

ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL ORDINARIA DE LA COMPAÑÍA ECOGRAMED CÍA LTDA AÑO 2016

En el Distrito Metropolitano de la ciudad de Quito el 24 de marzo de 2017 a las 15h00 en las oficinas de Ecogramed Cía Ltda se celebra Junta General Ordinaria de Socios de acuerdo con la convocatoria realizada de fecha quince de marzo del año en curso, en la que se tratarán los siguientes puntos:

1. Informe gerencial año 2016
2. Informe financiero Año 2016
3. Aprobación del informe y Balances 2016
4. Aprobación de la presente acta.

La Junta se considera válidamente constituida al estar presentes los señores socios Dr. Roberto Moncayo con 280 participaciones de USD 1 cada una, María Lorena Moncayo Pino, con 40 participaciones de USD 1 cada una, por sus propios derechos y en representación de Valeria Magdalena Moncayo Pino con 40 participaciones de USD 1 cada una, para lo cual presente una autorización válida de participación, Roberto Moncayo Pino con 40 participaciones de USD 1 cada una, Valeria Magdalena Moncayo Pino con 40 participaciones de USD 1 cada una, y siendo el 100% del capital social pagado, aprueban la misma y proceden a realizar la Junta. Preside la presente Junta General el Presidente de la Compañía dando paso al primer punto.

El secretario concede la palabra a la señora Presidente para exponer el Informe gerencial del año 2016:

INFORME DE GERENCIA ECOMÉDICA 2016

Con el objetivo de mantener una excelencia diagnóstica en el Área Médica, se trabaja en la eficiencia en la aplicación de protocolos médicos en la atención al paciente.

El área médica trabaja en optimizar los tiempos de atención para realizar el estudio a perfección, sin dilatación extrema de tiempos, cumpliendo con protocolos de cantidad y calidad de imágenes tanto como la claridad del informe para asegurar un diagnóstico de calidad.

En el área médica se toma la importante decisión de contratar a tiempo completo un médico Radiólogo con la finalidad de apoyar al área de ecografía General.

El año 2016 el área Médica toma un giro importante en cuanto a la consolidación del equipo de trabajo. La comunicación y el trabajo en equipo del área médica se optimizan. La facturación por pacientes atendidos aumenta en un 7%. Sin embargo el gasto operacional se logra reducir en un 15%.

En relación al año 2015, en el 2016 se mantiene el aumento en la inversión en equipos médicos aunque la inversión en software es significativamente menor. Se realiza la compra del equipo Logic E9 con el cual de la mano con la constante investigación y capacitación del Departamento Médico, se consolida la prestación del servicio de Elastografía, manteniendo la tecnología de punta y calidad Médica característica de Ecomédica.

En el área de Marketing, con la finalidad de posicionar a Ecomédica a nivel nacional como centro de diagnóstico de confianza, se trabaja en dar a conocer a Médicos Nuevos y pacientes la calidad de trabajo que ofrecemos y evidenciar la tecnología y experiencia con la que contamos. Para esto se actualiza el contenido de las carpetas corporativas y se continúa con la distribución de las mismas a médicos nuevos. Otro paso importante es la actualización del diseño y contenidos de la de la página web, su difusión y además del inicio de posicionamiento en redes sociales. Con estas inversiones el gasto en publicidad aumenta significativamente pero se justifica al relacionarlo con el aumento de pacientes y en especial el aumento de médicos remitentes.

Con el objetivo de mantener una atención de calidad total al paciente, se realiza una encuesta a los pacientes. La encuesta en general contiene unos resultados muy positivos pero se observan excepciones sobre las cuales es necesario actuar y así poder mantener un equipo de trabajadores de calidad.

Con esta finalidad se crea el área de recursos humanos la cual permite mejorar el clima laboral.

En el área de recursos humanos se realiza una evaluación detallada del rendimiento de cada trabajador y a la vez una evaluación del clima laboral. En respuesta se desarrolla un plan de capacitación en valores y atención de calidad. El área de recursos humanos también mantiene una supervisión constante del personal para vigilar la calidad de la atención al paciente, el cumplimiento óptimo de los procesos internos y a la vez contar con trabajadores contentos, honestos, leales y satisfechos.

La inversión en RRHH no aumenta en relación al año anterior. Dentro de los mismos gastos operativos se contrata una persona preparada para el cargo. La misma persona se encarga de realizar el control de compras.

El área de compras e inventarios se optimiza también, con un mejor registro y mayor control. El gasto en suministros tanto del área médica como administrativa no aumenta en relación al año anterior, en algunos rubros baja a pesar del aumento en pacientes.

En todas las áreas se fortalece el control de los procesos los cuales son vigilados y aprobados finalmente por la gerencia.

En cuanto a la rentabilidad Ecomédica en el año 2016 tiene un margen de utilidad bruta casi el 12%, mayor al 6,25% del 2015, esto gracias al incremento de la facturación del año, teniendo un promedio mensual de ingresos por USD \$ 64.500 aprox. De la misma manera el rendimiento sobre activos aumenta del 4,7% al 7,10%.

El número promedio de atención a clientes diarios subió de a con el mismo número de empleados, existió el cambio de un médico y no hemos tenido necesidad por ahora de incremento de médicos.

Se ha repartido utilidades a trabajadores tal como nos exige la Ley por un valor de USD \$ 13.270,60, y se pagó USD \$ 22.873,75 quedando una utilidad disponible para los socios de USD \$ 52.336,33.

La liquidez de la empresa aumenta de un 41% al 107% gracias a lo cual se logró tener un flujo de efectivo constante para solventar oportunamente todos los pagos. También se pudo aportar al pago de la deuda que mantiene Ecomédica con el socio Principal, lo cual continuará, sin embargo no ha existido la liquidez para realizar la repartición de utilidades a socios.

RECOMENDACIONES 2017

Dentro de las recomendaciones sugeridas para cada área para el año 2017, se plantea lo siguiente:

Para el área médica además de mantener la calidad total que la caracteriza, se sugiere dar el siguiente paso en la elaboración de informes trabajando en la revisión digital en lugar de la revisión en el impreso.

El área técnica debe implementar el envío de resultados por vía digital, tanto por medio de consulta en la red como por impresión en DVD. Para

esto se requieren algunos cambios en procesos operativos, inversión en equipo de oficina y capacitación del personal.

En el área comercial es necesario continuar con la publicidad a médicos para lo cual se recomienda el envío de mailing con contenido científico. Del mismo modo se requiere posicionar una imagen seria, profesional y científica en Facebook.

Igualmente el posicionamiento de la marca es muy importante para el futuro por lo cual se sugiere fortalecer la imagen corporativa.

El crecimiento siempre es necesario. Se sugiere invertir en servicios complementarios como Mamografía y Densitometría y así captar un mercado más amplio.

Luego de acordar con el informe gerencial y aceptar las recomendaciones para el año 2017, El Secretario General concede la palabra a la Contadora General de la Empresa Elizabeth Barahona para que exponga el informe financiero:

INFORME ECONÓMICO AÑO 2016

Básicamente este informe de estados financieros no tiene grandes cambios con respecto a la reunión previa que tuvimos con el Dr. Moncayo sobre el Balance financiero, lo que sí quedó pendiente fue hacer comparativos sobre lo que pasó el año 2015 y 2016 para entender como fue el cambio en las utilidades y los reportes que nos informó la Sra. Lorena Moncayo.

Tengo un índice de rentabilidad que subió del 11,25 al 11,92 y eso se debe al número de ventas de \$712.138 que tuvimos en ventas en el 2015 el cual subió a 742452 en el año 2016 y sin embargo nuestros costos por servicios ecográficos si disminuyeron gracias al control interno que tiene la gerencia implementado en la revisión de costos manteniendo la austeridad y el cuidado de los bienes de la empresa.

En el año 2015 los costos operativos fueron del 5,70 % en relación a los ingresos en el 2015, y en el 2016 el 8,45, sin embargo aquí tengo un costo de operación que me incrementa por la venta de un activo que se hizo en el 2016 por lo cual subió aproximadamente 20000 dólares.

Realmente lo que se gastó fueron 45000 con respecto a los 40000 del año anterior.

Si hacemos un comparativo del un año al otro el costo bajó un 2.30% con respecto a costos del año anterior.

Los gastos de personal se han mantenido no ha habido mayor cambio, el 2015 correspondía a un 62,50% con respecto a los ingresos frente a un % actual del 54,76%. El 2015 se gastó 445000 en personal y en este año 390000. Hubo una disminución en gasto por personal.

En mantenimiento, alícuotas y servicios básicos se han mantenido los gastos, producto de la revisión y de verificar la real necesidad de gasto por parte de la gerencia para que no haya desperdicio.

En el tema de impuestos que no incrementamos si no es en el aporte puntual que se aportó por el tema del terremoto de \$1327,74, tema obligatorio para el cual posiblemente en este nuevo año tenemos que prepararnos también para un nuevo pago. Estos valores corresponden a un gasto no deducible respecto a la ley.

Como la empresa no factura con IVA , todo su IVA va al gasto, eso representó en este año 19970 con respecto al año anterior que fue de 15209.

En nuestro estado de situación financiera en este año empezamos a tener un valor importante en el tema de retenciones en la fuente que en años pasados no teníamos. En este año hubo una retención importante de 6903 dólares por el tema de los cobros con tarjeta de crédito y también por el pago de 13512 de anticipo del impuesto a la renta quedando un saldo por pagar y no la totalidad que hubiera sido una afectación a la liquidez de la compañía quedando solamente un valor por pagar de 9351 como saldo del IR.

Se cumplió con el tema de impuestos patronales, personales de todos los sueldos del personal, el pago de impuestos al SRI, en resumen la Compañía esta sana, sin problemas graves de liquidez. Como decía la gerencia, este año se ha logrado pagar cuentas a tiempo sin problema, honrando los pagos que se ha tenido que hacer, sobre todo el pago de aportes que se hizo a tiempo para la adquisición de equipo médico.

Se hizo también el tema de estudio actuarial, tema obligatorio por parte de la Super de Cías, para ir provisionando valores para el pago de una jubilación patronal del personal o desahucio. Eso hace que tengamos prácticamente 25000 en provisiones que hará que en algún momento si el personal debe salir la empresa estará en capacidad de cumplir con sus obligaciones de ley sin mayor complicación. Lo recomendable para un futuro sería poder tener ese fondo corriente en bancos para en caso de necesitarlo, la empresa poder disponer del mismo. No es urgente ya que

los empleados no tienen tantos años en la compañía por lo que la provisión no es muy alta.

El cambio de persona natural a Compañía no afecta ya que todos los empleados al momento iniciaron su relación laboral con Ecogamed. El servicio actuarial señala que *actualmente debe estar provisionado \$11133 dólares.*

Con respecto a los activos fijos se hizo una revisión de costo histórico frente a costo real tal como señala la norma Niff, de tal manera que se constató que existe un deterioro en equipo médico de \$22703 teniendo que aprovisionar ese valor y tal como lo dice la ley, este es un gasto no deducible. Sin embargo se ha reconocido a valores reales el equipo médico, no siendo necesario una revisión de deterioros en otros activos, sean estos bienes inmuebles o equipos de oficina.

Para Ecogamed es muy importante mantener su equipo medico valorado en su real dimensión y también el mantener equipo de ultima generación y es por eso que se puede mantener una buena facturación, por la calidad de informes médicos que se pueden ofrecer.

Eso sería por el momento.

Toma la palabra el Gerente General:

En vista de que los socios no hemos recibido utilidades quisiera que por parte de Lorena vea la posibilidad caso de no haber liquidez, de realizar la gestión necesaria de para pedir un préstamo bancario a corto plazo y que los socios puedan recibir sus utilidades

Toma La palabra Lorena Moncayo Presidente Ejecutivo:

Claro que sí, vamos a proceder a hacer el análisis de flujos para evaluar la opción más idónea para poder hacer la repartición de utilidades sin afectar la liquidez de la empresa.

Procedemos a aprobar los balances del año 2016 y el informe de gerencia:

Procedemos a votación:

El Gerente General y socio Mayoritario Dr. Roberto Moncayo se pronuncia:

Apruebo el informe y Balances que hemos escuchado.

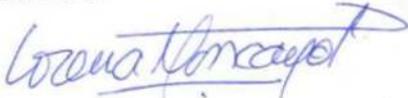
El Sr. Roberto Nicolás Moncayo Pino se pronuncia:

Apruebo también.

La Sra Lorena Moncayo Pino presenta la aprobación en nombre de la socia Valeria Moncayo Pino y la suya propia.

Se toma el receso para la redacción de la presente acta y siendo las 16h30 se procede a la lectura de la misma procediéndose a su aprobación, con esto queda levantada la reunión.

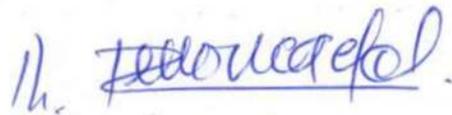
Socios:



María Lorena Moncayo Pino

PRESIDENTE EJECUTIVO

SOCIA



Roberto Moncayo Cadena

GERENTE GENERAL SOCIO

SECRETARIO



Valeria Moncayo Pino

SOCIO



Roberto Moncayo Pino

SOCIO