

INFORME A JUNTA DE ACCIONISTAS DE NOVALAB S.A.

En cumplimiento de la Ley de Compañías, sus Reglamento y a los Estatutos Sociales de NOVALAB S.A., podemos indicar a los señores Accionistas el desenvolvimiento económico y administrativo mediante el presente informe correspondiente al ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre del año 2019.

ENTORNO ECONOMICO DEL PAIS

La inversión pública en infraestructura y gasto público, disminuyó ostensiblemente debido a la baja en el precio del petróleo y a un excesivo endeudamiento fiscal de años anteriores, lo que insidó en menores ingresos para la empresa.

1. LA EMPRESA

EXAMENES REALIZADOS

ORIGEN	AÑO	AÑO	VARIACIÓN	VARIACIÓN
	2018	2019	Exámenes	%
Pacientes Consulta Interna	53325	50426	-2899	-5.44
Pacientes Consulta Externa	19475	21268	1793	9.21
TOTAL	72800	71694	-1106	-1.52

Durante el año 2019 se observa una baja de 5.44% debido a la disminución de exámenes realizados a IESS a través de Novaclinica.

A su vez tuvimos un aumento en 9.21% de pacientes de consulta externa.

Se efectuó un total de 71694 exámenes de laboratorio que comparativamente con el año 2018 representa una variación en el total de -1.52%.

2. ASPECTOS FINANCIEROS

A continuación se presenta un análisis de los principales estados financieros de la compañía, comparativamente entre los años 2018 y 2019.

Con el objetivo de que los señores accionistas tengan mayor información con relación a las diferencias tanto de sus activos como de sus pasivos y patrimonio, se da un mayor detalle de los mismos.

RESUMEN DEL BALANCE DE SITUACIÓN (Expresado en US\$ Dólares)

CONCEPTO	AÑO	AÑO	VARIACION	VARIACION
	2018	2019	\$	%
1.- ACTIVOS:	247054,00	222807,87	-24246,13	-9,81
Corriente	190.649,00	172.025,54	-18623,46	-9,77
No corriente Propiedad	54.938,00	47.885,99	-7052,01	-12,84
No corriente Impuesto	1.467,00	2.896,34	1429,34	97,43
2. - PASIVOS	125.164,00	164.560,98	39396,98	31,48
Corriente	95.440,00	130.133,18	34693,18	36,35
No Corriente	29.724,00	34.427,80	4703,80	15,82
3. - CAPITAL Y PATRIMONIO	121.890,00	58.246,89	-63643,11	-52,21
Patrimonio	121.890,00	58.246,89	-63643,11	-52,21
TOTAL (2+3)	247.054,00	222.807,87	-24246,13	-9,81

Esta información se amplía a continuación:

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

COMPARATIVO DE LOS ACTIVOS CORRIENTES (EN DOLARES)

CONCEPTO	AÑO	AÑO	VARIACION	VARIACION
	2018	2019	\$	%
Efectivo y Equivalente de Efectivo	43.054,69	65.315,89	22261,20	51,70
Cuentas por Cobrar	113.902,07	81.681,17	-32220,90	-28,29
Inventario	7.464,90	5.859,00	-1605,90	-21,51
Activos por Impuestos Corrientes	27.792,15	26.296,30	-1495,85	-5,38
Anticipos	0,00	0,00	0,00	
(-)Provisión cuentas incobrables	-1.564,44	-7.126,82	-5562,38	355,55
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	190.649,37	172.025,54	-18623,83	-9,77

La mayor incidencia en el activo corriente se da en efectivo y equivalente de efectivo con un incremento de \$22261.20 que representa el 51.70%, por pagos internos y externos.

En cuentas por cobrar tenemos una disminución de \$32220.90 que representa una variación de -28.29% por compromisos pendientes de cobro.

En la cuenta provisión incobrables observamos un incremento de \$5562.38 ya que se provisiono cuentas pendientes de Adicenmep que son cuentas por cobrar del año 2015 y así dar de baja por ser incobrable.

Debido a estas novedades tenemos una variación de -9.77% en activo corriente.

ACTIVO NO CORRIENTE

ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (EN DOLARES)

CONCEPTO	AÑO	AÑO	VARIACION	VARIACION
	2018	2019	\$	%
Muebles y Enseres	28.388,03	28.388,03	0,00	0,00
Equipo de Oficina	19.603,81	19.603,81	0,00	0,00
Equipo de computación	13.305,39	13.814,99	509,60	3,83
Equipo de Laboratorio	113.261,74	116.438,38	3.176,64	2,80
Software	31.834,66	31.834,66	0,00	0,00
(-)Depreciación Acumulada	151.455,39	162.193,88	-10.738,49	7,09
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	54.938,24	47.885,99	-7.052,25	-12,84

En la cuenta equipo de computación observamos un incremento de \$509.60 esto corresponde a la adquisición de una laptop para un mejor cumplimiento de labores.

En la cuenta equipos de laboratorio se refleja un incremento de \$3176.64 ya que se adquirieron los siguientes equipos: ichroma reader inmunoflorescencia, centrifuga digital.

El mayor efecto de variación se debe a depreciación acumulada de equipos.

Debido a todas las variaciones indicadas anteriormente tenemos una disminución total de activo no corriente de propiedad planta y equipo de -12.84%.

ACTIVO NO CORRIENTE IMPUESTOS DIFERIDOS (EN DOLARES)

CONCEPTO	AÑO	AÑO	VARIACION	VARIACION
	2018	2019	\$	%
Impuesto Diferido	1.467,00	2.896,34	1.429,34	97,43
TOTAL	1.467,00	2.896,34	1.429,34	97,43

En esta cuenta observamos una variación por efecto de provisión de jubilación patronal.

PASIVO

Los pasivos incrementan en \$34692.74 por obligaciones de Novalab hacia terceros.

PASIVO CORRIENTE

COMPARATIVO DEL PASIVO CORRIENTE (EN DOLARES)

CONCEPTO	AÑO	AÑO	VARIACION	VARIACION
	2018	2019	\$	%
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas y Documentos por pagar	46.689,95	102.916,87	56.226,92	120,43
Con la Administración Tributaria	15.626,79	8.503,54	-7.123,25	-45,58
Por Beneficios de Ley a Empleados	28.510,76	14.235,89	-14.274,87	-50,07
Con el IESS	4.362,94	4.226,88	-136,06	-3,12
Otros Pasivos Corrientes	250,00	250,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	95.440,44	130.133,18	34.692,74	36,35

En cuentas y documentos por pagar tenemos un incremento de \$56226.92 que representa una variación de 120.43% debido principalmente a las obligaciones por honorarios pendientes de pago del presente ejercicio económico.

También una disminución en obligaciones con la administración tributaria por impuestos pendientes de pago por \$7123.25 que representa el 45.58%. Y beneficios de ley a empleados de \$14274.87 representando el 50.07% por efectos de los resultados del ejercicio.

PASIVO NO CORRIENTE**COMPARATIVO DEL PASIVO NO CORRIENTE
(EN DOLARES)**

CONCEPTO	AÑO 2018	AÑO 2019	VARIACION \$	VARIACION %
Pasivo por impuesto diferido	629,27	0,00	-629,27	-100,00
Obligaciones por beneficios de ley	29.094,80	34.427,80	5.333,00	18,33
PASIVO NO CORRIENTE	29.724,07	34.427,80	4.703,73	15,82

Pasivo por impuesto diferido tiene una disminución de \$629.27 ya que se dio de baja por el tiempo transcurrido.

Obligaciones por beneficios de ley tuvo un incremento de \$5333.00 esto se debe a los resultados del estudio actuarial por concepto de provisión de jubilación patronal y desahucio.

PATRIMONIO**COMPARATIVO DE CAPITAL Y PATRIMONIO
(EN DOLARES)**

CONCEPTO	AÑO	AÑO	VARIACION	VARIACION
	2018	2019	\$	%
Capital neto	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
Reserva Legal	5.703,38	5.703,38	0,00	0,00
Utilidad / Perdida De Ejercicio	44.371,65	-64.610,21	-108.981,86	-245,61
Resultados de Ejercicios Anteriores	24.393,72	68.765,37	44.371,65	181,90
Resultados Acumulados Por NIIF	-3.336,65	-3.336,65	0,00	0,00
Otros Resultados Integrales	10.758,00	11.725,00	967,00	8,99
TOTAL PATRIMONIO	121.890,10	58.246,89	-63.643,21	-52,21
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	247.054,61	222.807,79	-24.246,82	-9,81

En la cuenta Utilidad/Perdida de ejercicio, vemos una perdida de \$64610.20, debido principalmente a registro de honorarios pendientes del año 2018, glosa IESS hasta el año 2013.

En resultados de ejercicios anteriores la variación que tenemos es debido a los resultados del ejercicio económico 2018, en razón de no haberse distribuido las utilidades correspondientes a los años 2017 y 2018.

El patrimonio de la Compañía se ve variado en el -52.21% por el resultado del ejercicio económico 2019.

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE RESULTADOS (EN DOLARES)

CONCEPTO	AÑO	AÑO	VARIACION	VARIACION
	2018	2019	\$	%
Ingresos	716.478,75	691.128,60	-25.350,15	-3,54
(-)Costos De Ventas	477.842,94	607.813,81	129.970,87	27,20
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	238.635,81	83.314,79	-155.321,02	-65,09
Gastos Administrativos	172.272,46	144.082,35	-28.190,11	-16,36
Gastos Financieros	327,50	301,06	-26,44	-8,07
Otros Ingresos	1.125,58	1.389,84	264,26	23,48
Utilidad (Perdida) del ejercicio	67.161,43	-59.678,78	-126.840,21	-188,86

Ingresos

Disminuyeron en consulta interna en \$28385.25 debido a la disminución de pacientes IESS y convenios derivados por seguros médicos. Cabe recalcar que a Novaclinica facturamos el valor del 80% de exámenes realizados.

En consulta externa tuvimos un incremento de \$3035.13.

En resumen el efecto total es una disminución de \$25350.15 que representa un 3.54%.

Costos de ventas

Aumentan en \$129970.87 que representa un 27.20%, siendo las principales cuentas de variación:

Sueldos y salarios tenemos por un incremento de salarios.

Honorarios se registraron los valores pendientes del año 2018 por \$76539.63.

Notas de crédito, por el valor de \$28963.10 siendo la más considerable la emitida por glosas de IESS hasta el año 2013 por el valor de \$18795.38.

Gastos Administrativos

Comisión Novaclinica observamos una disminución de \$45.137.36 debido a la modalidad de facturación de Novaclinica a Novalab por concepto de comisión, ya que Novalab emite facturas por el 80% del valor ingresado a pacientes tanto hospitalizados como convenios y seguros desde marzo del año 2018.

Servicios administrativos en esta cuenta tuvimos un incremento de \$5045.60 que corresponde a comisión tarjetas de crédito que son cobrados a través de Novaclinica por pacientes hospitalizados.

En la cuenta Otros; los mayores movimientos se deben al suministro de uniformes de personal y abono primera parte de normas para implementación de Iso.

Provisión de cuentas incobrables se realizó una provisión mayor para dar de baja a cuentas por cobrar Adicenmep por \$7126.82 del año 2015.

Gastos financieros

Aquí tenemos todos los gastos por mantenimiento de cuentas y emisión de chequeras en Banco Pichincha y Banco Internacional.

Otros Ingresos

El mayor movimiento es por la baja de la cuenta contable impuestos diferidos de años anteriores.

Como resultado del ejercicio económico 2019 tenemos una pérdida de 64610.20.

3. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

En cuanto a los aspectos administrativos, se ha mantenido el mismo número de empleados, no habido variación.

PROYECCIONES 2020

- Iniciar trámites correspondientes para obtener ISO 9001 Sistemas de Gestión de la Calidad.
- Adquirir un equipo automatizado para hemocultivos.
- Comprar un equipo, campana de bioseguridad de luz ultravioleta para los procedimientos de muestras de microbiología y de vías respiratorias.
- Elaborar un manual de políticas contables y tributarias.
- Elaborar un reglamento interno de trabajo.

DESTINO DE RESULTADO DEL EJERCICIO:

La administración recomienda que las pérdidas correspondientes al ejercicio económico del año 2019 se compensen con utilidades de ejercicio años 2017 y 2018 resuelto en las juntas de resoluciones que no pudieron cumplirse por falta de liquidez de la empresa. Por la reconsideración de las decisiones de repartir utilidades de esos años que éstas queden sin efecto para absorber la pérdida.

DR. PATRICIO CALDERON
PRESIDENTE

DR. CARLOS LEMOS A.
GERENTE GENERAL