

ACTA DE JUNTA DE SOCIOS

Correspondiente a reunión ordinaria de la Junta General de Socios de ECOGRAMED CIA. LTDA., celebrada el día 23 de Marzo de 2016.

En Quito siendo las 19h00 se reunieron en las oficinas de Ecogramed todos los socios de la mencionada compañía, para atender a la convocatoria escrita enviada por el Representante Legal mediante comunicación de fecha 12 de Marzo de 2016, dirigida a la dirección registrada en la compañía por cada uno de los socios.

Se hizo presente además la CPA Ing. Elizabeth Barahona Contadora general de la empresa.

Prevía aprobación del orden del día, la junta de socios deliberó y tomó las decisiones de que da cuenta la presente acta.

TRANSCRIPCIÓN:

Toma la palabra La Presidente Ejecutivo:

Estamos en Quito 23 de Marzo de 2016, soy Lorena Moncayo Pino, Presidente Ejecutivo de Ecogramed, Representante Legal. Convoco a la Junta General Universal de Socios de la Compañía ECOGRAMED Cía. Ltda., con el carácter de obligatorio la cual estamos celebrando el día de hoy 23 de Marzo a las 19h30 en las instalaciones de la empresa ECOGRAMED Cía. Ltda., ubicada en la calle San Salvador 290 y la Pradera esquina, para tratar el orden del día con los siguientes puntos:

ORDEN DEL DÍA:

1. Informe Anual del Representante Legal y su aprobación.
2. Conocimiento y Aprobación de Estados Financieros correspondientes al periodo fiscal 2015.
3. Destino de utilidades 2015
4. Aprobación de la presente acta.

Actúa como secretario el Dr. Roberto Moncayo constatando el Quórum, estando presente todos los socios.

Una vez aprobado el orden del día se inicia con el orden del día:

1. Informe anual del Representante legal

Toma la palabra María Lorena Moncayo Pino en calidad de Representante legal de la compañía Ecogramed Cía. Ltda. y de acuerdo a sus estatutos, una vez finalizado el periodo contable del año 2015 y luego haber analizado los estados financieros preparados bajo las normas legales vigentes, pongo a su consideración el siguiente informe administrativo financiero:

PROBLEMÁTICA INICIAL AÑO 2015

El año 2015 lo recibimos con mucho trabajo por delante. Hubo un aumento de pacientes desde el año anterior pero también se adquirieron algunas deudas correspondientes a la inversión en nuevos equipos y la implementación de nuevos cargos y nuevos procesos.

La situación del país entre el 2014 y 2015 no es la misma, las tensiones políticas crecen, los precios suben y los ajustes tributarios se hacen sentir.

Internamente en la empresa se desarrolla un problema complejo de comunicación al no realizarse de forma oportuna la entrega de la información correspondiente por parte del área de

contabilidad. Se han logrado mejoras y se han complementado procesos pero el sistema de organización falla, requiere de un trabajo más eficiente. Este tema genera un ambiente de trabajo complejo ya que sin la información oportuna y completa no se pueden tomar decisiones de acción. La oficina de contabilidad se encuentra ocupando un espacio muy alejado del área operativa, que no facilita la comunicación ni el control adecuado. Además es necesario desocupar ese espacio.

En el año 2014 NO se llega a concretar el diseño de un nuevo sistema de manejo de archivo médico. El sistema de archivo médico y el sistema de realización de informes requiere de modernización.

Durante temporadas en las que el Dr. Moncayo se encuentra ausente, la cantidad de pacientes baja. La mayoría de pacientes solicitan que los atienda exclusivamente el Dr. Moncayo.

OBJETIVOS CUMPLIDOS 2015:

- Modernización del sistema de archivo y de realización de informes médicos.
- Mejoramiento continuo de la calidad de atención a pacientes en el área médica, en el área administrativa y en la infraestructura que ofrecemos.
- Implementación de un área de contabilidad eficiente, que realice un registro y manejo de información oportuno para la toma de decisiones.
- Promocionar a la compañía como el centro de Ecografía con los mejores diagnósticos y tecnología de punta, con excelentes profesionales capacitados.

ESTRATEGIAS, RECURSOS Y LOGROS

Los objetivos propuestos para el año 2015 fueron logrados satisfactoriamente.

Se decide el remplazo del sistema de red de datos interna, con esto se moderniza también el sistema de red telefónica y sistema de cámaras de seguridad.

Una vez implementado en nuevo sistema de redes el cual permite una eficiente transmisión de la información, se implementa también el sistema Pacs y Ris, para manejo tanto administrativo como médico de la base de datos de los pacientes. Con la implementación de este sistema, se agiliza la realización de informes por parte de los médicos lo cual reduce la carga de trabajo para el área de asistencia a los médicos y el área de atención a pacientes. Esta reducción de carga permite que el equipo de auxiliares se reduzca.

La atención a pacientes mejora en varios aspectos: menores tiempos de entrega de resultados y eficiencia en el manejo de información interna con el sistema PACS, mejor comunicación vía telefónica con la central telefónica nueva, mejores tiempos de atención con el sistema de citas del programa RIS y mejor atención al implementar una nueva área de caja independiente en la cual los procesos de registro son sistematizados.

Mientras se construye una nueva área de contabilidad y archivo, se realizan ajustes al departamento de contabilidad. Se exigen resultados eficientes lo cual genera la salida de la contadora anterior y se inicia el trabajo con un equipo de contabilidad mucho más eficiente y transparente. Mejoran así tanto las instalaciones como los procesos en el área de contabilidad pasando a ser un departamento eficiente y oportuno en la entrega de la información.

La compra de un nuevo equipo es la decisión tomada por la Dirección médica, con la finalidad de ser los primeros en ofrecer los servicios en Ecsonografía más completos del país al instaurar la Elastografía Cuantificable como nuevo servicio.

En el área de marketing se realiza un plan que incluye el diseño y fabricación de una carpeta de presentación de la empresa, de los profesionales ecografistas y de los nuevos servicios que ofrecemos. Se realiza la repartición de las carpetas a los principales médicos remitentes.

Estos fueron los objetivos logrados en el año 2015 y a continuación voy a enumerar las recomendaciones para el año 2016

RECOMENDACIONES

Para cerrar el proceso de manejo de la información interna es preciso realizar una conexión entre el sistema contable y el sistema ris de base de datos de pacientes, solo así el círculo de control quedaría automatizado completamente y algunos procesos se verían simplificados y mejorados.

El plan de marketing iniciado en el 2015 requiere continuar y ser reforzado con el diseño y comunicación de una nueva página web acorde con la actualidad de la empresa.

Es importante continuar el proceso de fortalecimiento de la imagen de Ecomédica como centro con varios profesionales del área, mientras el área médica continúa con la capacitación continua del equipo de médicos en la calidad de los diagnósticos.

El año 2016 iniciará ya con una deuda pendiente y se procurará mantener la austeridad en la inversión para velar por la estabilidad económica en tiempos de crisis.

EXPOSICIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros arrojan los siguientes rubros:

La compañía a generado ingresos por USD \$712,323,18, sus costos operacionales y administrativos corresponden a USD \$642,869,24, siendo el principal rubro las remuneraciones por un total de USD \$445,182,80 y las depreciaciones por USD \$90,210,89, que son los valores que se han incrementado en el año, los demás rubros se han mantenido por debajo o igual que el año anterior.

Pertenecen a la nómina 14 personas, de las cuales 4 son del equipo médico, 3 área auxiliar médico operativa, 3 administrativos, 3 financieros, 1 servicios generales. Todos gozan de los derechos de ley y se encuentran debidamente afiliados al IESS y sus contratos de trabajo registrados en el MRL.

Este año la compañía reporta un total de USD \$44,444,94 en utilidades de los cuales tendrá que repartir \$6,666,74 a trabajadores e hijos de trabajadores, por impuesto a la renta USD \$9,736,71, de los cuales USD \$6,214,40 se ha pagado en calidad de anticipo de impuesto a la renta quedando un saldo a pagar en abril conforme a la ley de \$10,189,05 de impuesto a la renta y trabajadores.

Solo nos queda que la Junta General de Socios decida del destino de las utilidades disponibles.

Toma la Palabra El Dr. Roberto Moncayo:

El informe expuesto por Lorena Moncayo está claro, explicativo y lo acepto.

Toma la palabra Lorena Moncayo;
Ahora Elizabeth Barahona nuestra Contadora nos va a dar una explicación más detallada del balance general y los estados financieros.

Toma la palabra Elizabeth Barahona, contadora general de la empresa:

Muchas gracias, buenas noches.

Sobre los estados financieros paso a informar lo siguiente:

La compañía tiene activos por USD \$597.911 de los cuales USD \$527.616 corresponden a activos fijos, siendo estos instalaciones del edificio, equipo y maquinaria, y equipo médico el cual es el rubro más importante de la compañía lo que ha ocasionado que este año haya \$90.000 dólares aproximadamente en depreciación de estos equipos. La compañía al ser un tipo de negocio con ventas de contado, no maneja un monto importante en cuentas por cobrar, a excepción de un valor que actualmente se maneja como cobros con tarjetas de crédito, por un valor de USD\$1.964, y clientes puntuales como son de alguna clínica el valor de USD \$1.585 por cobrar.

Tenemos por anticipado valores al impuesto a la renta por USD \$6.214 y tenemos un crédito tributario de IVA que se está manteniendo que habrá que revisar en su momento. Adicionalmente el pasivo, está compuesto por dos rubros que son el pasivo corriente y el pasivo a largo plazo. El corriente está designado a un plazo de máximo un año que son en especial pagos a proveedores de suministros que ingresan mensualmente a la compañía, una parte de las obligaciones a las instituciones financieras por arrendamiento mercantil y lo que son la retención de impuestos por pagar, que corresponde al 31 de diciembre a pagarse la primera semana de enero, los cuales se encuentran al día.

Los gastos por pagar que tenemos es al personal que son sueldos, aportes al IESS, y provisiones sociales de ley. En el pasivo no corriente a largo plazo nuestra parte de deuda corresponde al banco pichincha por USD \$55.248 y la diferencia que son USD \$193.551,84 le corresponde a aportes al socio mayoritario, el Dr. Roberto Moncayo quien ha sido el aportante principal de la compañía. Esto hace que nuestra situación patrimonial sea la siguiente. Un capital inicial de USD \$400 más reservas por USD \$692 y resultados acumulados que no se han repartido en ningún momento a los socios y se han ido quedando año a año y que llega a un importante valor de USD \$243.751. Eso por el lado del estado de situación financiera y por el lado de estado de resultados, como ya bien lo dijo la Señora gerente, se ha facturado un total de USD \$712.323 como ingresos por ecografías en el año, y sus costos operacionales y en servicios como son insumos médicos, laboratorio, de USD \$40.603,48 y el rubro importante que son los gastos administrativos que son sueldos y salarios y gastos que corresponden a la administración por USD \$423.599 más gastos generales que corresponden a mantenimientos y suministros por USD \$80.981.

Las depreciaciones que suman USD \$89.774 y más los gastos financieros que corresponden a comisiones por los pagos de equipos, las comisiones de tarjetas de crédito, y las propias de las transacciones bancarias. Aparte de eso tenemos gastos de provisión que nos exige ahora la ley de acuerdo a NIFPS que corresponden a jubilación patronal y gastos para desahucio que corresponden a USD \$14.862. También tenemos un rubro de gastos que se han hecho no deducibles por no cumplir con los requisitos del SRI. Por un valor de USD \$6.475,24, dando una utilidad del año de USD \$44.445

Esto se ha podido evidenciar cuánto corresponde en una conciliación tributaria de cuánto corresponde a participación de empleados y cuánto corresponde a impuesto a la renta. Siendo \$6.666,74 que corresponde a empleados y \$9.736,71 de impuesto a la renta.

En la carpeta entregada a cada socio se ha presentado un resultado comparativo de los últimos 3 años, de cómo ha ido evolucionando la compañía y como ha ido mejorando sus ingresos y se han ido transparentando los ingresos de cada uno de los conceptos que mantiene la compañía.

En la misma también se encuentra un estado de flujos de efectivo por método directo así como el estado de cambios en el patrimonio, información que requiere técnicamente la Superintendencia de Compañías. Adicional a esto me he permitido incluir al final índices financieros de la compañía de cómo están sus principales índices como son la liquidez de endeudamiento y autonomía, que son una referencia a tomar en cuenta para conocer cual es la situación financiera de la empresa. Estos índices los he puesto en comparativo con respecto a los dos años anteriores. Al final se ha incluido también el detalle del cuadro de reparto de utilidades a trabajadores y sus cargas familiares.

Toma la palabra Dr. Roberto Moncayo, Socio mayoritario, Gerente General:

Esta muy clara la explicación de la Sra. Contadora general y queda aceptado el informe.

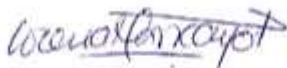
Por mi parte aceptado María Lorena Moncayo Pino, Socia, Presidente ejecutivo.

Toma la palabra: Roberto Nicolás Moncayo Pino, socio, Por mi parte también aceptado.

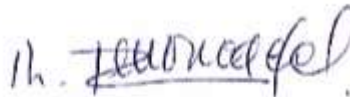
3. Destino de las utilidades, el Dr. Moncayo lanza a moción que las utilidades no se repartan y queden en la misma cuenta hasta el próximo año, moción que es aprobada por el resto de socios.

Toma la palabra Dr. Roberto Moncayo: Procedemos ahora a un receso para la redacción del acta.

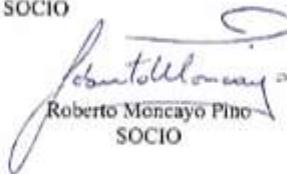
Transcurridos una hora en la redacción de la presente acta, se procede a la lectura de la misma, quedando aprobada por unanimidad, siendo las 20h00 se da por terminada la presente sesión, por que proceden a la firma de la misma todos los socios asistentes.



María Lorena Moncayo Pino
PRESIDENTE EJECUTIVO - SOCIO



Dr. Roberto Moncayo Cadena
SECRETARIO - SOCIO



Roberto Moncayo Pino
SOCIO