

Quito, 27 de marzo de 2015

SEÑOR
PRESIDENTE DE LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS
CENTRO PEDIATRICO INTEGRAL NARANJO CENPEIN CIA. LTDA.
PRESENTE

Señor Presidente:

Según lo dispuesto en la letra a) del artículo 20 de la Ley de Compañías, que dice:

"ART. 20 Las compañías constituidas en el Ecuador, sujetas a la vigilancia y control de la Superintendencia de Compañías, enviarán a esta, en el primer cuatrimestre de cada año

- a) Copias autorizadas del balance general anual, del estado de cuenta de pérdidas y ganancias, así como de las memorias e informes de los administradores y de los organismos de fiscalización establecidos por la Ley;*
- b) La nómina de los administradores, representante legal, socios o accionistas; y,*
- c) Los demás datos que se contemplaren en el reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías.*

El balance general anual y el estado de la cuenta de pérdidas y ganancias, estarán aprobados por la Junta General de socios o accionistas, según el caso, dichos documentos, lo mismo que aquellos a los aluden los literales b) y c) del inciso anterior, estarán firmados por las personas que determine el reglamento y se presentarán en la forma que señale la Superintendencia."

Presento a consideración de la Junta General de socios, el informe de labores correspondiente al ejercicio económico del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014, en el que se describen las actividades más relevantes ejecutadas en ese período.

Desde la constitución de la compañía el 9 de diciembre de 2009, han transcurrido más de cinco años de funciones dedicadas al desarrollo de lo determinado en su objeto social, que me permito detallar a continuación algunas de sus facultades:

- Prestación por cuenta propia o asociada con terceros de servicios profesionales especializados de medicina, salud, laboratorio, imagen, en todas las especialidades médicas y principalmente en las áreas de pediatría y neonatología.

- Instalación y administración de consultorios médicos, clínicas, hospitales, centros de salud, centros de estimulación y terapia.
- Brindar directamente y asociado a terceros, servicios de consultoría, principalmente en lo referente al ámbito científico médico y de salud, sin que estas áreas excluyan a otras de la consultoría
- Importación y exportación, distribución y comercialización de equipo médico, hospitalario, de laboratorio, de imagen, reactivos, insumos e instrumental médico, implementos quirúrgicos y de tecnología médica en general
- Importación, exportación, distribución y comercialización de medicinas, vacunas y productos de la salud, entre otros.

Si bien la actividad principal se encuentra enfocada a la atención pediátrica a pacientes, recepción y atención a recién nacidos, así como la venta de vacunas y otras relacionadas a esta actividad, la administración estará analizando la inclusión de otras operaciones paralelas, que determine el cumplimiento de los objetivos institucionales.

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

La nómina de personal cuenta con la siguiente estructura:

NIVEL DIRECTIVO: Gerente General

Gerente Administrativo Financiero

NIVEL AGREGADO DE VALOR: Médicos pediatras

NIVEL DE APOYO: Contadora General

Secretaría

No existió la necesidad de incrementar ni disminuir el personal, este variará conforme la inclusión de otros productos y procesos.

Se ha dado cabal cumplimiento a todas las disposiciones laborales y con certeza se menciona que el personal ha recibido sus emolumentos al día, se mantiene el control de períodos vacacionales y sus sueldos extraordinarios han sido cancelados según las disposiciones legales.

El personal operativo tuvo un incremento de sueldo que compensa la inflación y subida de precios, ello determina la política de apoyo a la gestión y al cumplimiento de los objetivos institucionales.

Respecto a la caducidad de los medicamentos, se mantiene una estrecha vigilancia de los mismos y se ha establecido una política respecto a la entrega y donación de los medicamentos y medicinas de promoción entregadas por las empresas farmacéuticas.

ANALISIS FINANCIERO Y PRESENTACIÓN DE BALANCES Y SUS RESULTADOS

Se establecieron los siguientes saldos contables al 31 de diciembre de 2014, cuya movimientos comparativos son:

ACTIVOS	31 DE DICIEMBRE DE 2014	31 DE DICIEMBRE DE 2013
Caja – Bancos	6.281,08	4.551.55
Inversiones temporales	32.895,91	26.571.39
Cuentas por cobrar	26.986,47	18.961.39
Provisión ctas. incobrables	-1.050,85	-1.826.39
Otras cuentas del activo	1.442,04	1.235.85
Inventarios	5.411,45	3.905.82
Sub total	71.966,10	53.399.61
Activo fijo neto	28.617,34	30.216.60
Otras cuentas del activo		685.74
Otros activos a largo plazo	1.019,08	394.82
Sub total	29.012,16	31.297.16
TOTAL ACTIVOS	101.602,52	84.696.77
PASIVOS		
Cuentas por pagar	8.909,17	3.085.73
Obligaciones financieras	1.064,18	1.593.51
Préstamos de accionistas		
Otras cuentas por pagar	18.647,53	13.581.43
Sub total	28.620,88	18.260.67
Provisión jubilación patronal y desahucio	26.749,19	19.479.32
TOTAL PASIVOS	55.370,07	37.739.99
PATRIMONIO		
Capital pagado	34.000,00	34.000,00
Reserva Legal	1.764,12	520,49
Resultados del ejercicio	10.468,33	12.436.29
Resultados acumulados	0	0
Sub total	46.232,45	46.956.78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	101.602,52	84.696.77



CENPEIN

Centro Pediátrico Integral Nariño

El principal rubro registrado en el activo corresponden a inversiones temporales a plazo, constituido en uno de los bancos del sistema financiero nacional, este valor representa el 31,71% del total del activo, con un crecimiento del 19.23% frente a los saldos del ejercicio económico 2013. Las cuentas por cobrar representan el 24,96% del activo y corresponde a valores de deuda de los hospitales en su mayoría, cuya recuperación es lenta, sin embargo de las múltiples gestiones de cobranzas realizadas.

De la misma manera, el activo fijo neto representa el 27,58% del total del activo.

La cuenta de inventarios, registra el saldo correspondiente a 16 tipos de vacunas, en su gran mayoría y un valor inmaterial respecto equipo médico. En estos artículos no se observó obsolescencia o inventario dañado.

Respecto a las cuentas del pasivo, destaca mencionar los valores de otras cuentas por pagar que por USD 17.375,69 registra el saldo al cierre del ejercicio económico y representa obligaciones por pagar al IESS y a los empleados, entre otros rubros sin importancia.

El rubro de jubilación y desahucio representa el 48,31% del pasivo, provisión que permitirá cumplir con la ley, respecto al pago de futura jubilación de los empleados antiguos.

En las cuentas patrimoniales se registra los resultados del ejercicio, saldo del cual deberá tomarse alguna decisión por parte de los señores accionistas.

INFORMACIÓN DE INGRESOS Y GASTOS

En anexo al presente informe se adjunta el balance de pérdidas y ganancias, cuyos resultados importantes determinan los siguientes comentarios:

El ingreso por prestación de servicios médicos, constituye la principal actividad de la empresa, por lo tanto es el rubro más importante en las cuentas de los ingresos. Para el período 1 de enero al 31 de diciembre de 2014, representa un valor de USD 348 miles de dólares y representa el 82% del total de ingresos de la compañía.

De otro lado, el rubro más significativo de gastos son los de honorarios, comisiones y dietas a personas naturales y beneficios sociales del personal que asciende a USD 252 miles de dólares, que representan el 61% del total de gastos.



CENPEIN

Centro Pediátrico Integral Naranjo

INGRESOS **424.810,79**

VENTA DE BIENES	71.950,48
PRESTACION DE SERVICIOS	351.117,46
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1.742,85

GASTOS **414.342,46**

ADMINISTRATIVOS	360.005,35
COSTO DE VENTAS	47.137,74
GASTOS NO OPERACIONALES	7.199,37

ANALISIS DE LIQUIDEZ Y TESORERÍA

La empresa mantiene una cuenta corriente con el Banco Internacional, en cuya institución se realizan los depósitos diarios de las recaudaciones de consultas y otros movimientos propios de la empresa.

Para fines de liquidez, se ha conformado una inversión cuyo saldo al cierre del ejercicio presente es de USD 32.895,91.

CUENTAS POR COBRAR

El comportamiento de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	AÑOS	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Pacientes, hospitales y clínicas		25.897,89	17.236,67

Las cuentas por cobrar constituyen honorarios de hospitales, cuyo saldo mayor es con la empresa Conclina y el saldo más antiguo viene desde el año 2012 por USD 2.598,55, particular que será analizado para castigar con cargo a la cuenta provisiones.

Para este año se realizó una provisión para cuentas incobrables (pacientes y hospitales) correspondiente a USD 1.050,85 que es igual al 4% del total de las cuentas por cobrar.

De esta forma ponemos a disposición de los accionistas este informe y los respectivos estados financieros para la aprobación correspondiente.

Atentamente,

Dr. Alfredo Naranjo Estrella
GERENTE GENERAL