

Quito, marzo 12 del 2019

**INFORME PARA LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS
DEMATEC CIA. LTDA.
EJERCICIO 2019**

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 Dra. Ruth Paredes	56,00% 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	2018	Participación %	2019	Participación %
Activo Corriente	396.906,28	98%	411.599,90	99%
Activo Fijo	16.690,57	2%	11.643,22	1%
Activo Diferido	0,00	0%	1.325,63	0%
TOTAL ACTIVO	413.596,85	100%	424.568,75	100%

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

CUENTA DE ACTIVO	2018	Participación %	2019	Participación %
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	48.223,24	19%	52.543,26	12%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NR	240.903,31	65%	275.744,66	63%
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	0,00	0%	0,00	0%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0%	0,00	0%
INVENTARIOS	70.018,86	15%	79.828,72	13%
OTROS ACTIVOS	37.760,87	1%	3.483,26	11%
TOTALES	396.906,28	100%	411.599,90	100%

Se puede concluir un crecimiento en el activo corriente en relación al saldo del año 2019, 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 2018, en el año 2019 se procedió a solicitar una renovación del crédito con el Banco Guayaquil con el aval la socia Dra. Ruth Paredes 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 13 % 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	2018	Participación %	2019	Participación %
Pasivo Corriente	176895,96	63%	145529,81	46%
Pasivo No corriente	30291,26	20%	42097,02	43%
Pasivo Diferido	29115,88	16%	35395,35	12%
TOTAL PASIVO	236303,10	100%	223022,18	100%

De acuerdo a la participación el 46% corresponde a los pasivos corrientes, el 43% al pasivo a largo plazo y se presenta con 12% el pasivo diferido de acuerdo a la siguiente distribución:

CUENTA DE PASIVO	2018	Participación %	2019	Participación %
PROVEEDORES	30.977,21	13%	40.821,25	18%
OTRAS C X PAGAR	16.119,39	7%	10.387,59	5%
OTROS PASIVOS C.P.	67.322,79	28%	35.913,30	16%
OBLIGACIONES BANCARIAS	62.476,57	26%	70.213,43	31%
PASIVOS LARGO PLAZO	30.291,26	13%	30.291,26	14%
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	29.115,88	12%	35.395,35	16%
TOTALES	236.303,10	100%	223.022,18	100%

Existe una disminución de los pasivos, versus los pasivos del año 2018 resultado de los pagos puntuales con al Banco Guayaquil, el saldo de los proveedores se ha incrementado en un 2% 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 35000.00 obtenido por la adquisición de un Equipo Biolis de la marca Tokio Boeki que a solicitud del cliente será facturado en el año 2020 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	2018	2019
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	247.274,80	280.305,28
RESULTADO APLICACIÓN NIIFs	-125.581,01	-125.581,01
Resultados año actual	33.030,48	25.578,45
TOTAL PATRIMONIO	177.293,75	202.872,20

Al 31 de diciembre de 2019 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 resultado refleja una baja en las ventas principalmente debido a la pérdida de clientes instituciones públicas principalmente por el cambio de política de adquirentes en el sector público al "Cambio tecnológico" que determina 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 2018 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 2019, 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 46% 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 2019 se trabajará en el análisis de precios a fin de efectuar una variación que permita mejorar nuestra rentabilidad. Los gastos totales se han mantenido el manejo de los recursos sigue siendo adecuado se prioriza las necesidades básicas para la puesta en marcha de la empresa.

RUBROS	2018	% PARTICIPACIÓN	2019	% PARTICIPACIÓN
--------	------	-----------------	------	-----------------

Ingresos	515.602,34		496.914,93	
Costo de Ventas	241.843,27	47%	226.509,50	46%
Utilidad Bruta	273.759,07		270.405,43	

Gastos Administrativos y Ventas	236.654,64	46%	226.891,07	46%
Utilidad Operacional	37.104,43		43.514,36	

Otros Ingresos	14.064,96		0,00	
Otros Egresos	0,00		0,00	
Resultado del ejercicio	51.169,39		43.514,36	

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

La empresa presenta una utilidad durante el período 2019 de 43514.36 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 2019 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 2019 se han reducido en un 1 punto en relación porcentual con el año 2018, de acuerdo a lo presentado en el informe de gerencia del año 2018 se establece mantener las ventas alcanzadas en el año 2018 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.
- Al igual que el año 2018 el año 2019 se ha presentado un entorno macroeconómico difícil en el tema económico y político, que nos afecta directamente porque el estado es nuestro principal cliente, para el año 2020 se prevé una inestabilidad por tratarse un año de reformas legales y tributarias 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 productos nuevos que nos permitan competir en un mercado de precios.

- El objetivo de la compañía en el 2020 será disminuir los gastos a fin de evitar problemas de iliquidez , recuperar en 1 puntos porcentuales las ventas en relación al año 2019, trabajar en la generación de una nueva cartera de clientes investigar y buscar nuevas líneas de productos relacionados con la línea del negocio que nos permita mantenernos en el mercado.

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.