INFORME DE GERENCIA

EJERCICIO ECONOMICO 2016

Señoras y señores socios:

De conformidad con lo dispuesto en los estatutos de la empresa y en el reglamento emitido por la Superintendencia de Compañías, en mi calidad de Gerente General de la empresa LABORATORIOS DE ESPECIALIDADES MÉDICAS OCHOA & OCHOA CIA. LTDA. del ejercicio económico 2016 pongo en consideración de ustedes el siguiente informe de Gerencia.

La administración de la compañía realiza su gestión sujetándose a las normas y disposiciones determinadas en las Juntas de Socios y a las disposiciones legales establecidas por la Superintendencia de Compañías y las de la empresa.

Es por ello que con el propósito de informar a ustedes sobre el curso de la sociedad en el 2016 y los aspectos sustantivos –que son previsibles- para el 2017, desarrollé los aspectos más destacables y que presento a continuación.

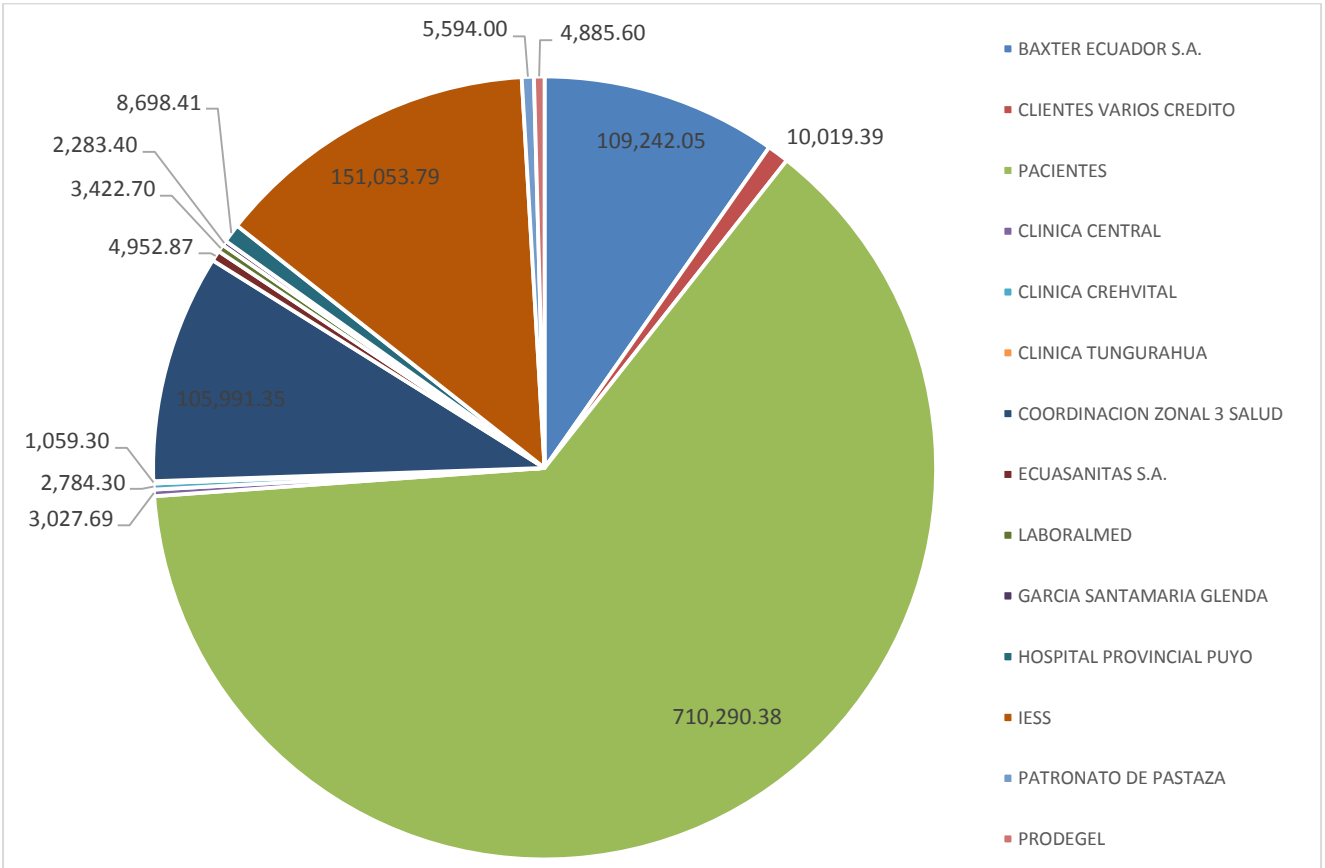
ENTORNO ECONÓMICO.

Las ventas en el 2016 fueron de $1.123.305,23 de las cuales el 63 % corresponde a Pacientes Externos y 37% a convenios institucionales, a continuación se presenta el distributivo de ventas 2015 y 2016:

LEM OCHOA Y OCHOA CIA LTDA

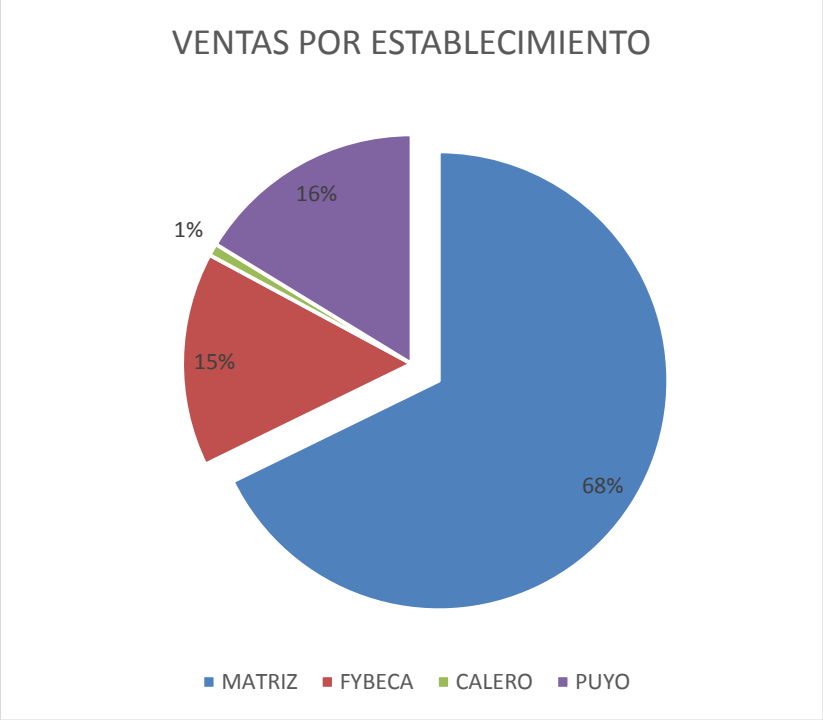
VENTAS POR CLIENTES 2015 - 2016

CLIENTES	VENTAS 2015	VENTAS 2016	VARIACION PORCENTUAL
BAXTER ECUADOR S.A.	112,226.21	109,242.05	-2.66%
CLIENTES VARIOS CREDITO	7,032.30	10,019.39	42.48%
CLINICA CENTRAL	1,965.00	3,027.69	54.08%
CLINICA CREHVITAL	2,777.80	2,784.30	0.23%
CLINICA TUNGURAHUA	2,072.40	1,059.30	-48.89%
COORDINACION ZONAL 3 SALUD	87,225.54	105,991.35	21.51%
ECUASANITAS S.A.	4,216.04	4,952.87	17.48%
LABORALMED		3,422.70	
GARCIA SANTAMARIA GLENDA	1,283.97	2,283.40	77.84%
HOSPITAL PROVINCIAL PUYO	8,898.42	8,698.41	-2.25%
IESS	175,613.39	151,053.79	-13.99%
PATRONATO DE PASTAZA	5,794.00	5,594.00	-3.45%
PRODEGEL	3,752.00	4,885.60	30.21%
PACIENTES	662,652.62	710,290.38	7.19%
TOTAL	**1,075,509.69**	**1,123,305.23**	**4.44%**



A continuación se muestra las Ventas de pacientes directos por cada establecimiento:

LEM OCHOA & OCHOA CIA LTADA		
VENTAS POR ESTABLECIMIENTO 2016		
ESTABLECIMIENTO	VALOR	PORCENTAJE
MATRIZ	521,295.17	68%
FYBECA	116,157.00	15%
CALERO	6,635.78	1%
PUYO	125,167.73	16%
TOTAL	**769,255.68**	**100%**



Las ventas en relación al año 2015 han incrementado en un 4%, si comparamos las ventas en los periodos 2013 – 2014 es un incremento favorable, esto principalmente por el incremento de las ventas de paciente que en el 2016 se han aumentado en un 7%.

GESTIÓN DE LA COMPAÑÍA.

Se considera necesario realizar la certificación con la Norma de Calidad ISO 9001: 2015, para lo cual se contrata la asesoría de la Empresa Road Quality asesoría que se inicia en el mes de septiembre.

Se establece la reestructuración del Sistema de Gestión de LEM, basado en el cumplimiento de los requisitos, bajo ésta dirección se incorpora la revisión de Misión, Visión, Política de Calidad y Análisis de Riesgos un nuevo requisito que se incorpora.

El Proveedor Pedro Araneda presenta a fines del presente año, la propuesta de apoyo tecnológico para la ciudad del Puyo con la incorporación de área de hormonas, la misma que seguirá desarrollándose para su implementación en el año 2017.

En este periodo se continúan trabajando con los convenios de servicios con IESS, Red Pública, BAXTER S.A. y Ecuasanitas, además se continúa con el servicio de laboratorio clínico a la empresa privada, pacientes directos y público en general. Durante el segundo semestre del 2016 se presentaron varias ofertas a Instituciones privadas para la realización de exámenes de Salud Ocupacional, las mismas que se fueron concretando en los meses siguientes. Lamentablemente por efecto de precios más bajos de la competencia perdimos la propuesta presenta para la Cooperativa OSCUS, lo que nos obligó a realizar una revisión de precios para empresas que tengan número de empleados superior a 100 personas y determinar ofertas más competitivas para el mercado.

En este año se ha cumplido con todos los requerimientos normativos y legales para obtener los permisos de funcionamiento en el laboratorio Matriz y todas las sucursales, para lo cual se ha invertido en Instalaciones y Adecuaciones.

INVERSION.

Siempre comprometidos con el bienestar y el servicio tanto de nuestros clientes como de nuestros colaboradores se ha invertido en el 2016 en Instalaciones y Adecuaciones $31.382,22.

En 2016 se continua trabajando en el proyecto de Laboratorio Clínico Matriz en Ficoa con la elaboración de los planos, los mismo que fueron entregados para su aprobación al Municipio de

Ambato, al cierre del balance se contabiliza un ahorro en pólizas de inversión en el Banco del Pacifico de $223.344,26.

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS.

Es importante aclarar que se ha cumplido a cabalidad con las leyes y reglamentos vigentes.

En el 2016 se continuó trabajando en área de Seguridad Ocupacional para minimizar el riesgo y concientizar al personal de la importancia de su cumplimiento. Este año no se han registrado incidentes. Sin embargo, somos conscientes que debemos reforzar nuestro compromiso en esta área.

LEM OCHOA & OCHOA creemos en el desarrollo permanente y mantenemos nuestros esfuerzos en potenciar la formación de talento humano realizando capacitación permanente a nuestros colaboradores en sus diferentes áreas.

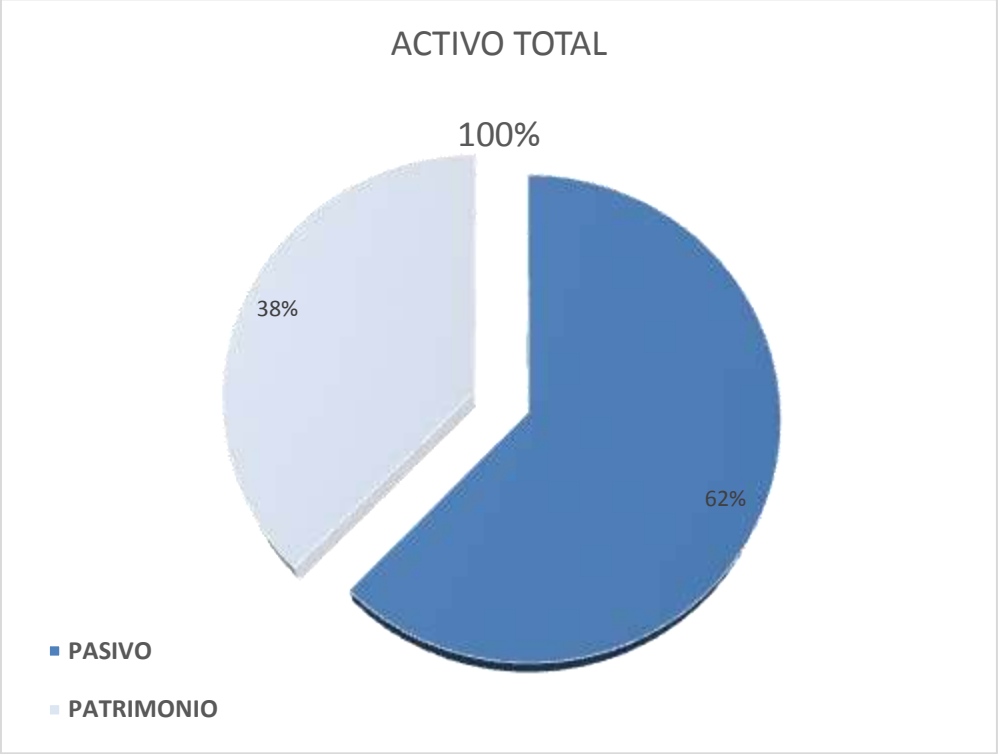
ASPECTOS FINANCIEROS.

LEM Ochoa & Ochoa Cía. Ltda., en el periodo 2016 cerró con $863.458,43 en Activos; $537.914,34 en Pasivos y $325.544,09 en Patrimonio. Si comparamos con el periodo 2015 hubo un incremento del 34% de los Activos esto por la incorporación de los Equipos en comodato; esto también originó un aumento en el Patrimonio por Donaciones recibidas. A continuación se muestra gráficamente la situación financiera de la compañía.

LEM OCHOA Y OCHOA CIA LTDA

BALANCE GENERAL

GRUPO	VALOR	PORCENTAJE
ACTIVO	863,458.43	100%
PASIVO	537,914.34	62%
PATRIMONIO	325,544.09	38%



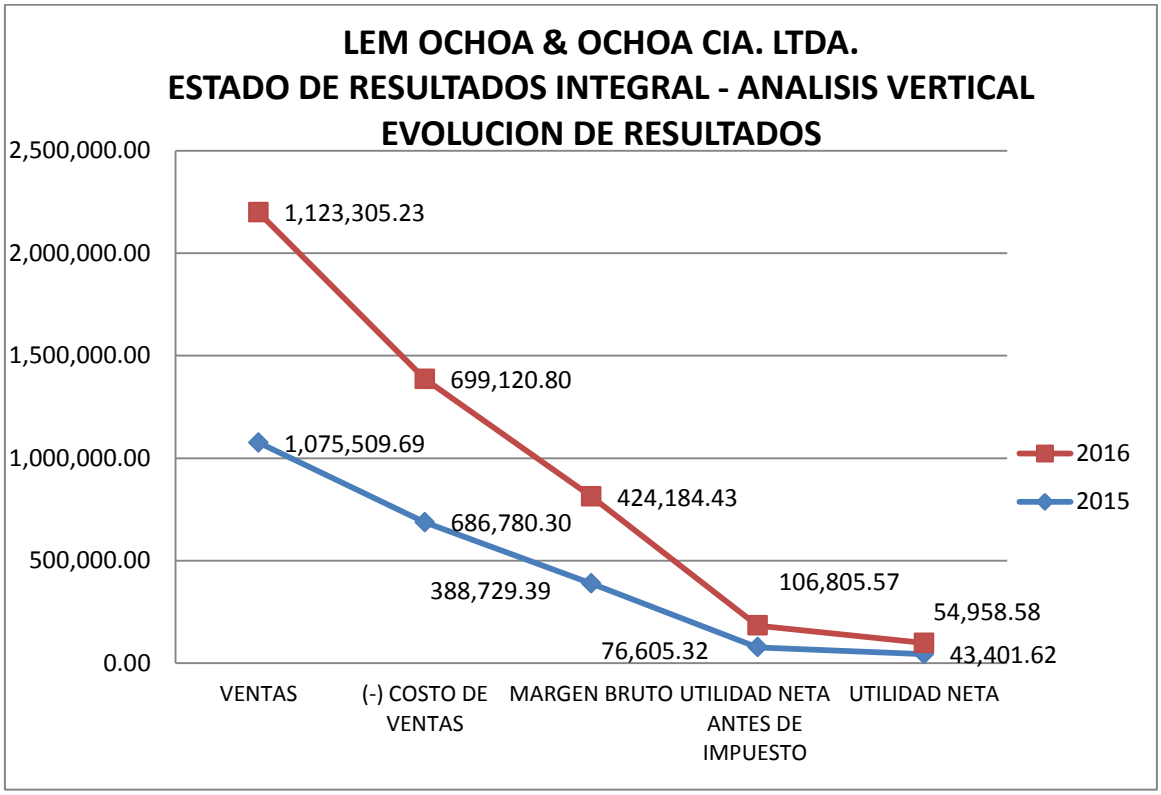
En Propiedad, planta y equipo está concentrado el mayor porcentaje del Activo con el 58% esto confirma la naturaleza de la empresa.

Dentro del Activo Corriente el grupo más representativo es el Efectivo y Equivalentes de Efectivo con el 32%, esto especialmente por los Depósitos a plazo fijo que se mantienen para la construcción del Laboratorio Matriz.

En el Pasivo el rubro más representativo es el subgrupo de Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar con el 38% en relación al Activo Total.

Como reflejan los estados financieros en el periodo 2016 la compañía arrojó una Utilidad Neta de $54.958,56 que en relación al 2015 incremento en 26%, el Margen bruto incremento en 9% y la Utilidad antes de impuestos de $106.805,55 como se presenta a continuación:

LEM OCHOA & OCHOA CIA. LTDA. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL		
CUENTA	**2015**	**2016**
VENTAS	1,075,509.69	1,123,305.23
(-) COSTO DE VENTAS	686,780.30	699,120.80
MARGEN BRUTO	388,729.39	424,184.43
UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTO	76,605.32	106,805.57
UTILIDAD NETA	43,401.62	54,958.58



En lo que respecta a Liquidez, el indicador ***Liquidez Corriente*** señala que la empresa tiene por cada dólar de Pasivo Corriente, la empresa cuenta con $0.87 de respaldo en Activo Corriente.

En cuanto al Endeudamiento, el indicador ***Endeudamiento de Activo***, el 62% del Activo está financiado por terceros y 38% es financiado por sus propios recursos. El indicador ***Endeudamiento Patrimonial,*** por cada dólar de Patrimonio la empresa tiene $1.65 de Pasivo.

Ventas, la inversión de la empresa en activos está generando ventas 1.30 veces en el periodo. ***Periodo Medio de Pago***, la empresa se tarda 231 días en pagar sus inventarios. ***Período medio de cobranza*** indica que la empresa demora 19 días en el año en recuperar la cartera. El ***Impacto de Gastos Administrativos y de Ventas*** es de 27%, es decir, la empresa destina de las ventas el 27% para gastos administrativos y de ventas. Y el Impacto de los Gastos Financieros es del 1.85%.

En lo que respecta a la Rentabilidad, ***Rentabilidad Neta del Activo*** señala que los Activos generan una rentabilidad del 6%. ***Margen Bruto***, la utilidad generada en ventas después de deducir el Costo de Ventas es de 37%. ***Margen Operacional***, del total de Ventas del periodo genero una utilidad operacional del 10.00%. ***Rentabilidad Neta de Ventas***, la rentabilidad después de cubrir costo de ventas, gastos administrativos, de ventas, financieros, utilidad trabajadores e impuestos es del 5%.

Mi labor como gerente es defender siempre los intereses de la empresa y sus socios, comprometiendo mi gestión con el cumplimiento de la Misión y Visión de LEM Ochoa & Ochoa Cia. Ltda. Deseo expresar mi agradecimiento a las personas que han colaborado con mi gestión y el desarrollo de la empresa durante el año 2016.

Gracias por su continua confianza y queda en vuestra consideración el presente informe.

Atentamente.

Dr. Marcelo Ochoa E.
Gerente General
LEM OHOA & OCHOA CIA LTADA