

Quito, marzo 04 del 2018

**INFORME PARA LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS
DEMATEC CIA. LTDA.
EJERCICIO 2018**

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

ACTIVOS

ACTIVO	2017	Participación %	2018	Participación %
Activo Corriente	389,510.66	98%	396,906.28	99%
Activo Fijo	4,974.85	2%	16,690.57	1%
Activo Diferido	0.00	0%	0.00	0%
TOTAL ACTIVO	394485.51	100%	413,596.85	100%

De acuerdo a la participación el 99% del activo corresponde a los activos corrientes, distribuidos de la siguiente forma:

CUENTA DE ACTIVO	VALOR AL 31/12/2017	Participación %	VALOR AL 31/12/2018	Participación %
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	46,847.07	19%	48,223.24	12%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NR	247,109.22	65%	240,903.31	63%
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	0.00	0%	0.00	0%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	0%	0.00	0%
INVENTARIOS	51,964.62	15%	70,018.86	13%
OTROS ACTIVOS	43,589.75	1%	37,760.87	11%
TOTALES	389,510.66	100%	396,906.28	100%

Se puede concluir un crecimiento en el activo corriente en relación al saldo del año 2018, las cuentas por cobrar comerciales tienen un periodo de recuperación aceptable que cumple con los plazos definidos para cada cliente, las cuentas por cobrar se han reportado conforme a lo solicitado por la entidad de control.

La caja y equivalentes de efectivo reflejan un incremento versus el año 2017, en el año 2018 se procedió a solicitar un nuevo crédito con el Banco Guayaquil con el aval de los inventarios a fin de llevar a cabo proyectos de instalaciones de equipos a crédito, la liquidez se ha visto afectada principalmente por los amplios plazos de cobro en la cartera acordados como nueva política para incentivar las ventas de la empresa

Los inventarios tienen un 15 % de participación los movimientos arrojan índices de rotación inferior a 365 días dando como resultado un apropiado flujo de abastecimiento y entrega de nuestros productos.

PASIVOS

PASIVO	2017	Participación %	2018	Participación %
--------	------	--------------------	------	--------------------

Pasivo Corriente	93270.51	63%	176895.96	46%
Pasivo No corriente	87729.81	20%	30291.26	43%
Pasivo Diferido	23730.93	16%	29115.88	12%
TOTAL PASIVO	204731.25	100%	236303.10	100%

De acuerdo a la participación el 63% corresponde a los pasivos corrientes, el 20% al pasivo a largo plazo y se presenta con 16% el pasivo diferido de acuerdo a la siguiente distribución:

CUENTA DE PASIVO	VALOR AL 31/12/2017	Participación %	VALOR AL 31/12/2018	Participación %
PROVEEDORES	12,967.69	9%	30,977.21	13%
OTRAS C X PAGAR	33,002.69	24%	16,119.39	7%
OTROS PASIVOS C.P.	41,269.53	30%	67,322.79	28%
OBLIGACIONES BANCARIAS	0.00	0%	62,476.57	26%
PASIVOS LARGO PLAZO	27,836.91	20%	30,291.26	13%
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	22,518.64	16%	29,115.88	12%
TOTALES	137,595.46	100%	236,303.10	100%

Existe un incremento de los pasivos, versus los pasivos del año 2017 resultado del crédito del nuevo crédito solicitado 35000.00 USD al Banco Guayaquil con el aval de los inventarios de la empresa, de igual forma se procedió con la renovación del crédito obtenido en el año 2017 cuyo saldo al 31/12/2017 es de 26036.54, el saldo de los proveedores se ha incrementado en un 4% sin embargo de esto el año se mantenido un adecuado flujo de pago a nuestros proveedores, los pasivos a corto plazo se han incrementado principalmente por el anticipo de USD 30000.00 obtenido por la adquisición de un Equipo Biolis de la marca Tokio Boeki otros pasivos diferidos corresponde al 16% dentro del pasivo total corresponde a la ventas diferidas pendiente de ser entregadas varias entidades principalmente por el producto Controles de Sangre , productos que se entregan conforme sea el requerimiento de la entidad, el pasivos a largo plazo están comprendidos en un 100% por la provisión de beneficios sociales por jubilación patronal requeridos por la normativa NIIF.

PATRIMONIO

PATRIMONIO	2017	2018
Capital Social	20,400.00	20,400.00
Aporte Futuras Capitalización	0.00	0.00
Reserva Legal	2,169.48	2,169.48
Resultados años anteriores	261,906.95	247,274.80
RESULTADO APLICACIÓN NIIF	-125,581.01	-125,581.01
Resultados año actual	30,858.84	33,030.48
TOTAL PATRIMONIO	189,754.26	177,293.75

Al 31 de diciembre de 2018 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 unificado en los años 2013-2014 y separado en el año 2014; resultado de la aplicación de la nueva normativa contable, el año 2017 se tomó la decisión de realizar la distribución de dividendos a los socios por las utilidades obtenidas en el ejercicio económico del año 2012 por USD 45490.22.

El resultado refleja una baja en las ventas principalmente debido a la pérdida de clientes instituciones públicas debido a algunos casos al "Cambio tecnológico" que establece la Ley para equipos médicos en las instituciones públicas que establece 5 años de vida útil para proceder a realizar adquisiciones nuevas que hoy en día se realizan en una gran mayoría por el método de apoyo tecnológico lo que nos resta posibilidades de competir por no tener el capital de trabajo necesario para realizar ese tipo de. Al igual que en el año 2017 los ingresos de equipos económicos chinos que no han permitido ser competitivos en precios, al factor precios se suma las políticas de gobierno con tendencia al equipamiento de las entidades de salud con equipos procedentes de China, la utilidad se ha visto afectada en general por el incremento en los gastos y el nivel de ventas alcanzados en el año 2018, el costo de ventas del inventario se ha mantenido no ha existido un incremento en los precios de nuestros proveedores en el exterior salvo el proveedor nacional Amytec que nos ha proporcionado descuentos especiales por las compras realizadas, los costos de importación se han mantenido, al final la evaluación de la rentabilidad alcanza un índice de un 47% que satisface parcialmente las aspiraciones de los socios, sin embargo de esto la rentabilidad promedio de mercado debería alcanzar un 60% mínimo, por lo que el año 2018 se trabajará en el análisis de precios a fin de efectuar una variación que permita mejorar nuestra rentabilidad.

Los gastos totales han disminuido en comparación al año 2017 el manejo de los recursos sigue siendo adecuado se prioriza las necesidades básicas para la puesta en marcha de la empresa.

RUBROS	2017	% PARTICIPACIÓN	2018	% PARTICIPACIÓN
--------	------	-----------------	------	-----------------

Ingresos	622,405.65		515,602.34	
Costo de Ventas	316,995.16	51%	241,843.27	47%
Utilidad Bruta	305,410.49		273,759.07	

Gastos Administrativos y Ventas	252,839.61	41%	236,654.64	46%
Utilidad Operacional	52,570.88		37,104.43	

Otros Ingresos	0.00		14,064.96	
Otros Egresos	0.00		0.00	
Resultado del ejercicio	52,570.88		51,169.39	

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

La empresa presenta una utilidad durante el período 2018 de 51169.39 USD 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 2018 el personal se ha mantenido la empresa se encuentra al día con todas las obligaciones de Ley para con los trabajadores no existen posibles contingentes que puedan afectar al normal desenvolvimiento de la empresa en relación al manejo del personal, la empresa nueve empleados directos que se encuentran en relación de dependencia directa con la compañía.

PROYECCIONES

Los resultados de los ingresos alcanzados en el año 2018 se han reducido en un 18 puntos en relación porcentual con el año 2017, de acuerdo a lo presentado en el informe de gerencia del año 2017 "como meta para el año 2018 se establece mantener las ventas alcanzadas en el año 2017" lo que evidencia el incumplimiento de la meta programada durante el 2018 se ha perdido clientes del sector público que han afectado a las ventas.

En cuanto a la rentabilidad la empresa mantendrá la política conservadora frente a los gastos, la realidad económica política actual del país no permite proyectarnos desembolsos por gastos o inversiones, salvo lo estrictamente necesario..

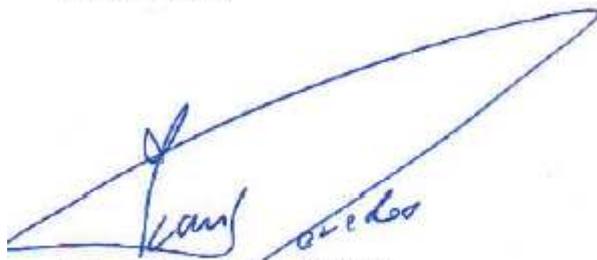
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- A la presenta fecha se encuentran cumplidas todas las obligaciones tributarias y legales con los entes de control estatales.
- Los resultados alcanzados a nivel de ingresos no cumplieron con los objetivos fijados a inicio de año sin embargo de esto, sin embargo de esto la rentabilidad alta que tiene la empresa permite mantener un flujo de liquidez adecuado.

- A partir del año 2018 la empresa por disposición de la Ley de Régimen Tributario Interno está obligada a emitir facturas de forma electrónica por lo que se procedió a la compra del sistema Latinium luego de una selección basada en el precio y acoplamiento a las actividades de la empresa con el fin de cumplir los requerimientos legales durante el primer trimestre del año 2018 la facturación electrónica se realizó en el sistema del SRI a partir del primero de abril del 2018 se migro la información del Sistema Memory al Sistema Latinium.
- Al igual que el año 2017 el año 2018 se ha presentado un entorno macroeconómico arduo en el tema económico y político, que nos afecta directamente porque el estado es nuestro principal cliente, para el año 2019 se prevé una inestabilidad por tratarse un año de elecciones que no permite generar proyecciones con el sector público, por lo que se recalca la necesidad de trabajar en el sector privado , a la fecha la gerencia está trabajando en proyectos nuevos basados principalmente en una nueva línea de equipos de origen chino que nos permitan competir en un mercado de precios.
- El objetivo de la compañía en el 2019 será disminuir los gastos a fin de evitar problemas de iliquidez , recuperar en 2 puntos porcentuales las ventas en relación al año 2017
- De acuerdo a la liquidez de la empresa en el año 2018 se tomo la decisión de distribuir los dividendos del año 2012 por un valor de USD 45490.22. compensando la confianza de la inversión realizada por los socios.

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

Atentamente



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