

INFORME GERENCIAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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.

INTRODUCCION

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 2019.

Han transcurrido aproximadamente 13 años desde la inauguración del Centro de Terapias "CORPOSANO", inicialmente prestaban servicios 29 empleados y la producción era de un promedio mensual aproximado de 3.000 terapias, actualmente brindamos servicios en 5 puntos de atención. La sucursal del Valle de los Chillos, permitió un considerable incremento de los servicios médicos, ingresos, costos, gastos y resultados.

En los últimos meses del año 2019, a pedido de la Ing. María del Pilar D' Jerónimo se implementó el servicio de pilates, los resultados de esta gestión se evaluarán en el

primer semestre del presente año, para continuar o suspenderlo considerando la inversión, utilización del espacio físico y el gasto administrativo.

Las protestas que se generaron en octubre del 2019, ocasionaron una disminución considerable de los ingresos afectando directamente a los resultados de este mes

El ingreso promedio mensual esta sobre los US\$ 145.000; sin embargo, en octubre la recuperación fue de US\$ 120.000 y en diciembre de US\$ 109.000

Es importante destacar que la gestión administrativa-financiera de ADFIMEC S.A., nos permitió obtener una utilidad líquida para Socios durante el 2019 de US\$ 277.688.

GESTION 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 2019

BALANCE DE SITUACIÓN

1. ACTIVOS

El Activo Total al 31 de diciembre del 2019, alcanzó a US\$ 1.123.554; de los cuales el 51% corresponde al activo fijo por un valor de US\$ 572.907, el 37,73% al activo disponible por US\$ 423.871, el 8,80% al activo exigible por US\$ 98.865, el 0.54% al activo diferido por US\$ 6.116, el 1.54% inventarios por US\$ 17.267, y el 0.40% a depósitos en garantía por US\$ 4.528.

2. PASIVO

El Pasivo total de la empresa, al 31 de diciembre del 2019, fue de US\$ 322.713, de los cuales el 78.24% corresponden al Pasivo corriente y el 21.76% al Pasivo a largo plazo.

El pasivo corriente por US\$ 252.475 corresponde a: proveedores US\$ 1.948, beneficios de Ley US\$ 67.951, obligaciones del IESS US\$ 22.388, del Fisco por US\$ 86.117 y el 15% de trabajadores US\$ 74.071.

En el pasivo a largo plazo se registró la provisión de la jubilación y desahucio de los empleados por US\$ 70.238

3. PATRIMONIO

El Patrimonio total de la empresa, al 31 de diciembre del 2019, fue de US\$ 800.342; compuesto por un capital social suscrito de US\$ 312.000, reserva legal US\$ 189.724, resultados integrales ORI -US\$ 757, ganancias acumuladas US\$ 3.668, resultados adopción NIIF'S US\$ -12.335 y la utilidad neta de US\$ 308.542.

4. CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2019, de la utilidad por US\$ 493.805, se debe reconocer el 15% de utilidades para los trabajadores por US\$ 74.071 y el pago del Impuesto a la Renta por US\$ 111.192, lo que dio como resultado una utilidad neta de US\$ 308.542.

5. INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa percibió la suma de US\$ 1.688.062 por concepto de los: 117.060 servicios médicos brindados a los afiliados a ECUASANITAS y otros clientes. Los ingresos operacionales de US\$ 1.688.062, con relación al año 2018 que alcanzó a US\$ 1.374.808, fue mayor en el 23% y en valores en US\$ 313.254.

La variación de los US\$ 313.254, obedece al incremento de 18.396 atenciones médicas a pacientes afiliados al sistema de medicina prepagada de ECUASANITAS S.A., y a 3.587 servicios a diferentes clientes particulares.

6. COSTO MÉDICOS

Al 31 de diciembre del 2019, se registró un costo médico directo de US\$ 749.305 referente al costo por consumo medicinas, utilería e insumos y los gastos de personal médicos fisiatras, psicólogos, fisioterapistas y auxiliares de enfermería. El costo promedio de los 117.060 servicios médicos fue de US\$ 6.47 por atención.

El costo médico total de US\$ 749.305 con relación al ingreso operacional de US\$1.688.062, representó el 44.39% de siniestralidad.

El costo médico por US\$ 749.305, corresponde a los sueldos, bonos y beneficios de Ley de: médicos traumatólogos, fisiatras, medico familiar, fisioterapistas, auxiliares de enfermería, psicólogas, terapistas de lenguaje y una NATUROPATA, más los gastos por capacitación, uniformes, suministros, mantenimiento, depreciación y alquiler equipo médico, medicinas e insumos.

CUADRO COMPARATIVO DEL COSTO MÉDICO 2019/2018

COSTO MÉDICO	2019	2018	VARIACION	%
GASTOS DEL PERSONAL TÉCNICO	677 975	563 147	114 828	20%
SUMINISTROS DE TERAPIA	32 102	31 905	196	1%
MANTENIMIENTO/ALQUILER/DEPRECIACION EQUIPO MÉDICO	39 227	36 712	2 515	7%
SUMAN	749.305	631.765	117.540	19%

El costo médico de US\$ 749.305 a diciembre del 2019, con relación al costo del 2018, que alcanzó los US\$ 631.765, fue mayor en el 19% y en valores US\$ 117.540

7. GASTOS TOTALES

Al 31 de diciembre del 2019, los gastos totales por US\$ 644.699, con relación al ingreso total de US\$ 1.887.808, representó el 34,15% y el gasto promedio servicio médico US\$5.58.

CUADRO COMPARATIVO DE LOS GASTOS TOTALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019, CON RELACION AL 2018

DETALLE	2019	2018	VARIACION	%
GASTOS DE PERSONAL	358.019	296.648	61.371	21%
GASTOS ADMINISTRATIVO	224.069	213.158	10.911	5%
DEPRECIACION/AMORTIZACIÓN	36.095	30.661	5.434	18%
IMPUESTOS	12.054	8.857	3.198	36%
GASTOS BANCARIOS	9.271	8.307	965	12%
PUBLICIDAD	4.693	8.117	-3.424	-42%
VARIOS EGRESOS	497	29	468	
SUMAN	644.699	565.776	78.923	14%

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa egreso por concepto de los gastos de personal, gestión, administrativo, publicidad, depreciaciones, impuestos, gastos bancarios, calculo financiero actuarial y varios egresos el valor de US\$ 644.699, con relación al 2018, que alcanzaron los US\$ 565.776, fueron mayores en US\$ 78.923, que representó el 14%.

8. RESULTADOS

La utilidad antes del 15% de participación de los trabajadores y pago del Impuesto a la Renta alcanzó los US\$ 493.805, que significó el 26.06 % con relación al ingreso total de US\$ 1.887.808.

Al 31 de diciembre del 2019, el 15% de participación de trabajadores alcanzó la suma de US\$ 74.071 y el Impuesto a la Renta por pagarse al SRI US\$ 111.192.

La utilidad neta alcanzó los US\$ 308.542, menos el 10% de Reserva Legal por US\$30.854, dio como resultado una utilidad liquida de socios de US\$ 277.688 que representó el 15% del ingreso total.

9. PRESUPUESTO DE PRODUCCION

Al 31 de diciembre del 2019, el ingreso operacional de US\$ 1.688.062, con relación al presupuesto aprobado de US\$ 1.842.300, se cumplió con el 92%, en la matriz con el 90%, en Villa Flora con el 97%, en Batán con el 98%, en Eloy Alfaro el 84% y en el Valle de los Chillos con el 92%.

10. RECOMENDACION PARA LA ADMINISTRACION

En el informe anual del 2018, se recomendó a la Ing. María del Pilar D' Jerónimo, Administradora de los centros de terapias NO AUTORIZAR vacaciones o permisos en las mismas fechas y que en ausencia de los médicos y psicólogos estos profesionales deben dejar reemplazo, los mismos que deben ser con personal que tenga experiencia y brinde una atención de calidad al paciente.

Tomando en cuenta la estadística de atenciones de diciembre de todos los años y el pago de reemplazos y horas extras por las vacaciones que toma el personal durante el ejercicio económico, obligatoriamente se debería considerar dar vacaciones a todo el personal administrativo y técnico desde el jueves 24 de diciembre del 2020, hasta el domingo 3 de enero del 2021, tomando en cuenta que en diciembre la empresa percibió un ingreso operacional de US\$ 109.725; este valor con relación a los costos y gastos fijos de US\$ 130.817, generaron una pérdida de US\$ 21.091 en este mes.

Durante el primer semestre del 2020, debe justificar la inversión del servicio de Pilates.

Durante el 2020, es importante implementar la historia clínica digital, tomando en cuenta que los pacientes requieren el servicio en los diferentes puntos de atención.

Atentamente,



Ing. María Victoria Moreno
GERENTE GENERAL