



JUNTA GENERAL 18 DE FEBRERO DEL 2016

En Santo domingo de los Colorados, el día jueves 18 de Febrero del 2016 se reúne la Junta General de accionistas del LABORATORIO UNIDICE en su local ubicado en la calle Guayaquil A11 y Coca ríguas con la presencia inicial de los siguientes socios: Dres. Manuel Aguilar, José Cedeño, Lucía Cevallos, Jorge Maldonado, Heráldo Mora, Jorge Rodas y Víctor Tamayo ausentes los Dres. Luis Achig, Tito Loor y Flavio Pauca; se da lectura al orden del día en el que constan los siguientes puntos a tratar:

1. Palabras de Bienvenida del Sr. Presidente.
2. Constatación del quórum reglamentario.
3. Lectura de comunicaciones enviadas y recibidas.
4. Lectura y aprobación del Balance económico del año 2015 a cargo de la Dra. Estela Chica.
5. Informe del Sr. Presidente
6. Informe del Sr. Comisario
7. Informe del Sr. Gerente
8. Análisis Económico de la situación del Laboratorio y resoluciones.

En el primer punto del orden del día el Presidente da la bienvenida a los asistentes a la Junta General indicando la importancia de las resoluciones a tomarse el día de hoy.

A continuación procede a constatar el quórum evidenciando la presencia de siete miembros de la Junta General por lo cual existe el quórum reglamentario respectivo y de esta manera las resoluciones que se tomen serán válidas.

En el tercer punto el Dr. Jorge Maldonado Torres da lectura a las comunicaciones enviadas y recibidas, se ha receptado las comunicaciones del Dr. Tito Loor y Flavio Pauca indicando que por motivos de viaje al exterior (Congreso Médico) no podrán asistir a la mencionada junta, lo cual es justificado por la Asamblea; también se recibe un certificado Médico del Dr. Luis Achig emitido por el IESS lo cual también es justificado por la junta.

En el cuarto punto la Dra. Estela Chica da lectura al Balance económico de la Compañía correspondiente al año 2015; comienza dando lectura al ANEXO DE EXAMENES DE LABORATORIO donde se detalla los ingresos por exámenes de Laboratorio normales, pruebas especiales y total de ventas brutas que alcanza un valor de \$ 439.452,74 USD en descuentos y devoluciones \$ 15.082,51 USD dando un total de ventas netas de \$ 424.370,23 USD, aportes administrativos socios \$ 9.000,00 USD; otros ingresos \$ 31,56, devolución en compras \$ 40,18 para dar un gran total de \$ 427.441,97 USD.

El Dr. Maldonado interviene para explicar que desde el 18 de mayo 2015 hasta el 31 de agosto 2015 se hizo descuentos del 10% y 5% para la promoción del local matriz



en general los descuentos realizados en el año alcanzan el 3% del total de ventas; más adelante en su informe detallará los mismos.

A continuación la Dra. Chica da lectura al movimiento bancario de la eta. Cte. # 1612489-3 del Banco de Pichincha indicando que se inicia con un saldo anterior del año 2014 de \$ 44.137,22 USD da lectura a los movimientos bancarios mensuales tanto en depósitos como en retiros indicando el valor respectivo de las notas de débito referentes a los pagos que se hace a través del banco al SRI y la cuota mensual por el crédito solicitado quedando con un saldo positivo de \$ 5.459,60 USD.

Luego pasa a dar informe del ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL en donde informa los ingresos que ya fueron indicados anteriormente describiendo ingresos por pruebas de Laboratorios normales, especiales y descuentos en ventas, otros ingresos para dar el total ya indicado; seguidamente procede a leer cada uno de los ítems referentes a egresos correspondiendo a \$ 423.693,09 USD, en gastos como compras netas, locales bienes no producidos por la compañía (compra de reactivos), sueldos y salarios y demás remuneraciones, seguridad social, beneficios sociales e indemnizaciones, jubilación patronal, mantenimiento y reparaciones, seguros y reaseguros, pago de servicios básicos, impuestos y contribuciones, depreciaciones, gasto de deterioro, gastos administrativos, aporte patronal, promoción y publicidad, transporte, gastos de gestión entre otros, se de destacar que se han pagado de intereses del préstamo bancario durante el año 2015 \$ 15.117,89 USD y un seguro de desgravamen anual de \$ 1.521,28 USD por lo cual queda una utilidad del ejercicio de \$ 3.758,09 USD de los cuales un 15% de participación de los trabajadores que corresponde a \$ 563,83 USD, 22% del IR \$ 1.314,90 USD dando una utilidad neta del ejercicio \$ 1889,15 USD.

Luego hace el análisis del ESTADO DE SITUACION FINANCIERA al 31 de Diciembre del 2015 indicando que en caja quedó \$ 1.942,93 USD, en bancos lo indicado anteriormente, lee además los valores en cuentas por cobrar en servicios y otros pagos anticipados, activos por impuesto corrientes, en cuanto a propiedad planta y equipo se tiene en los 2 edificios un valor de \$ 374.770,72 USD en depreciación acumulada (-248.654,78) USD entre otros ítems que constan en el balance respectivo para dar un total de activos de \$ 265.380,09 USD.

Luego se refiere a la cuenta de pasivos y patrimonio en donde describe cuentas y documentos por pagar en \$ 13.390,62 USD, en préstamo hipotecario banco del pichincha \$ 122.645,67 USD.

Lee la cuenta de provisiones por pagar otras obligaciones corrientes, cuentas por pagar diversas, provisiones por beneficios a empleados (jubilación patronal) dando un total de pasivos corrientes de \$ 147.891,95 USD y un total en pasivos \$ 160.171,77 USD.



El patrimonio neto es de \$ 105.200,32 USD los cuales las 130 participaciones que posee cada uno de los diez accionistas con un total de \$ 1.300 USD; se refiere al aporte a futuras capitalizaciones con un valor de \$ 59.048,71 USD indica que el total de reservas se tiene \$ 17.873,81 USD además informa otros resultados integrales de pérdidas actuariales con un valor de \$ 12.644 USD.

Finalmente se refiere a los valores de resultados acumulados con una cifra de \$ 10.592,92 USD y con una ganancia del ejercicio \$ 3.758,88 USD.

Por lo tanto la suma del pasivo y patrimonio da una cifra \$ 265.380,09 USD.

A continuación y como es requerimiento de la SIC luego de haber leído los estados financieros respectivos del año 2015 procede a enunciar las respectivas notas a los estados financieros a 31 de diciembre del 2015 expresado en dólares de los EEUU de América los mismos que se detallan minuciosamente en el anexo respectivo que se adjunta a esta acta, concluyendo de esta manera la lectura del estado financiero y notas respectivas del año 2015.

Como recomendación la Dra. Chica sugiere que se disminuya el porcentaje de comisiones profesionales ya que se está haciéndolo de la ganancia bruta mensual sin considerar los gastos operativos en los que incurre la compañía; lo cual ha llevado a que la liquidez de la compañía baje y haga difícil el manejo gerencial; en cuanto a la disminución en ventas no solamente UNIDICE se halla en esa situación más bien es a nivel nacional la baja de todas las empresas por la crisis económica actual.

El Dr. Jorge Rodas se refiere a que no se puede seguir manteniendo reglas de hace más de 20 años en que la situación era completamente distinta y sugiere que el departamento contable también debería asesorar en cuanto a estas políticas de cambio en la empresa; indica que si hay errores administrativos para eso está el departamento contable, hace referencia de que está informado que cada semana quiebran decenas de empresas en el país.

El Dr. Maldonado interviene indicando que desde hace mucho tiempo atrás alertó en las múltiples juntas Generales que se han realizado sobre este particular y que es el momento de cambiar las normas con las que se habían venido laborando desde hace años atrás.

En ese momento el Dr. Cedeño Presidente de la compañía pone en consideración el informe DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y RESPECTIVAS NOTAS del año 2015, el mismo que es aprobado por los miembros de la Junta presentes.

En el quinto punto del orden del día el presidente Dr. José Cedeño enuncia su informe en los siguiente términos: el comportamiento económico del laboratorio es estacionario con ingresos que sólo alcanzan para cubrir gastos fijos, la etapa crítica



laboratorios, el menor número de socios ha hecho que los ingresos disminuyan notoriamente en los últimos meses.

Otra variable es el cambio de local, el funcionamiento de dos locales, el aumento de los costos de reactivos y servicios básicos con lo cual hay que alimentar un aparato más grande con los mismos o menores ingresos; las medidas que se han tomado son paliativas como es la modificación de escalas y porcentajes en comisiones, el porcentaje actual es muy alto y tomando en cuenta que es del total de las ventas sin tomar previamente en cuenta todos los gastos necesarios que se contemplan en la elaboración de un examen, razón por la cual las comisiones no se pueden dar a tiempo ni en forma completa.

Finalmente propone que se reparta tan solo a manera de comisión el 25% para todos los socios el mismo que será tomado en cuenta después de haberse descontado todos los gastos fijos; propone la venta de participaciones a otros colegas y brindar el servicio de ecosonografía.

Al margen de que se tomen decisiones radicales debemos darle al Laboratorio la figura de una Empresa que recién se inicia para que en un futuro no muy lejano el laboratorio no sucumba.

En el sexto punto del orden del día el Sr. Comisario Dr. Heraldo Mora analiza la situación crítica que viven las empresas en el país, consecuencia de la crisis económica a nivel general, ha estado muy pendiente de las últimas situaciones que se han dado con el departamento contable, inclusive en el punto respectivo hará conocer una propuesta al respecto para que sea analizado en la junta, indica que los por menores respecto a su labor como comisario los hará llegar en su informe pertinente.

En el séptimo punto el Dr. Jorge Maldonado Gerente enfoca su informe tanto en lo económico, administrativo y en el análisis de la situación actual del laboratorio, con dos parámetros fundamentales que se dieron en el año 2015 como son: iniciar labores en el edificio matriz y la crisis económica que actualmente vive el país.

Resume su informe en los siguientes aspectos:

1.- Recursos Humanos: Ante la necesidad de trabajar con dos locales se contrata personal adicional como es un BQF, dos auxiliares de laboratorio, una cajera y una impulsadora; dos meses posteriores, al BQF se le reduce a una carga horaria de 4 horas y sin relación de dependencia y se agradece los servicios de una auxiliar de laboratorio para reducción de gastos; ante la renuncia del BQF se vuelve a contratar al Dr. Rubén Orozco para trabajar 4 horas en la tarde bajo de la modalidad de prestación de servicios profesionales; a fecha 31 de diciembre se tiene que prescindir de otra auxiliar de laboratorio, una cajera y una impulsadora con lo cual hay un ahorro aproximado de \$ 2.300 USD a parte de las obligaciones con el IESS.



Se ha designado a personas responsables por áreas de trabajo (de entre el personal) para dar mejor servicio a los usuarios del laboratorio, informa también de los inconvenientes que se han dado con el departamento contable lo que ha creado malestar a nivel de los accionistas.

- 2.- Capacitación del personal. Informa el cronograma de capacitación al personal y los respectivos expositores a más de las reuniones periódicas con los mismos.
- 3.- Respecto a socios: En términos generales los socios hemos enviado el 37.22 % de la producción total del año y el 42.78 % corresponde a médicos comisionistas, no comisionistas, particulares y sin pedido médico; los señores socios hemos enviado \$242.906,18 USD en tres categorías de envío.

Informa que las medidas que se tomaron el 21 de julio del 2015 y 14 de octubre del 2015 como fue la cuota de administración y la reducción en comisiones por escalas no dieron la liquidez esperada, razón por la cual con fecha 1 de diciembre del 2015 envió un oficio a los socios indicando una lista de pago por prioridades: 1) pago al personal, 2) pago obligación bancaria por préstamo, 3) pago al IESS, 4) pago al SRI, 5) pago de servicios básicos, 6) pago de proveedores, 7) pago de comisiones. Indicando que al momento nos encontramos al día en los seis primeros ítems; también informa de los abonos parciales que se ha hecho a comisiones.

3.- Asunto Económico: El ejercicio del año 2015 hubo ingreso de \$427.441,97 USD en relación al año 2014 donde se tuvo una venta de \$ 494.175,54 USD habiendo una diferencia de \$ 36.733,57 USD lo que significa en términos porcentuales una disminución del 8% de ingresos, en este análisis los meses que han venido a causar problema son Octubre, noviembre y diciembre; en cuanto a descuentos y devoluciones se tiene un total de \$ 15.082,51 USD que equivale aproximadamente al 3.4% indica detalladamente los descuentos por meses e instituciones acotando que los meses más altos fueron del 18 de mayo al 31 de agosto por los descuentos de promoción del nuevo local; también hace un análisis de los gastos operativos mensuales que ascienden aproximadamente a \$ 31.000 USD igualmente indicando detalladamente en el Informe respectivo.

4.- Análisis de Establecimientos: Al local matriz llega el 82% de pacientes el 18% llega al local sucursal, en términos económicos en el periodo comprendido del 18 de mayo al 31 de diciembre del 2015 se recaudaron en el local matriz \$ 198.043,83 USD y en la sucursal \$ 44.562,83 USD lo que hace deducir que la transferencia de pacientes al nuevo local es muy buena de que la sucursal produce entre \$ 6.000 a \$ 7.000 USD mensuales por lo cual en los actuales momentos no se debería cerrar dicho local que cuenta con permiso de funcionamiento del MSP hasta octubre del 2016.

5.- Remodelación del edificio Matriz: Se realizó en los meses de febrero, marzo y abril en el mes de mayo se hizo el equipamiento respectivo, en la primera semana de trabajo solicite y se conformó para dar transparencia total una comisión que fiscalice todos los gastos que se incurran con el mismo, todas las compras, mano de obra, y



otros se hizo envío un análisis de la proforma más conveniente a nuestros intereses documento que reposan en los archivos de nuestra empresa, concluida la tarea se dio un informe detallado en primer instancia al Directorio de la Empresa y luego a la Junta General que tuvieron la gentileza de la aprobación y felicitación respectiva. Enumera todos los trabajos que se realizó en la remodelación, los documentos y facturas respectivas igualmente se encuentran en los archivos del laboratorio.

6.- Convenios realizados: Los convenios más importantes son realizados con las empresas EUOASANTAS Y SALUD S.A también con la COOP. TAXI PROGRESO y se está realizando visitas a médicos, instituciones y empresas tanto dentro y fuera de la ciudad.

7.- Tarjetas de crédito: Informa que a mediados de marzo luego de contacto con Produbanco se comenzará a trabajar con el servicio de tarjetas de crédito.

8.- Informe del préstamo bancario: Indica que hubo una deuda inicial de \$ 1115.000,00 USD a un plazo de cinco años con cuotas mensuales a pagar de \$ 3.249,46 USD, con un capital abonado de \$ 26.353,93 USD y una deuda actual de \$ 118.646,00 USD.

9.- Conclusiones: Las recomendaciones tienen como único fin evitar que una Empresa tan prospera llegara a liquidarse, es el momento de no anteponer intereses personales y que en la actualidad no se pueden seguir dando ya que se deben cambiar reglas que se vienen manteniendo desde hace años atrás y que no compaginan con la situación económica actual de una crisis que recién empieza por lo que sugiero:

- Reducir el porcentaje de comisión general al 25%
- Reducción al 30% de descuento en los valores de facturación por utilización del laboratorio a los socios
- Descuento del 15% en los valores de facturación por utilización del laboratorio a los empleados.
- Ofertar la venta de dos paquetes accionarios para que el 75% se destine al pago del banco y el 25% para liquidar a comisionistas y dar liquidez a la empresa.
- Insistir en la venta de la oficina del tercer piso.
- Seguir con la austeridad con la que se ha venido manejando la compañía.

Finalmente agradece la confianza depositada de todos ustedes a esta administración.

En el último punto del orden del día se procede a realizar el análisis respectivo una vez presentado los informes para tomar las resoluciones pertinentes.

El Dr. Manuel Aguilar indica que se debe considerar aspectos que no se los ha tomado en cuenta como son las dietas del directorio; el Dr. Rodas consulta cuanto se está pagando en dietas del directorio y cree que se debe bajar ese valor y solamente se debe cancelar por sesión realizada y asistida; Los mismos socios sugieren que se debe declarar en moratoria los valores que se adeudan a socios por comisiones de los



meses de Octubre a Diciembre del año 2015 hasta que la empresa se encuentre en mejores condiciones.

Se analiza el porcentaje de comisión mensual el mismo que se debe reducir para los socios al 25%. Existen dos posiciones las mismas que son elevadas a moción luego del debate y análisis respectivo: la moción del Dr. Rodas referente a que declare en moratoria los valores adeudados por concepto de comisión a socios en los meses de Octubre a Diciembre del año 2015, los mismos que serán cancelados cuando mejoren las condiciones de la compañía siguiendo los porcentajes del 15, 30, 40% y en caso de realizar abonos se los haga de acuerdo a un porcentaje fijo para todos y en lo referente a la reducción de comisiones mensuales a socios se lo haga al 25% del valor total del ingreso mensual y la segunda moción del Dr. Cedeño referente a que la reducción de comisiones mensuales a socios se lo haga al 25% pero luego de haber cancelado gastos operacionales; El presidente somete a votación ganando por unanimidad la moción lanzada por el Dr. Jorge Rodas. Por tanto las resoluciones a tomar en cuenta son las siguientes:

- 1- Se declara en moratoria los valores adeudados de comisiones a socios de Octubre a Diciembre del año 2015, siendo cancelados los mismos cuando las posibilidades de la empresa mejoren de acuerdo a las escalas indicadas en la moción y en caso de realizar abonos en base a un porcentaje igual a todos los socios.
- 2- El porcentaje mensual de comisión del socio se reduce al 25% del valor total del ingreso mensual por el tiempo que dure el pago al banco.
Entre otras resoluciones la junta decidió en forma unánime:
- 3- El pago de dietas a miembros del directorio será de \$50,00 USD por reunión realizada y asistida, el sueldo del Sr. Presidente será el 25% del Sueldo nominal del Gerente.
- 4- Se decide la venta de uno o dos paquetes accionarios con un valor de \$35.000,00 USD cada uno previa la calificación de la junta.
- 5- En cuanto al valor de facturación de pruebas normales de laboratorio el socio recibirá un descuento del 75% y el empleado el 50%, el valor de pruebas especiales seguirá con la misma política de descuento anterior.
- 6- En vista del análisis realizado del departamento contable y por los inconvenientes que se han dado y que han causado malestar entre los socios la junta decide dar por terminada la relación de trabajo con la Dra. Estela Chica, para lo cual en los próximos días se deberá buscar al o la profesional que la reemplace.
- 7- el Dr. Maldonado informa sobre la adquisición de un equipo marca CROMA de origen Coreano para realización de pruebas especiales que se envían actualmente a Quito, luego del análisis respectivo se decide que una vez realizada las averiguaciones



respectivas y los costos de los sets de reactivos se decida lo más conveniente en una reunión próxima de directorio.

Siendo las 22:15 Horas el Presidente declara la Sesión clausurada.

Atentamente

Dr. Jorge Maldonado Torres
GERENTE / SECRETARIO

APROBACIÓN DE ACTA DE LA JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA DEL 18 DE FEBRERO DEL 2016

Dr. Luis Achig Tipan.

Dr. José Cedeño Escobar.

Dr. Tito Leon Valdivieso.

Dr. Humberto Mora Capa.

Dr. Jorge Rodas León.

Dr. Manuel Aguilar Aguilár.

Dra. Lúcia Cevallos Ludeña.

Dr. Jorge Maldonado Torres.

Dr. Flavio Paucar Iza.

Dr. Víctor Tamayo Villafuerte