	51.31%	9.50%	14%	12%	23%	5.73%	Utilidad Operativa	-83.57%
DEPRECIACIÓN	0.5%	0.5%	0.44%	0.4%	0.4%	0.02%	1%	2.17%	DEPRECIACIÓN	8.2%
UTILIDAD ANTES DE II	2.50%	0.0%	4.87%	9.10%	13.6%	11.98%	22%	3.56%	UTILIDAD ANTES DE II	-88.71%
MULTAS E INTERESES	0.0%	0.0%	1.56%	1.16	0.02%	0.20%	1%	0.00%	MULTAS E INTERESES	0%
GASTOS FINANCIEROS	0.0%	0.2%	0.19%	0.21%	2.7%	0.40%	0.07%	2.00%	GASTOS FINANCIEROS	1534%
UTILIDAD ANT DE IMPUE	2.5%	-0.2%	3.12%	7.73%	10.88%	11.58%	21%	2%	UTILIDAD ANT DE IMPUE	-94.0%



Hay un decrecimiento de las ventas en un 39% con respecto al año 2018. Igualmente, el margen bruto en el año 2019, disminuyó en un 59% con respecto al año anterior, los gastos administrativos también disminuyeron en un 30%.



Análisis de Ratios



Nuestros índices de **liquidez y solvencia** nos permiten afrontar compromisos a corto y a largo plazo, sin inconvenientes. A continuación podemos observar la evolución de estos índices mensuales.

A continuación, podemos observar con más detalle la evolución de estos índices mensuales.



RENTABILIDAD

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
MARGEN BRUTO	24.60%	23.5%	30%	27%	28%	37%	27%
Margen Bruto/ Total de activos	0.37	0.41	0.47	0.54	0.57	0.85	0.43
Margen Bruto/ Fondos propios	0.64	1.19	1.79	1.46	1.47	2.6	0.70

La rentabilidad en este año disminuyó, se generan \$0.70 por cada \$1 de fondos de los accionistas, lo que quiere decir que a pesar de las dificultades presentadas en este año aun se mantiene ganancia.

Según la información financiera trabajada, el índice DUPONT nos da una rentabilidad del 5%, donde se puede concluir:

1. Margen de utilidad (Utilidad neta/ventas). = 2%
2. ROA (RETORNO SOBRE LOS ACTIVOS) = 3%
3. ROE (RETORNO SOBRE CAPITAL) = 3.3%
4. Rotación del Activo (Ventas/activo fijo total) = 1.55
5. (Multiplicador del capital activo/patrimonio) = 1.64
6. DUPONT = 5%

Índices de De Gestión								
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Días de cobro	28	37	56	80	70	23	39.4	58.89
Rotación de inventario productos terminados		3,9	4.4	18	21,6	17	34	29.54
Rotación de inventario de materia prima		1,0	5.3	20	22,8	16	26	17.88
Días de pago	128	65	45	80	109	90	91	70.31

Los días de cobro tienen promedio de: 58.89 días



Hospilife
Medical



Hospilife
Medical

Los días de pago tienen un promedio de 70 días.
Los productos terminados rotan 29 veces al año
La materia prima rota 17 veces al año.

	Punto de Equilibrio							
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Valores en \$	\$ 249.539.64	\$ 190.710.84	\$ 288.082,47	\$ 230.217.62	\$ 34719,69	\$ 63000,00	\$ 227.961.00	\$ 339.212.00

El costo variable en este año se incremento 49% en relación al año anterior, por implementación de las BPM y sus requerimientos de validación.

Elaborado por Trig Sayury Vega M.
Gerente Hospilife Medical