

INFORME DE GERENCIA PARA EL AÑO 2017

Quito, Marzo 28 de 2018

Estimados Socios:

Muchas gracias por su asistencia a la Reunión Anual de Socios de Novatech Cía. Ltda. A continuación presento a Uds. un resumen de lo sucedido en el año:

NOVATECH CIA. LTDA.

1. Resumen General

El año 2017 fue un año complicado para nuestras operaciones. A más de la situación general de crisis en el País que ya venía desde el 2015, tuvimos elecciones presidenciales en un ambiente político muy complicado y un período post-eleccionario que tampoco ha favorecido la situación de las empresas. Consecuentemente tampoco nosotros hemos tenido una demanda regular de los potenciales clientes en esas circunstancias.

Tuvimos un año cuesta arriba con unas ventas bajas en la mayor parte de los meses y solamente una venta fuerte en la parte final nos permitió terminar al menos sin perder dinero. Sin embargo el esfuerzo ha sido muy grande.

Durante el año hemos debido enfrentar problemas de rentabilidad en la mayoría de nuestras líneas de negocio, a pesar de que las ventas no fueron malas. Vendimos más que en el 2016 en Microsoft y en CPM, mientras que vendimos menos en Infor y en Operaciones. En total la venta del 2017 fue de 4.973 MUS\$ vs 4.887 MUS\$ en el 2016. Sin embargo al final terminamos con una utilidad de 90US\$ antes de impuestos y participación a trabajadores, vs 251 MUS\$ en el 2016.

El resultado es pobre porque luego de los impuestos y los ajustes de las NIIF, nos deja una utilidad neta de 11 MUS\$.

A nivel de margen de contribución, las UN de Infor, Microsoft y CPM generaron entre 200 y 260 MUS\$ cada una, mientras que Operaciones solo generó 37 MUS\$, para un total de 744 MUS\$. En el 2016, Infor contribuyó con 324, Microsoft con 95, CPM con 206 y Operaciones con 264 MUS\$, para un total de 888 MUS\$ de contribución. Es decir, en el 2017 Infor y Operaciones contribuyeron con 310 MUS\$ menos que en el 2016 y Microsoft y CPM contribuyeron con + 176 MUS\$, dejando una diferencia con respecto al 2016 de - 143 MUS\$.

Luego de incluir costos indirectos que en el 2017 fueron de 654 MUS\$ vs. 637 MUS\$ en el 2016, la utilidad bruta antes de impuestos terminó siendo mucho más baja.

La conclusión entonces es que la mejor contribución que tuvieron Microsoft y CMP no lograron compensar el déficit generado por Infor y Operaciones.

En el caso de Infor, la situación es conocida por todos. Los márgenes se han estrechado y las ventas han bajado. Lamentablemente es una tendencia que no vemos que podrá revertirse, por lo que es una variable que debemos tenerla presente para el futuro y para las acciones que debemos ejecutar. En el caso de Operaciones, claramente se sintió el efecto de haber concluido el proyecto de implementación de Demand Planning en Sanofi, que hasta el año 2016 nos dejó saldos positivos importantes. Eso también deberemos tenerlo en cuenta para el futuro.

Uds. recibieron los estados financieros y a nivel de balance el patrimonio de la empresa creció de 216 MUS\$ a 231 MUS\$ y se ha logrado mantener la operación a pesar de las difíciles condiciones. Los estados financieros fueron auditados y el informe de auditoría refleja que bajo estricto cumplimiento de las NIIF, estos reflejan a situación de la empresa y nos permiten seguir pensando en el futuro.

Si miramos contra el plan que teníamos podemos apreciar que el cumplimiento de ventas estuvo cercano al valor pesimista, mientras que el resultado final afortunadamente no fue el que ese escenario preveía, pero de ninguna manera llegamos al Plan Probable.

Estado de Pérdidas y Ganancias

NOVATECH CIA. LTDA-			
RESULTADOS DICIEMBRE 2016 -2017			
	CONCEPTO	2016	2017
INGRESOS		REAL	REAL
ERM-INFOR	Licencias	15.81	53.75
	Mantenimiento	398.64	305.01
	Implementación	607.56	385.58
	Customer Care	308.98	279.92
	Total ERM-INFOR	1331	1024
ERM-MSOFT	Licencias	187.47	501.53
	Mantenimiento	614.23	673.01
	Implementación	487.86	476.40
	Customer Care	259.31	258.51
	Total ERM-MICROSOFT	1549	1909
CPM	Licencias	317.03	437.11
	Mantenimiento	524.12	542.97
	Implementación	395.20	482.77
	Total CRM/QPM	1236	1463
OPERAC.	Consultoría ISO	296.80	289.24
	Consultoría SCM	23.17	47.15
	Licencias DS	0.00	0.00
	Mantenimiento DS		
	Implementación DS	450.50	240.10
	Total QPM	770	576
TOTAL INGRESOS		4887	4973
COSTOS DIRECTOS			
ERM-INFOR	Personal	823.35	700.98
	Regalías / Otros	154.58	79.09
	Viajes / Movilización	24.93	10.73
	Entrenamiento/Materiales/Equipos	0.78	2.01
	Mercadeo	3.37	0.13
	Total ERM-INFOR	1007	793
ERM-MSOFT	Personal	953.47	927.62
	Regalías / Otros	446.91	674.64
	Viajes / Movilización	51.64	39.41
	Entrenamiento/Materiales/Equipos	2.07	3.26
	Mercadeo	0.00	2.46
	Total ERM-MICROSOFT	1454	1647
CPM	Personal	519.32	558.47
	Regalías / Otros	481.40	635.77
	Viajes / Movilización	23.32	33.01
	Entrenamiento/Materiales/Equipos	1.52	4.51
	Mercadeo	5.23	16.78
	Total CRM/CPM	1031	1249
OPERAC.	Personal	433.08	493.65
	Regalías / Otros	1.47	0.04
	Viajes / Movilización	70.87	40.98
	Entrenamiento/Materiales/Equipos	0.38	1.57
	Mercadeo	1.17	3.52
	Total OPERACIONES	507	540
TOTAL COSTOS DIRECTOS		3999	4229
MARGEN OPERATIVO		888	744
COSTOS INDIRECTOS			
	PERSONAL ADMIN.	240	263
	G.GENERALES	292	263
	ARRIENDOS	20	17
	SEGUROS/DEPRECIAC.	70	65
	PUBLICIDAD/MKTG.	6	10
	FINANCIEROS/OTROS	54	38
	OTROS INGRESOS/EGRESOS	-46	-2
TOTAL COSTOS INDIRECTOS		637	654
U.A.I.		251	90
	15% Participación a Trabajadores	38	13
	Gtos. No deducibles (Exceso Prov. Incobrables - Provisión Gastos No deducibles.)		
	Impuestos diferidos - Efecto NIIF	-17	28
	Deducción Trab. Incapacitados		
UTILIDAD / PERDIDA GRAVABLE		230	49
	Impuestos	62	37
U.D.I.		169	11

		NOVATECH		
		PLAN 2017		
RUBRO		ECUADOR		
INGRESOS		OPTIMISTA	PROBABLE	PESIMISTA
ERM-INFOR	Licencias	149	60	100
	Mantenimiento + C.Care	576	650	500
	Implementación	590	800	450
	Total ERM-INFOR	1315	1510	1050
ERM-MSOFT	Licencias	400	400	300
	Mantenimiento	1,250	950	1050
	Implementación	750	650	550
	Total ERM-MICROSOFT	2400	2000	1900
CRM/CPM	Licencias	550	400	450
	Mantenimiento	550	550	500
	Implementación	500	480	400
	Total CRM/QPM	1600	1430	1350
Operaciones	Consultoría DS	565	300	300
	Consultoría ISO	265	350	240
	Consultoría Otros	100	80	50
	Total SCM	930	730	590
TOTAL INGRESOS		6245	5670	4890
COSTOS DIRECTOS				
ERM-INFOR	Personal	879	900	850
	Regalías	120	40	105
	Viajes / Movilización	30	40	20
	Entrenamiento/Materiales/Equipos	10	12	10
	Mercadeo	5	5	3
	Total ERM-INFOR	1044	997	988
COSTOS INDIRECTOS		228	229	230
MARGEN NETO		43	284	-168
ERM-MSOFT	Personal	1,300	1100	1150
	Regalías	750	600	600
	Viajes / Movilización	80	50	50
	Entrenamiento/Materiales/Equipos	15	16	15
	Mercadeo	10	5	2
	Total ERM-MICROSOFT	2155	1,771	1,817
COSTOS INDIRECTOS		191	192	193
MARGEN NETO		54	37	-110
CRM/CPM	Personal	580	600	550
	Regalías	800	750	730
	Viajes / Movilización	40	32	30
	Entrenamiento/Materiales/Equipos	15	15	10
	Mercadeo	10	15	8
	Total CRM/CPM	1445	1,412	1,328
COSTOS INDIRECTOS		118	119	120
MARGEN NETO		37	-101	-98
Operaciones	Personal	480	474	460
	Regalías / Otros	0	0	0
	Viajes / Movilización	103	103	100
	Entrenamiento/Materiales/Equipos	12	12	10
	Mercadeo	5	5	5
	Total SCM	600	594	575
COSTOS INDIRECTOS		101	102	103
MARGEN NETO		229	34	-88
U.A.I.		363	254	-464

2. Balance General

BALANCES GENERALES NOVATECH CIA. LTDA.		
CONCEPTO	DIC. 2016 (dólares)	DIC. 2017 (dólares)
ACTIVO	2,290,735	2,107,484
ACTIVO CORRIENTE	1,668,695	1,585,072
Caja chica	550	550
Bancos	84,537	111,406
Inversiones	0	7,562
Cuentas por cobrar comerciales	1,378,999	1,300,432
Cientes	1,360,468	1,117,830
CxC Reconocimiento de Ingresos Vinculadas	139,159	234,897
Otras - Provisión	-120,628	-52,294
Otras cuentas por cobrar	204,609	165,122
Contratistas		
Otras	15,957	29,722
Impuestos locales	188,652	135,400
Inventarios	0	0
Equipos Shoplogix	0	0
ACTIVO FIJO	193,524	179,960
No Depreciable - Terrenos	0	0
Autos	5,399	5,399
Muebles de oficina	4,892	3,559
Equipos de oficina	6,849	7,217
Equipos computación	0	0
Edificio	176,384	163,784
Tecnología	0	0
ACTIVOS DIFERIDOS - NIIF	19,154	0
ACTIVOS A LARGO PLAZO	409,362	342,452
Inversiones a Largo Plazo	17,816	17,816
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	90,943	82,809
Gastos Pagados por Anticipado	89,204	30,427
Inversiones LP - Terrenos	211,400	211,400
PASIVO	2,074,405	1,876,208
PASIVO CORRIENTE	1,089,896	772,182
Obligaciones bancarias	0	0
Cuentas por pagar	29,093	40,565
Impuestos	212,996	104,073
Impuestos estatales	0	0
Impuestos comerciales	201,781	85,168
Provisión - ISD	11,215	10,125
Pasivo de Impuesto Diferidos	0	8,780
Cuentas por pagar beneficios	365,604	314,318
Beneficios por pagar	232,493	171,300
Vacaciones	133,112	143,018
Cuentas por pagar regalías	459,909	289,951
Infor - Microsoft - QV	459,909	289,951
Cuentas por pagar Accionistas	22,293	23,275
Provisión Costo Amortizado Largo Plazo	0	0
Otras cuentas por pagar	0	0
Ingresos Recibidos por Anticipado - NIIF	450,808	439,111
Pasivos No corrientes	533,701	664,916
Provisión Jubilación Patronal	401,425	491,636
Provisión Desahucio	132,276	173,280
PATRIMONIO	216,330	231,275
Capital	598,183	598,183
Revalorización+Reserva	34,541	43,009
Utilidad / Pérdida ejercicios anteriores	-255,231	-94,325
Utilidad / Pérdida ejercicio	169,374	10,517
Resultados Ejercicio Efecto NIIF	0	0
Resultados Adopción 1ra. Vez NIIF	-232,343	-232,343
Otros Resultados Integrales	-98,194	-93,766
PASIVO Y PATRIMONIO	2,290,735	2,107,484
Comprobación	0	0

3. Destino de Utilidades

Dada la situación patrimonial del momento, por la cual estaríamos en causal de disolución, dado que el patrimonio es menor que el 50 % del capital + las reservas, la posición de la Gerencia es de no distribuir las utilidades generadas en este ejercicio sino más bien absorber la pérdida de años anteriores con el capital para disminuir las causales de disolución.

NOTAS SOBRE ANDESOF S.A.

1. Estado de Pérdidas y Ganancias

A continuación se presentan los estados de pérdidas y ganancias de Andesoft S.A.

ANDESOF INTERNATIONAL CIA. LTDA.			
RESULTADOS DICIEMBRE 2015 - 2016			
	CONCEPTO	2016	2017
INGRESOS		REAL	REAL
MICROSOFT	Licencias	0.00	0.00
	Mantenimiento	0.00	0.00
	Servicios	77.17	11.06
	Total ERM-MICROSOFT	77	11
TOTAL INGRESOS		77	11
COSTOS DIRECTOS			
MICROSOFT	Personal	67.74	0.00
	Consultoría de 3ros.	0.00	0.00
	Viajes / Movilización	6.98	0.09
	Entrenamiento/Materiales/Equipos	0.00	0.00
	Mercadeo	0.00	0.00
	Total MICROSOFT	75	0
TOTAL COSTOS DIRECTOS		75	0
MARGEN OPERATIVO		2	11
COSTOS INDIRECTOS			
	PERSONAL ADMIN.	31.22	0.00
	G.GENERALES	12.97	7.53
	ARRIENDOS / LEASING	3.33	0.00
	SEGUROS/DEPRECIAC.	2.19	0.00
	PUBLICIDAD/MKTG.	0.00	0.00
	FINANCIEROS/OTROS	0.25	0.00
	OTROS INGRESOS/EGRESOS	28.90	-1.06
TOTAL COSTOS INDIRECTOS		79	6
U.A.I.		-76	4
	15% Participación a Trabajadores	-	-
UTILIDAD GRAVABLE		-76	4
	Impuesto Causado 22%	1.75	1.69
U.D.I.		-78	3

2. Balance General

BALANCES GENERALES		
ANDESOF INTERNACIONAL CIA. LTDA.		
CONCEPTO	DIC. 2016 (dólares)	DIC. 2017 (dólares)
ACTIVO	28,065	16,878
ACTIVO CORRIENTE	26,228	16,878
Caja chica	240	0
Bancos	2,123	1,242
Inversiones	0	0
Cuentas por cobrar comerciales	7,669	0
Clientes	39,238	0
CxC Reconocimiento de Ingresos Vinculadas		
Otras - Provisión	-31,568	0
Otras cuentas por cobrar	16,195	15,636
Contratistas		
Otras	149	97
Impuestos locales	16,046	15,539
Inventarios	0	0
Equipos Shoplogix	0	0
ACTIVO FIJO	1,837	0
No Depreciable - Terrenos	0	0
Autos	0	0
Muebles de oficina	1,802	0
Equipos de oficina	0	0
Equipos computación	35	0
Edificio	0	0
Tecnología	0	0
ACTIVOS DIFERIDOS - NIIF	0	0
ACTIVOS A LARGO PLAZO	0	0
Inversiones a Largo Plazo	0	0
Anticipo Proveedores	0	0
PASIVO	36,864	22,778
PASIVO CORRIENTE	36,864	22,778
Obligaciones bancarias	0	0
Cuentas por pagar	12,995	8,112
Impuestos	3,878	1,667
Impuestos estatales	0	0
Impuestos comerciales	3,878	1,667
Otros impuestos	0	0
Pasivo de Impuesto Diferidos	0	0
Cuentas por pagar beneficios	19,991	0
Beneficios por pagar	19,991	0
Vacaciones	0	0
Cuentas por pagar regalías	0	0
Microsoft	0	0
Provisión Costo Amortizado Largo Plazo	0	0
Otras cuentas por pagar	0	13,000
Ingresos Recibidos por Anticipado - NIIF	0	0
Pasivos No corrientes	0	0
Provisión Jubilación Patronal	0	0
Provisión Desahucio	0	0
PATRIMONIO	-8,799	-5,901
Capital	10,000	10,000
Futuras Capitalizaciones	34,510	34,510
Revalorización+Reserva	2,000	2,000
Utilidad (Perdidas) ejercicios anteriores	35,172	-43,279
Utilidad / Pérdida ejercicio	-78,451	2,898
Resultados Adopción 1ra. Vez NIIF	-12,030	-12,030
PASIVO Y PATRIMONIO	28,065	16,878
Comprobación	0	0

Notas a los estados financieros de Andesoft S.A.:

- Por recomendación de los Auditores de Novatech, es más favorable fusionar Andesof con Novatech, porque podemos aprovechar las pérdidas de Andesoft amortizándolas en períodos posteriores de utilidad de Novatech y porque es mucho más rápido y económico.
- (1) En “Otras Cuentas por Cobrar” es un saldo a favor de impuesto que puede reclamar Novatech una vez efectúe la fusión y nos ayudaría compensando los préstamos que hicimos para poder concluir con el cierre.
- (2) En “Cuentas por Pagar, de estos \$8,112,00, \$7.371,47 corresponde a un valor que se debía a Francisco Ordoñez por honorarios que cuando se negoció con Francisco para el cierre de la compañía no se le iba a reconocer, no se registró esa dada de baja porque representa un ingreso que no queríamos dejar reflejado en el 2017, antes de la fusión se hará el registro contable.