

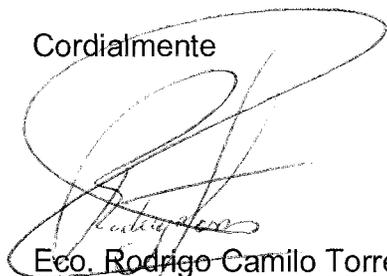
Como sugerencia es importante realizar el presente ejercicio de presentación de balances en forma mensual si no es a la Junta de Socios, por lo menos debe hacérselo al Directorio para que el mencionado ente Directivo de el correspondiente seguimiento del avance tanto de los ingresos como de los egresos y esto se debe hacer en los 10 primeros días del mes siguiente.

Adicionalmente es importante informar que continuamos con los siguientes convenios:

<b>LABORATORIOS O INSTITUCIONES</b>	<b>DESCUENTO</b>
YANZATZALAB	12%
NEFROLOJA	10%
LABORATORIO SAN PABLO	12% -10%
LABORATORIO DR. AGUIRRE	12%
LABORATORIO DRA. GUARICELA	12%
LABORATORIO DR. ROMEL GARCIA	10%
CLINICA MOGROVEJO	12%
MUNICIPIO DE LOJA	12%
FAMISALUD	12%
MUNDOSALUD	8%
COOPERATIVA DE AHORRO CRISTO REY	12%
INFA	12%

Convenios nuevos son dados con El Municipio de Loja, Famisalud, Mundosalud, se ha conversado con la CADECOL con los que todavía no se define el convenio

Cordialmente



Eco. Rodrigo Camilo Torres Maldonado  
GERENTE GENERAL CEVASCOP CIA. LTDA.



**CEVASCOP CIA LTDA**  
**INFORME DE GERENCIA**  
 Corte a 31 de diciembre de 2012

Con el presente, me permito rendir informe económico financiero de CEVASCOP CIA LTDA, correspondiente al ejercicio económico del 2012

De los estados financieros consolidados a 31 de diciembre de 2012 se desprende el siguiente análisis:

	2010	2011	VARIACION	VAR.%	2012	VARIACION	VAR.%
<b>ACTIVOS</b>	\$ 649 456.01	\$ 822 775.35	\$ 173 319.34	26.69%	\$ 997 913.92	\$ 175 138.57	21.29%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 100 458.56	\$ 149 996.69	\$ 49 538.13	49.31%	\$ 139 139.46	\$ (10 857.23)	-7.24%
CAJA GENERAL	\$ 2 478.62	\$ 15 957.75	\$ 13 479.13	543.82%	\$ 18 152.95	\$ 2 195.20	13.76%
BANCOS	\$ 21 987.98	\$ 126 203.97	\$ 104 215.99	473.97%	\$ 105 675.28	\$ (20 528.69)	-16.27%
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	\$ 75 991.96	\$ 7 834.97	\$ (68 156.99)	-89.69%	\$ 15 311.23	\$ 7 476.26	95.42%
ACTIVO DISPONIBLE	\$ 59 262.93	\$ 96 257.38	\$ 36 994.45	62.42%	\$ 88 682.68	\$ (7574.70)	-7.87%
ACTIVOS FIJOS	\$ 1 077 453.22	\$ 1 109 730.63	\$ 32 277.41	3.00%	\$ 1 410 060.26	\$ 300 329.63	27.06%
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ (601 250.73)	\$ (549 248.80)	\$ 52 001.93	-8.65%	\$ (664 933.54)	\$ (115 684.74)	21.06%
ACTIVO DIFERIDO	\$ 13 532.03	\$ 16 039.45	\$ 2 507.42	18.53%	\$ 24 965.06	\$ 8 925.61	55.65%

<b>PASIVOS</b>	\$ 18 620.37	\$ (118 672.73)	\$ (137 293.10)	737.33%	\$ (185 547.19)	\$ (66 874.46)	56.35%
PASIVOS CORRIENTES	\$ 24 213.63	\$ (118 672.26)	\$ (142 885.89)	590.11%	\$ (185 547.19)	\$ (66 874.93)	56.35%
PASIVOS LARGO PLAZO	\$ (5 593.26)	\$ (0.47)	\$ 5 592.79	-99.99%	\$ -	\$ 0.47	100.00%

<b>PATRIMONIO</b>	\$ (668 076.38)	\$ (704 102.64)	\$ (36 026.26)	5.39%	\$ (812 366.73)	\$ (108 264.09)	15.38%
CAPITAL	\$ (6 000.00)	\$ (6 000.00)	\$ -	0.00%	\$ (6000.00)	\$ -	0.00%
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ (519 444.78)	\$ (519 444.78)	\$ -	0.00%	\$ (560 571.87)	\$ (41 127.09)	7.92%
APORTE DE CAPITAL	\$ (35 600.08)	\$ (35 600.08)	\$ -	0.00%	\$ (123 758.08)	\$ (88 158.00)	247.63%
RESERVAS	\$ (66 404.18)	\$ (107 031.52)	\$ (40 627.34)	61.18%	\$ (86 805.03)	\$ 20 226.49	-18.90%
UTILIDAD O PERDIDAS EJERCICIO	\$ (40 627.34)	\$ (36 026.26)	\$ 4 601.08	-11.33%	\$ (35 231.75)	\$ 794.51	-2.21%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ (649 456.01)	\$ (822 775.37)	\$ (173 319.36)	26.69%	\$ (997 913.92)	\$ (175 138.55)	21.29%
---------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	--------	-----------------	-----------------	--------

En el ejercicio económico 2012 el comportamiento económico de la empresa tuvo un mejoramiento aceptable, representado por los rubros correspondientes de Activos, los que se incrementaron en un 21.29%, en los mismos que se encuentran cargados las depreciaciones acumuladas que se requerían, incrementándose las mismas en un 21,06% en relación al periodo anterior en el que las depreciaciones acumuladas disminuyeron en un 8,65% en referencia al ejercicio económico del 2010, y los activos disponibles que hacen referencia a los inventarios se reducen en 8,21% lo cual es normal mantener pequeños incrementos o reducciones por la característica del negocio. En este punto debo anotar que contamos con un mejor control de los mismos los cuales se reflejan en los balances en forma mensual, situación que no se daba en el ejercicio económico anterior.

En cuanto a los activos fijos los mismos se incrementaron en un 27.06% esto es USD. 300.329.63 producto en su mayor parte de la inversión realizada en la construcción de la clínica la cual aporta con un incremento en el activo de USD. 175,138.57 en relación al periodo anterior, y USD. 138,352.92 aporta el incremento de los activos al cargar los equipos de laboratorio de ROCHE, para lo cual tomamos en cuenta la parte proporcional de los equipos que se nos entregó con opción de compra por la adquisición de reactivos y a la par tomar en cuenta la correspondiente depreciación. En este punto se optó por aplicar el valor del equipo a precio del mercado, por cuanto es más efectivo el incremento de activos por apalancamiento y por ende el valor de depreciación es mayor

En cuanto a la Depreciación acumulada la misma se incrementó como corresponde de USD. 549,248,80 en el 2011 a USD. 664,933.54 reflejando un saldo más real por lo que la variación es de USD. 115,684.74 esto es un incremento del 21,06% lo cual es positivo para la compañía

En los pasivos tenemos un incremento del endeudamiento en USD. 66,874.46 esto es 56.35% más que en el periodo anterior 2011, lo que se justifica por la compra de reactivos a Roche en su mayor parte y que trae como consecuencia el incremento en los activos fijos que corresponde al equipamiento del laboratorio.

En el informe del periodo 2011 textualmente se manifiesta:

“No se imputan a la vigencia 2011 los gastos correspondientes a la digitalización del servicio de imágenes, a la consola Vítrea, a la consola Charrúa, ni los gastos de liquidación del finiquito con la Asociación Espinosa Carvajal – Hospiplan – Arquitectura X, por cuanto al cierre de la vigencia no se han consolidado contrataciones ni compromisos que permitan evaluar el valor total de dichos gastos, los mismos que se harán en el próximo periodo económico”

En efecto estos rubros se han comprometido en el presente periodo económico (2012) por lo que se han cancelado los siguientes valores:

	VALOR	PAGADO	DIFERENCIA	RETENCION	SALDO
CONSOLA VITRIA	12000	6000	6000	107,14	5892,86
DIGITALIZADORA	28000	18666,66	9333,34	250	9083,34
ESPINOZA CARVAJAL	48501,75	38845,08	9656,67		9656,67
TOTAL	88501,75	63511,74	24990,01		24632,87

El saldo de USD. 24,632.87 se comprometió para ser cancelado en el 2013

El cuanto al Patrimonio del periodo 2012 se refleja un incremento del 15,38% en relación al incremento del periodo anterior que correspondió al 5,39%, de igual forma los aportes para futuras capitalizaciones se incrementó en 7,92% en relación al periodo 2011 y el aporte de capital se incrementó en un 247.63% esto es USD. 88,158.00 como producto de los aportes entregados por los socios para continuar con la construcción de la Clínica, lo cual es muy positivo el capitalizar la empresa.

La Depreciación Acumulada se incrementó en USD. 115,684.74 en relación al periodo anterior, con la finalidad de no asumir la depreciación en periodos posteriores, depreciando el valor total de los equipos que se habían rezagado.

En cuanto al total de las reservas legales disminuyeron en un 18,90% esto es USD. 20,226.49 como producto de la distribución de las utilidades a los socios de la empresa, lo que genero el incremento del patrimonio por cuanto estos valores se contabilizan como aporte para futuras capitalizaciones y en cuanto a la utilidad o pérdida del ejercicio económico del 2012 se obtiene utilidad por USD. 35,231.75 como producto de lo siguiente:

El estado de pérdidas y ganancias refleja comparativamente las siguientes variaciones:

PERDIDAS Y GANACIAS	2010	2011	2012	
INGRESOS	\$ 933 168.99	\$ 940 522.81	\$ 1 011 648.02	\$ 71 125.21
OPERACIONALES	\$ 574 900.21	\$ 929 078.81	\$ 1 000 738.02	\$ 71 659.21
NO OPERACIONALES	\$ 358 268.78	\$ 11 444.00	\$ 10 910.00	\$ (534.00)
EGRESOS	\$ 892 541.65	\$ 904 496.55	\$ 976 416.27	\$ 71 919.72
OPERACIONALES	\$ 455 431.87	\$ 229 457.37	\$ 969 825.06	\$ 740 367.69
GASTOS DE PERSONAL	\$ 3 497.71	\$ 4 803.33	\$ 630 571.75	\$ 625 768.42
GASTOS DEPRECIACIONES	\$ 116 554.99	\$ 40 489.63	\$ 115 684.74	\$ 75 195.11
GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 328 182.95	\$ 180 119.63	\$ 213 920.99	\$ 33 801.36
GASTOS DE VENTAS	\$ 2 229.09	\$ 1 824.71	\$ 9 529.04	\$ 7 704.33
GASTOS FINANCIEROS	\$ 4 967.13	\$ 2 220.07	\$ 118.54	\$ (2 101.53)
NO OPERACIONALES	\$ 437 109.78	\$ 675 039.18	\$ 6 591.21	\$ (668 447.97)
OPERACIONALES	\$ 428 028.18	\$ 668 263.18	\$ -	\$ (668 263.18)
MANTEN.Y REPARACION	\$ 9 081.60	\$ 6 776.00	\$ 6 591.21	\$ (184.79)
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 40 627.34	\$ 36 026.26	\$ 35 231.75	\$ (794.51)

Se refleja un incremento en ingresos del orden de USD. 71,125.21 a pesar de haber realizado fuertes egresos por conceptos del incremento en el consumo de químicos, reactivos por el control de calidad y remuneraciones por cuanto en forma errónea se hizo creer que el salario de la dignidad debía de ser mínimo USD. 370.00

Se incrementan los egresos totales en USD. 71,919.72, el mayor aporte para este incremento de gastos se registra en los gastos por depreciación que se incrementan en USD. 75,195.11 de los cuales USD. 13,835.29 corresponden a los equipos de ROCHE por los meses utilizados, con la finalidad de no asumir la depreciación en periodos posteriores, en los que se tendría que depreciar el valor total de los equipos de un solo golpe luego de haber cancelado los mismos vía compra de los reactivos.

Con estos antecedentes el ejercicio económico 2012 arrojó una ganancia de USD. 35,231.75