

**INFORME GERENCIAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**P R E S E N T A C I Ó N**

**SEÑORES ACCIONISTAS**

ADFIMEC S.A, es una empresa cuyo objeto social entre otros es brindar servicio médico ambulatorio dirigido por psicólogos, fisioterapeutas, fisiatras, u otro personal paramédico especializado, consulta y tratamiento por médicos de medicina general o especializada en consultorios privados.

Mi agradecimiento especial a la Ing. María del Pilar D Jerónimo, por su incondicional apoyo de siempre y a los señores accionistas, al igual que a todos los Directivos, Funcionarios y Empleados de ADFIMEC S.A.

**I N T R O D U C C I Ó N**

En cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Compañías, su reglamento y el Estatuto Social de la Empresa, en mi calidad de Gerente General de ADFIMEC S.A, pongo en conocimiento de los señores accionistas el presente informe correspondiente al Ejercicio Económico del año 2018.

**A C T I V I D A D E S R E A L I Z A D A S**

En septiembre del 2018, se apertura el punto de atención del Valle de los Chillos, con el servicio de consulta médica, consulta psicológica, terapias: física, de lenguaje, respiratoria, estimulación temprana, audiometría, psico profilaxis del parto, audiometría y electro gimnasia.

Durante el último trimestre del 2018, en el punto de atención del Valle de los Chillos se realizaron 5.031 atenciones por las cuales la empresa percibió la suma de US\$ 71.140.

Se realizó la apertura del centro de terapias CORPOSANO en el Valle de los Chillos en un local arrendado desde el 15 de julio del 2018, cuyo gasto fue US\$ 15.706, se contrató personal médico cuya remuneración acumulada alcanzó los US\$ 42.459 y personal administrativo por US\$ 23.288, los gastos de publicidad que afectaron los resultados por US\$ 7.109.

Las adecuaciones en el punto de atención del Valle de los Chillos alcanzaron la suma de US\$ 39.082, valores que deben ser amortizados durante 5 años, tiempo de duración del contrato de arrendamiento. Al 31 de diciembre del 2018, el gasto amortizado fue por US\$ 2.385.

Se realizaron compra de activos fijos por US\$ 85.777

Es importante destacar que la gestión administrativa-financiera de ADFIMEC S.A., nos permitió obtener una utilidad líquida para Socios durante el 2018 de US\$ 157.658.

## GESTIÓN FINANCIERA

Tengo a bien poner en su conocimiento los Balances del Estado de Situación, así como el de Resultados de la Empresa, los mismos que se presentan cortados al 31 de diciembre del 2018

## BALANCE DE SITUACIÓN

### 1. ACTIVOS

El Activo Total al 31 de diciembre del 2018, alcanzó a US\$ 898.386; de los cuales el 58.38% corresponde al activo fijo por un valor de US\$ 545.993, el 25.71% al activo disponible por US\$ 240.409, el 8,76% al activo exigible por US\$ 83.214, el 4.70% al activo disponible por US\$ 43.962, el 1.97% al activo realizable por US\$ 18.430 y el 0.48% a depósitos en garantía por US\$ 4.528.

## 2. PASIVO

El Pasivo total de la empresa, al 31 de diciembre del 2018, fue de US\$ 244.404, de los cuales el 64.73% corresponden al Pasivo corriente y el 35.27% al Pasivo a largo plazo.

El pasivo corriente por US\$ 182.941 corresponde a: proveedores US\$ 2.754, beneficios de Ley US\$ 49.677, dividendos por pagar US\$ 22.675, obligaciones del IESS US\$ 18.585 y del Fisco por US\$ 19.122.

En el pasivo a largo plazo se registró la provisión de la jubilación y desahucio de los empleados por US\$ 61.462.

## 3. PATRIMONIO

El Patrimonio total de la empresa, al 31 de diciembre del 2018, fue de US\$ 653.982; compuesto por un capital social suscrito de US\$ 312.000, reserva legal US\$ 172.206, resultados integrales ORI -US\$ 5.400 y la utilidad antes de participación trabajadores e Impuesto a la Renta de US\$ 282.148.

## 4. CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2018, de la utilidad por US\$ 282.148, se debe reconocer el 15% de utilidades para los trabajadores por US\$ 42.322 y el pago del Impuesto a la Renta por US\$ 64.650, lo que da una utilidad neta para los accionistas de US\$ 175.176.

## 5. INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2018, la empresa percibió la suma de US\$ 1.374.808 por concepto de los: 95.077 servicios médicos brindados a los afiliados a ECUASANITAS y otros clientes. Los ingresos operacionales de US\$ 1.374.808, con relación al ingreso del mismo período del 2017 que alcanzó a US\$ 1.217.357, fue mayor en el 12.93% US\$ 157.451.

## 6. COSTO MÉDICOS

Al 31 de diciembre del 2018, se registró un costo médico directo de US\$ 631.765 referente al costo por consumo medicinas, utilería e insumos y los gastos de personal médicos fisiatras, psicólogos, fisioterapistas, auxiliares de enfermería.

El costo médico total de US\$ 631.765 con relación al ingreso operacional de US\$1.374.808, representó el 45.95% de siniestralidad.

El costo médico de US\$ 631.765 a diciembre del 2018, con relación al costo del mismo periodo en el 2017, de US\$ 506.407, fue mayor en el 24.75%, US\$ 125.358

El incremento del costo obedece principalmente a la contratación del personal para el punto de atención del Valle de los Chillos por US\$ 45.145, una NATUROPATA en la matriz por US\$ 6.079, un traumatólogo para la matriz por US\$ 8.280, la depreciación del equipo médico por US\$ 25.445, entre los principales.

## 7. GASTOS TOTALES

Al 31 de diciembre del 2018, los gastos totales por US\$ 565.776, con relación al ingreso total de US\$ 1.479.689, representó el 38.24%.

### CUADRO COMPARATIVO DE LOS GASTOS TOTALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, CON RELACION AL 2017

DETALLE	2018	2017	VARIACION	%
GASTOS DE PERSONAL	282.958	239.603	43.355	18%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	213.158	168.980	44.178	26%
DEPRECIACION ACTIVOS	30.661	31.948	(1.287)	-4%
GASTOS DE GESTION	11.759	1.778	9.982	562%
PUBLICIDAD	8.117	2.933	5.184	177%
SUMAN GASTOS OPERACIONALES	546.654	445.242	101.412	23%
GASTOS NO OPERACIONALES	19.122	21.072	(1.950)	-9%
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>565.776</b>	<b>466.314</b>	<b>99.462</b>	<b>21%</b>

Al 31 de diciembre del 2018, la empresa egreso por concepto de gasto de personal, gestión, administrativo, ventas, generales y no operacionales el valor de US\$ 565.776, con relación al 2017, fue mayor en el 21% US\$ 99.462.

## **8. GASTOS E INGRESOS NO OPERACIONALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Al 31 de diciembre del 2018, el Ingreso no Operacionales por US\$ 104.881, corresponde a: intereses ganados en inversiones, la comisión ganada por venta de cheques y autorizaciones realizados a ECUASANITAS, utilidad por reactivaciones de activos fijos, recuperación de consumos y varios ingresos.

Los ingresos no operacionales en el 2018, fueron mayores en el 18% US\$ 10.765, con relación al 2017.

Al 31 de diciembre del 2018, los gastos no operacionales alcanzaron los US\$ 19.122; en este valor se incluyó los impuestos municipales, Superintendencia de Compañías, gastos bancarios, el costo financiero actuarial, la comisión de tarjetas de crédito y varios egresos, con relación al mismo período del 2017 que alcanzó a US\$ 19.187, fue menor en US\$ 64.

## **9. RESULTADOS**

La utilidad antes del 15% de participación de los trabajadores y pago del Impuesto a la Renta alcanzó los US\$ 282.148, que significó el 19.07 % con relación al ingreso total de US\$ 1.479.689 (anexo 4).

Al 31 de diciembre del 2018, el 15% de participación de trabajadores alcanzó la suma de US\$ 42.322.24 y el Impuesto a la Renta por pagarse al SRI US\$ 64.650.46.

La utilidad neta de los socios alcanzó los US\$ 175.175.57, menos el 10% de Reserva Legal por US\$ 17.517.55, da como resultado US\$ 157.658.

La utilidad liquida de socios por US\$ 175.176 representó el 12% del ingreso total

## **10. PRESUPUESTO DE PRODUCCION**

Durante el 2018, no se cumplió con el presupuesto de producción, al 31 de diciembre del 2018, el cumplimiento del presupuesto alcanzó el 85%: en matriz el 85%, en Villa Flora y Batán el 82%, en Eloy Alfaro el 86% en el Valle de los Chillos el 101%.

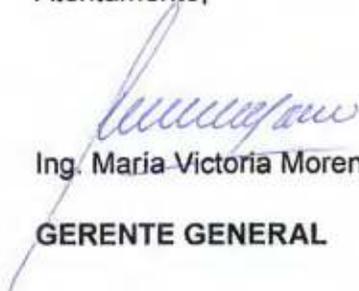
## **11. RECOMENDACION PARA LA ADMINISTRACION**

Debe presentar las estrategias que va implementar para lograr mayores ingresos operacionales que permitan disminuir al 30% el porcentaje del gasto con relación al ingreso, considerando que en el ejercicio económico 2018, este porcentaje alcanzo el 38.24%.

Debe presentar un plan comercial, para cumplir con el presupuesto aprobado para el 2019, con la finalidad de mejorar la rentabilidad de la empresa cuyo objetivo de los socios es alcanzar el 20% con relación al ingreso total.

Debe cumplir con el presupuesto del 95% de atenciones. Al 31 de diciembre del 2018, el cumplimiento del presupuesto alcanzó el 85%: en matriz el 85%, en Villa Flora y Batán el 82%, en Eloy Alfaro el 86% en el Valle de los Chillos el 101%. La diferencia de este incumplimiento ocasionó la disminución de los resultados de la empresa.

Atentamente,



Ing. Maria-Victoria Moreno

**GERENTE GENERAL**