

INFORME DE LA GERENCIA GENERAL A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS RESPECTO A LA ACTIVIDAD OPERACIONAL, ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LABVITALIS S.A. POR EL AÑO 2013

Como Gerente General y Representante Legal de la compañía **LABVITALIS S.A.**, pongo en consideración de la Junta General de Accionistas el informe que me corresponde, sobre el desarrollo operativo, administrativo y financiero de la compañía durante el ejercicio económico del año dos mil trece.

1.- GENERALIDADES.

Durante el año 2013, **LABVITALIS S.A.** ha mantenido sus procesos comerciales y administrativos en los mismos parámetros que en años anteriores, cumpliendo con los objetivos propuestos a inicio del periodo en los diferentes ámbitos y competencias necesarias para el normal desarrollo de sus actividades. A más de los parámetros internos que son controlados por el personal que labora en **Labvitalis S.A.**, se encuentran factores externos que inciden en los resultados pretendidos, tales como abastecimiento de productos por el proveedor del exterior y la serie de cambios que aplica frecuentemente el gobierno en áreas de salud y comercio exterior. Sin embargo, con el compromiso de todos los colaboradores internos y externos se superan estos factores y se logra el cumplimiento de las metas planteadas.

2.- ASPECTOS OPERACIONALES, COMERCIALES Y ADMINISTRATIVOS.-

En el área operacional fue de gran significancia la negociación realizada el año anterior con el proveedor del exterior. Se firmó un convenio directo con el fabricante llegando a establecer un ahorro significativo por volumen de compras. Esto incidió directamente en los mejores costos de los productos a ser comercializados y ayudó sin duda a que los productos se mantengan compitiendo en el mercado. Los medicamentos importados son racionalizados, almacenados y distribuidos a todo el país a través del operador logístico local que presta sus servicios desde hace ocho años.

En el área comercial se superaron en el 6,28% los presupuestos establecidos para el año 2013.

Para participar en licitaciones públicas debemos contar con garantías que respalden los valores constantes en los contratos que se suscriben con el gobierno como pólizas de seguros por fiel cumplimiento de contrato, buen uso del anticipo y otras garantías que exige cada caso. Al momento contamos con una póliza que garantiza el cumplimiento de un negocio específico para una entidad no gubernamental por un valor de US \$ 30.000. Solicito a la Junta General de accionistas analizar la posibilidad de que la Compañía cuente con activos que puedan respaldar financieramente futuras adjudicaciones y no vernos obligados a limitar nuestras actividades comerciales aún más, cuando tenemos conocimiento que el año 2014 se realizará la licitación de compra corporativa.

Para viabilizar la comercialización de los productos debemos ofrecer precios competitivos que no superen los fijados por el comité adscrito al Ministerio de Salud Pública, para lo cual requerimos negociaciones permanentes con nuestro proveedor de productos con quien se mantiene una excelente relación comercial con descuentos de comercialización en base a cumplimiento de compras. Por la gestión comercial realizada al cumplir y superar los objetivos de compras establecidos en el convenio al inicio del año, se obtuvo

un descuento del 21%. Las compras durante el año fueron de US \$ 4'876.787,82. Hubo un descuento en compras por cumplimiento de US \$ 1'028.590,05 dejando un valor neto de compras de US \$ 3'848.797,77 durante el año 2013.

Existe estabilidad de los colaboradores de la empresa. Se mantiene la misma estructura laboral de años anteriores. Al cierre del año incorporamos a la Directora Técnica, posición que antes se la manejaba a través de servicios profesionales externos. Con esta inclusión contamos con 12 colaboradores directos en nómina, de los cuales 8 corresponden al área comercial con 6 ejecutivos de cuenta, 1 coordinador comercial y 1 auxiliar comercial. Cuatro colaboradores corresponden al área administrativa y son: una jefe administrativa, una asistente contable, una directora técnica y un auxiliar logístico.

Adicionalmente, la empresa cuenta con prestadores permanentes de servicios externos de mucha importancia para el desarrollo normal de sus actividades como la empresa que presta servicios contables externos y la compañía que presta servicios logísticos los cuales incluyen el almacenaje y la distribución de los productos.

Una de las principales políticas de esta administración ha sido el cumplimiento estricto de sus obligaciones en las áreas laboral, tributaria, societaria, comercial y aquellas relacionadas con el giro de la empresa, sin que tengamos problemas jurídicos de ninguna naturaleza con entidades gubernamentales de control u otras ni con terceros.

Se ha puesto a disposición del área contable así como del Comisario y Auditores Externos designados por la Junta General de Accionistas, todos los documentos, informes y registros contables de las operaciones comerciales y financieras efectuadas durante el año 2013. Los resultados de los estados financieros reflejan la realidad operativa y financiera de la Compañía y se ajustan a las normativas legales vigentes las cuales desde el año anterior exigen la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas empresas denominadas NIIFs para Pymes. El principal objetivo de las NIIF es que los estados financieros sean comparativos y uniformen criterios contables de tal forma que sus resultados puedan ser observados por cualquier organismo nacional e internacional.

Con la colaboración de los jefes departamentales y del personal, los procedimientos de controles internos han permitido que los márgenes de error sean mínimos, que no exista posibilidad de desviación operativa, financiera o administrativa. Ello se pudo evidenciar en los dictámenes de los exámenes de auditoría por control de sistema de Calidad ISO y en la revisión por parte de controladores designados por el mayor accionista de la empresa.

3.- ASPECTOS ECONOMICOS – FINANCIEROS.

Los estados de situación financiera han sido preparados mes a mes de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera que los rigen. Sus saldos en libros reflejan la realidad financiera de la compañía.

La empresa basa principalmente sus ingresos operacionales en la comercialización de medicamentos inyectables genéricos de uso humano, ingresos que se encuentran debidamente sustentados en las respectivas facturas de venta con todas las exigencias de ley vigentes en el país. Durante el año 2013 los ingresos totales ascendieron a US \$ 5'021.029,65 de los cuales US \$ 5'001.673,51 correspondieron a las ventas de medicamentos y US \$ 19.356,12 a ingresos por rendimientos financieros y activación de valores por registros sanitarios reconocidos como costos en periodos anteriores.

Los costos están dados principalmente por las importaciones de los productos, su nacionalización, almacenamiento y transporte, los cuales son permanentemente

verificados a través de nuestros procedimientos de control interno. El costo de ventas durante el año en análisis fue de US \$ 4'027.375,67.

El monto total de gastos administrativos, gastos de ventas y gastos no operacionales durante el año 2013 fue de US \$ 953.379,53, dejando una utilidad luego de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera de US \$ 40.274,45.

En los estados financieros se establecen un activo total de US \$ 1'753.317, de los cuales US \$ 1'684.352 corresponden a los activos corrientes. Los pasivos totales reflejan un valor total de US \$ 1'534.724, de los cuales los pasivos corrientes ascienden a US \$ 1'516.020 los cuales a su vez incluyen cuentas por pagar a proveedores del exterior por US \$ 1'012.348,45, por importación de mercadería y obligaciones bancarias por créditos concedidos para capital de trabajo por US \$ 420.744,02 dólares. El patrimonio neto refleja un saldo de US \$ 218.592,38. El patrimonio incluye el capital suscrito y pagado de US \$ 130.000, la reserva legal de US \$ 23.832, los resultados acumulados por la adopción de las NIIFs por un valor negativo de US \$ 1.834,08, los resultados acumulados de ejercicios anteriores por un valor de US \$ 22.651,29. El resultado integral del ejercicio 2013 es una utilidad de US \$ 40.274,45 dólares.

4.- COMENTARIOS Y CONCLUSIONES

La competencia y las diferentes políticas que adopta el gobierno con el fin de privilegiar la industria nacional crea la necesidad de ser más creativos e innovadores. Las expectativas para el año en curso se proyectan complicadas con nuevos retos por cumplir, principalmente por el desafiante presupuesto que nos hemos impuesto. Sin embargo, estoy seguro que cumpliremos con las metas propuestas ya que contamos con el apoyo de los accionistas de la compañía y la colaboración de todos quienes forman parte de esta empresa. Procuraremos el fortalecimiento de nuestros procesos internos, una adecuada planificación de importaciones y un seguimiento estricto del área comercial sobre la rotación de la mercadería para que no se convierta en productos que tengamos que recibir por caducidad y cambiarlos por exigencia legal.

Nuestra principal atención en el presente año estará en el posicionamiento de la empresa en el mercado, para lo cual la subasta pública de compra corporativa auspiciada por el gobierno será una gran oportunidad. Es nuestro firme propósito cumplir con las metas planteadas y lograr que los resultados al final de este periodo sean los aspirados por esta administración y por los accionistas.

Debo expresar ante la Junta General mi agradecimiento a todos los colaboradores de la empresa por el esfuerzo y dedicación en su labor diaria lo cual nos ha permitido cumplir e inclusive superar los objetivos propuestos.

Los aspectos expuestos, son los más relevantes y significativos dentro del marco operacional de la Compañía.

Atentamente,



Dr. Marcelo Erazo Bastidas
GERENTE GENERAL