

Quito, Mayo 19 del 2017

INFORME DE GERENCIA

Introducción

Sesat S.A. es parte de la corporación Inmedical que es un conglomerado de empresas técnicamente especializadas en administrar los riesgos de la salud. 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 2016

Antecedentes.-

Sesat implementó Las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para sus Estados Financieros del 2012, durante los períodos 2013, 2014, 2015 y 2016 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 las principales cuentas del Balance General de Sesat S.A. con corte al 31 de diciembre del 2016:

- El total de **Activos** se ubicó en USD \$506.909, esto es, 24% de incremento con respecto al Balance de Diciembre del 2015 (\$407.254).
- Las principales cuentas componentes del activo son: **Caja y Bancos** con \$2.872 (1% de participación del total del activo y 85% de reducción versus diciembre 2015); **Cuentas por Cobrar** con \$476.330 (94% de participación y 40% de incremento); **Crédito Tributario** con \$1.092 (0,2% de participación y una reducción del orden de 95%) y **Activo Fijo** con \$19.145 (4% de contribución y 20% de decrecimiento con respecto al 2015).
- Con respecto a los **Pasivos** de la compañía, el total de esta cuenta llegó a \$560.021, esto es 36% de disminución frente al 2015 (\$412.039). Los principales componentes son: **Cuentas por Pagar** con \$7.364 frente a \$3.924 del ejercicio anterior; **Deudas con el Sistema Financiero** con \$2.722 versus \$4.616 del 2015; **Otros Pasivos Corrientes** con \$ 48,121 mientras que el año anterior cerró en \$46.663 y **Otros Pasivos por Pagar** con \$543.403 versus el periodo anterior que cerró en \$363.508.

- El **Patrimonio** total de la compañía asciende a \$-48.545 frente a -\$4.785 del 2015 y \$-105.807 del año 2014. Las cuentas componentes del patrimonio son: **Capital Pagado** con \$800 e igual valor del 2015, **Reservas** con \$1.213, sin variación con el ejercicio anterior, **Utilidades no distribuidas Ejercicios Anteriores** con \$82.238 de resultados positivos anteriores y **Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores** \$-132.796.

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

- **Ventas** por un monto de \$590.984 que corresponde a los contratos de Administración de Riesgos Profesionales ARP, Vigilancia de la Salud y Servicios de Unidades Médicas. Esto es, 4% de crecimiento con respecto a diciembre 2015.
- En cuanto a los egresos o gastos, los principales componentes fueron: **Gastos de Personal** con \$272.271 (46% frente a ventas), **Honorarios Profesionales** con un monto anual de \$59.627 (10% frente a ingresos), **Gastos Administrativos** con \$259.086 (44% 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 18% entre los dos últimos periodos

El resultado del Periodo, por efecto del cálculo y pago de anticipo a la renta llegó a \$- 4.567 (-1% frente a primas versus el 2% que se obtuvo el año anterior).

Índices Financieros

El índice de **liquidez** ha presentado una estabilidad y ha pasado de 1,12 en 2014 a 1,21 en 2015 y se ubicó en 1,15 en 2016. 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, llegando a 39% del año anterior y 44% para el 2016. El índice de **Gastos de Personal** pasó de 59% para el 2015 a 46% para este periodo, 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 se espera que para el segundo semestre del 2017, empezar con pruebas de emisión de documentos electrónicos.

3. Auditoría Externa

Debido a que sus activos no exceden el millón de dólares, Sesat no tiene obligatoriedad de contar con Auditor Externo, 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.

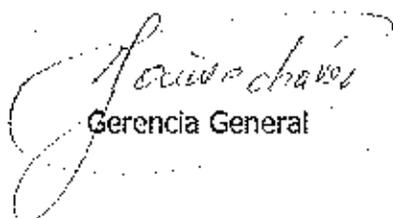
5. Sistemas de Calidad

Hasta el 2015 se contaba con certificación ISO exclusiva para Laboratorio, para el 2016 se extendió la certificación a todos los procesos de la compañía.

6. Personal

Cuenta con una nómina de 29 personas y cumple con la cuota de 1 persona con capacidades especiales de acuerdo a ley vigente.

Atentamente,


Gerencia General