

Quito, marzo 31 del 2013

**INFORME PARA LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS
DEMATEC CIA. LTDA.
EJERCICIO 2013**

ANTECEDENTES Y MOVIMIENTOS ACCIONARIOS.-

La Compañía DEMATEC Cía. Ltda., Resolución No.05.Q.IJ.0305 de fecha 21 de enero del 2005, como socios a la fecha constan:

ACCIONISTA	% PARTICIPACIÓN
Ing. Iván Paredes Vélez	56,00%
Dra. Ruth Paredes	44,00%
TOTALES	100,00%

La empresa tiene como actividad principal: Importación y Venta al por mayor y menor de Equipos de Laboratorio.

SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	2011	Participación %	2012	Participación %	2013	Participación %
Activo Corriente	345.871,55	91%	243.251,91	89%	238.442,83	91%
Activo Fijo	32.769,21	9%	30.248,62	11%	23.003,14	9%
Activo Diferido	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
TOTAL ACTIVO	378.640,76	100%	273.500,53	100%	261.445,97	100%

De acuerdo a la participación el 91% del activo corresponde a los activos corrientes, distribuidos de la siguiente forma:

CUENTA DE ACTIVO	VALOR AL 31/12/2012	Participación %	VALOR AL 31/12/2013	Participación %
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	16.102,30	7%	26.256,17	11%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NR	86.442,91	36%	102.220,63	43%
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	23.624,74	10%	42.398,11	18%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25.738,13	11%	8.620,49	4%
INVENTARIOS	41.144,59	17%	55.833,56	23%
OTROS ACTIVOS	50.199,24	21%	3.113,87	1%
TOTALES	243.251,91	100%	238.442,83	100%

Se puede concluir un decremento del 5.00% del activo corriente en relación al saldo del año 2012 reflejado en el valor de otros activos, cuyo saldo corresponde en un 100% anticipos entregados por clientes para la reserva de equipos de hematología, la caja y equivalentes de efectivo tienen un 11% de los activos corrientes, lo que refleja una recuperación de liquidez de un 5% con relación a los resultados del año 2012 la liquidez de la empresa ha sido estable y muestra signos de estabilidad e incremento en el transcurrir del año, las cuentas por cobrar alcanzan un 43% del total del activo corriente, cuentas por cobrar clientes relacionadas corresponden a un 18% cuyo índice de recuperación es adecuado, normal, lo que permite mantener un flujo de cobro estable para la compañía, el 4% de otras cuentas por cobrar corresponden al crédito tributario por IVA que se mantiene con el SRI valor que se ha ido devengando conforme se realizan las declaraciones mensuales de Iva, el 1% de otros activos hace referencia a los anticipos entregados en calidad de Anticipo por Importaciones, los inventarios tienen un 23% de participación de los activos, arrojan índices de rotación inferior a 365 días dando como resultado un apropiado flujo de abastecimiento y entrega de nuestros productos, sin embargo de esto es necesario hacer un análisis para evitar la caducidad de los productos, y la revisión de algunos ítems de inventarios que no han tenido rotación.

PASIVO	2011	Participación %	2012	Participación %	2013	Participación %
Pasivo Corriente	151.652,59	71%	147.807,20	74%	98.271,62	76%
Pasivo a Largo Plazo	0	0%	2028,05	1%	22.578,15	18%
Pasivo Diferido	60937,61	29%	48760,35	25%	7995,35	6%
TOTAL PASIVO	212.590,20	100%	198.595,60	100%	128.845,12	100%

De acuerdo a la participación el 76% corresponde a los pasivos corrientes, el 18% al pasivo a largo plazo y se presenta con 6% el pasivo diferido de acuerdo a la siguiente distribución:

CUENTA DE PASIVO	VALOR AL 31/12/2012	Participación %	VALOR AL 31/12/2013	Participación %
PROVEEDORES	43.033,32	22%	11.873,14	9%
OTRAS C X PAGAR	81.868,77	41%	51.747,53	40%
OTROS PASIVOS C.P.	15.597,58	8%	33.889,81	26%
OBLIGACIONES BANCARIAS	7.307,53	4%	15.164,25	12%
PASIVOS LARGO PLAZO	2.028,05	1%	8.175,04	6%
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	48.760,35	25%	7.995,35	6%
TOTALES	198.595,60	100%	128.845,12	100%

Se determina una baja significativa de aproximadamente el 50% de los pasivos, versus los pasivos del año 2012 participación que refleja el buen nivel de liquidez de la empresa lo que devela un cumplimiento en los acuerdos de crédito con los proveedores, el 22% de los pasivos corresponden a las obligaciones con proveedores por compra de bienes servicios y de importaciones a nivel local e internacional, el 40% otras cuentas por pagar compuesto por las obligaciones mensuales con las entidades de control como son S.R.I. IESS valores que incluyen los valores de utilidades y de Impuesto a la Renta , y el 4% a préstamos otorgados por los socios a la empresa. , el 12% es el Préstamo realizado en el año 2010 y 2011 al Banco Pichincha.

PATRIMONIO	2011	2012	2013
Capital Social	20.400,00	20.400,00	20.400,00
Aporte Futuras Capitalización	45.470,40	34.414,81	34.414,81
Reserva Legal	2.169,48	2.169,48	2.169,48
Resultados años anteriores	68.721,12	-27.570,35	18.798,52
RESULTADO APLICACIÓN NIFFS	0,00	0,00	0,00
Resultados año actual	29.289,56	45.490,99	56.818,04
TOTAL PATRIMONIO	166.050,56	74.904,93	132.600,85

Al 31 de diciembre de 2013 la empresa dispone de un patrimonio positivo que se ve representado en un gran porcentaje por las utilidades generadas en ejercicios anteriores valor afectado por la transición a NIIFS; resultado de la aplicación de la nueva normativa contable, el resultado refleja una baja en las ventas principalmente debido al ingreso de equipos económicos chinos que no nos han permitido ser competitivos en precios, las nuevas políticas de ventas en el sector público basadas en el “Apoyo Tecnológico” han sido factores determinantes en las ventas del año 2013, los costos han bajado en un 9% a fin de recuperar en algo el mercado sin lograr los resultados deseados, los gastos han tenido incremento, pese a los esfuerzos de la gerencia los gastos han subido en relación a las ventas del año en curso y a los resultados del año 2012 las ventas del año 2013 están basadas en un 85% de reactivos suministros y partes y piezas por lo que la rentabilidad final es alta sin embargo de esto es necesario trabajar en el área de ventas a fin de lograr retomar el posicionamiento en el mercado principalmente de nuestros equipos.

RUBROS	2011	% PARTICIPACIÓN	2012	% PARTICIPACIÓN	2013	% PARTICIPACIÓN
Ventas	619.580,14		763.853,24		697.344,86	
Costo de Ventas	355.147,22	57%	453.652,00	59%	311.433,88	45%
Utilidad Bruta	264.432,92		310.201,24		385.910,98	
Gastos Administrativos y Ventas	217.992,57	35%	236.971,68	31%	297.783,36	43%
Utilidad Operacional	46.440,35		73.229,56		88.127,62	
Otros Ingresos	0		0		6,00	
Otros Egresos	0		0		0,00	
Resultado del ejercicio	46.440,35		73.229,56		88.133,62	

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

La empresa presenta una utilidad durante el período 2013 de \$88133.62 sin tomar en cuenta la distribución del 15% de utilidades a los empleados ni el porcentaje de ley por el impuesto a la renta causado.

LIQUIDEZ.- La liquidez de la empresa durante el periodo arroja un índice de 1, índice adecuado y óptimo para mantener el principio Negocio en Marcha.

PERSONAL.- Durante el año 2013 se incremento el personal en una persona actualmente la empresa ocho empleados directos que se encuentran en relación de dependencia directa con la compañía.

PROYECCIONES.- Como se puede observar existe un decremento de las ventas de alrededor el 8%, incumpliendo con las proyecciones establecidas en el año 2013, lo que obliga a la gerencia a tomar los correctivos inmediatos necesarios a fin de recuperar el nivel establecido de ventas, para el año 2014 la gerencia se ha propuesto recuperar el nivel de ventas buscar y mantener canales de ventas para nuestra línea de equipos.

En cuanto a la rentabilidad la empresa fijará nuevos métodos de control a nivel gastos y costos que permitan establecer generar los resultados planificados sin descuidar el buen funcionamiento de de la empresa pese a la optimización de recursos hay un incremento en los gastos rubros de mantenimiento vehicular se han visto incrementados al igual que el rubro de fletes y encomiendas, por lo que se requiere un análisis para fijar correctivos en estos rubros, a nivel de precios durante el año 2013 no hubo un incremento por decisión de la gerencia con el objetivo de ser competitivos en el mercado

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.-

- Como representante legal de Dematec Cía. Ltda., he realizado gestiones pertinentes al cumplimiento del objeto de la empresa, y la gestión se ha centrado en el incremento de ventas.
- Hasta la presenta fecha se encuentran cumplidas todas las obligaciones tributarias con el Servicio de Rentas Internas, y demás organismos de control.
- A pesar que los resultados alcanzados durante este periodo no cumplen con las expectativas aprobadas en el presupuesto del año 2013, mantenemos una liquidez que nos ha permitido cumplir con nuestros clientes internos y externos.
- La recuperación económica de Dematec Cía. Ltda. en el año 2012 en comparación con los resultados del año 2013 nos obliga a generar nuevas políticas enfocadas principalmente en la recuperación de mercado de la línea de equipos, se espera observar

la evolución de las tendencias macroeconómicas en el mercado meta de la compañía, así como la seguridad jurídica.

- La tendencia de la compañía en el 2014 será aumentar la participación en su cartera de clientes del Sector Público y Privado de naturaleza médica.
- Para fortalecer el patrimonio institucional, se recomienda en el 2013 un aumento de capital de las utilidades no distribuidas de años anteriores y si fuera posible una inyección directa de capital por parte de los socios.
- Solicitar comedidamente a la junta de socios un compromiso para continuar apoyando la operación de la empresa.

Deseo manifestar mi agradecimiento a los miembros de la Junta de socios por el apoyo brindado durante este periodo y también al personal de Dematec Cía. Ltda. por su continuo soporte y dedicación al logro de las metas planteadas

Atentamente

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Iván Paredes Vélez', written over a large, light-colored oval shape.

Ing. Iván Paredes Vélez
GERENTE GENERAL
DEMATEC CIA. LTDA.