

Quito, Abril 08 del 2016

INFORME DE GERENCIA

Introducción

Sesat es parte de la corporación Inmedical que es un conglomerado de empresas técnicamente especializadas en administrar los riesgos de la salud. Opera en las instalaciones de Inmedical tanto en Quito como en Guayaquil.

Ofrecemos productos y servicios de medicina ocupacional diseñados exclusivamente según la identificación exhaustiva de las necesidades de nuestros clientes.

Nuestros servicios están enfocados a brindar soluciones de salud ocupacional a empresas, entre las que se incluye también Inmedical y TContacta, compañías de la corporación.

SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA EJERCICIO 2015

Antecedentes.-

Sesat implementó Las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para sus Estados Financieros del 2012, durante el 2013, 2014 y 2015 continuó con el proceso normal y cumplimiento de estas normas.

En cuanto al efecto de aplicación de NIIFS, en términos monetarios, no tuvo mayor efecto significativo a nivel patrimonial o de activos de la empresa.

1. Situación Financiera

A continuación se detallan los principales rubros del Balance General de Sesat S.A. con corte al 31 de diciembre del 2015:

- El volumen del total de **Activos** se ubicó en USD \$407.254, esto es, 34% de reducción con respecto al Balance de Diciembre del 2014 (\$615.077).
- Las principales cuentas componentes del activo son: **Caja y Bancos** con \$18.772 (5% de participación del total del activo y 33% de incremento versus diciembre 2014); **Deudores por primas** o cuentas por cobrar con \$341.307 \$602.339 (84% de participación y 76% de decrecimiento); **Crédito Tributario** con \$24.552 (6% de participación), el año anterior no presentó valores y **Activo Fijo** con \$24.049 (6% de contribución y 17% de reducción con respecto al 2014).
- Con respecto al **Pasivo** de la compañía, el total de este rubro alcanzó un valor de \$412.039, esto es 43% de reducción frente al 2014 (\$720.885). Los principales componentes son: **Cuentas por Pagar** con \$3.924 frente a \$209.220 del ejercicio anterior; **Deudas con el Sistema Financiero** con \$4.616 versus \$2.393 del 2014 (1% de participación del total de pasivo); **Obligaciones con el Estado** con \$2.560 (1% de participación y 87% de

reducción); **Otros Pasivos Corrientes** con \$46.663 mientras que el año anterior no registró saldo y **Otros Pasivos por Pagar** con \$363.508.

- El **Patrimonio** total de la compañía asciende a -\$4.785 frente a los -\$105.807 del año anterior, recuperación producto de las utilidades del periodo. Las cuentas componentes del patrimonio son: **Capital Pagado** con \$800 (-1% de participación del total del Patrimonio e igual valor del 2014), **Reservas** con \$1.213 (-1% de participación e igual valor del ejercicio anterior) y **Resultados** con \$109.567 frente a -\$107.821 del 2014 (102% de participación). Los resultados aparecen con valor neto, porque aquí se acumulan la pérdida del ejercicio 2013 por -\$127.252, y las utilidades del periodo 2014 por \$14.307 y 2015 por \$109.567.

En cuanto al **Estado de Resultados**, este refleja la siguiente información:

- **Ventas** por un monto de \$570.092 que corresponde a los contratos de Administración de Riesgos Profesionales ARP, Vigilancia de la Salud y Servicios de Unidades Médicas. Esto es, 30% de reducción con respecto a diciembre 2014. Esta baja de ingresos se produjo por la reducción de clientes de ARP por efecto de cambios en la Ley de seguridad Ocupacional.
- En cuanto a los egresos o gastos, los principales componentes fueron: **Gastos de Personal** con \$336.999 (59% frente a ventas), **Honorarios Profesionales** con un monto anual de \$61.718 (11% frente a ingresos), **Gastos Administrativos** con \$61.809 (11% versus ventas), este rubro incluye el gasto administrativo puro y el costo de insumos médicos y de pago a prestadores médicos de la línea ARP. Cabe resaltar que la política y acciones de control de gastos implementadas con mayor rigurosidad desde el año 2013, han logrado reducir el gasto administrativo en 26% entre los dos últimos periodos

El monto de **Utilidad del Periodo** llegó a \$109.567 (18% frente a primas versus el 2% que se obtuvo el año anterior.

Índices Financieros

El índice de **liquidez** ha presentado una estabilidad y mejora al pasar de 1,12 a 1,21 para el 2015. Este ratio refleja una adecuada administración de los activos corrientes para hacer frente a las obligaciones de corto plazo de la compañía.

La tasa de **Gastos Administrativos** que alcanzó sus pico más alto en el 2012 y 2013, vuelve a estabilizarse y a bajar su nivel, por efectos del control de gasto y la estabilidad en ventas, llegando a 19% frente al 24% del año anterior. El índice de **Gastos de Personal** pasó de 70% a 59% para el 2015 por efecto de una reestructura de funciones y posiciones del área técnica.

2. SRI y Organismos de Control

Las obligaciones y documentación tributaria reportada a Servicio de Rentas Internas se encuentran al día en pagos.

Sesat aún no está obligada a emitir documentos tributarios electrónicos, pero hemos empezado los procesos para que durante el segundo semestre del 2016, se nos otorguen los permisos para emisión de facturación electrónica.

3. Auditoría Externa

Sesat no cuenta con Auditor Externo, debido a que sus activos no exceden el millón de dólares. Por esta razón, se cuenta únicamente con Comisario.

4. Sistema Financiero

Sesat no mantiene operaciones de crédito activas en el sistema financiero y cuenta con dos únicas cuentas en Banco Rumiñahui y Banco Pichincha.

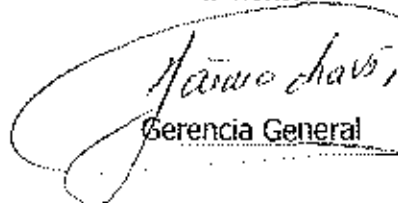
5. Sistemas de Calidad

Para el segundo trimestre del 2015 se renovó la certificación ISO, que ahora se extenderá a todos los procesos de la compañía y no únicamente a Laboratorio.

6. Personal

Cuenta con una nómina de 31 personas y cumple con la cuota de 1 persona con capacidades especiales de acuerdo a ley vigente. Para el primer trimestre del 2016, por efectos de reestructuración, son 28 los colaboradores contratados.

Atentamente,



Néstor Chavín,
Gerencia General