

INFORME DE GERENCIA

DEL 1RO. DE ENERO DEL 2015 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. Cumplimiento de los objetivos previstos para el ejercicio económico materia del informe

Las actividades realizadas para incrementar el flujo de pacientes en nuestra institución se centraron en los convenios con empresas de Seguros Médicos Privados, manteniéndose los convenios que se realizaron en el año 2014, con las aseguradoras: SALUD SA., ECUASANITAS, HUMANA, PANAMERICAN LIFE, BMI, CRUZ BLANCA, BELLGENICA, VIDA SALUD, y con bróker de seguros como MEDERI Y MSK, y el convenio con los empleados de la EMPRESA ELECTRICA QUITO.

Mantenemos el principal problema y debilidad de la empresa que es la falta de liquidez y capital de trabajo, lo que nos expone a no tener una buena relación con los prestadores médicos y los proveedoras, y tampoco nos permite realizar inversiones para mejorar las instalaciones para brindar un mejor servicio a nuestros pacientes.

2. Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General y el Directorio

No han existido disposiciones expresas de la Junta General o Directorio de la compañía, por lo que se ha venido desempeñando bajo sus normales funciones.

3. Información sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio en el ámbito administrativo, laboral y legal.

No han existido hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio, en el ámbito laboral y legal. El principal problema en el ámbito administrativo ha sido el cambio de la Contadora General, la misma que entro en funciones en febrero del 2015. Solicitando una serie de cambios y actualizaciones por parte del proveedor del sistema contable, lo que produjo atraso en el ingreso de la información, la misma que la tenían en el área de Contabilidad, a cargo de la contadora Sra. Jimena Núñez. Todos los cambios sugeridos por la Sra. Núñez fueron implementándose a partir de julio del 2015, realizándose un avance hasta diciembre del 2015 de un 85% en los cambios solicitados.

4. Situación financiera de la compañía al cierre del ejercicio y de los resultados anuales, comparados con los del ejercicio precedente

Las ventas en comparación del año 2014, tuvieron un incremento del 22.58%, alcanzado un valor anual de \$2'465.212 en el año 2015, en comparación de las ventas obtenidas en el año 2014 de \$2'011.049.00



grupo health

Te queremos bien.

5. Informe Económico Financiero y Propuesta sobre el destino de las utilidades.

Balance de Situación

El Balance de Situación o Balance General vislumbra el análisis de las propiedades de la empresa y la proporción en que intervienen los acreedores y los dueños de la Clínica, expresados en términos monetarios. Por lo tanto, es un estado que señala la situación financiera de la empresa.

De los Activos.-

En el período 2015 los Activos Totales de la empresa registran un valor de \$1'017.527 dólares, valor que contienen a los Activos Corrientes que son aquellos susceptibles de convertirse en dinero en efectivo en un periodo inferior de un año. En el 2015 terminamos con un valor de \$797.349 dólares y que representan el 78.36% del Activo Total.

Los activos no corrientes destinados a servir de forma duradera en las actividades de la empresa, cuya enajenación o realización se espera se efectúe en un plazo superior a un año lo conforman Propiedad Planta y equipo (Activo Fijos). El valor del activo fijo al terminar el año 2015 es de \$220.178 que representa el 21.64% del Activo Total.

Los Activos Intangibles en la empresa están conformados por el Software Financiero por un valor neto de \$8.310

De los Pasivos.-

Los pasivos de la empresa comprenden las obligaciones financieras, los proveedores, las cuentas por pagar por impuestos, tasas y contribuciones de Ley, las obligaciones laborales, los diferidos, otros pasivos, los pasivos estimados, provisiones, y papeles comerciales.

En el período analizado el Pasivo Total de la Clínica alcanzó un valor de \$975.835 que corresponde al activo corriente de la empresa.

Dentro de estas cuentas están contemplados los siguientes rubros: Deudas a Proveedores de Medicamentos e Insumos Médicos, Honorarios Médicos por Pagar y Proveedores Varios que comprenden a empresas que dotan a la Clínica de servicios complementarios en la hospitalización y cirugías para pacientes como son la Renta de Equipos Médicos, Insumos de Traumatología y Urología, servicios de Tomografía, Resonancia Magnética entre otras.



grupo health

To queremos bien.

Cuentas del Patrimonio.-

El Patrimonio Inicial de la empresa formado por las aportaciones de los socios fundadores, arroja un valor de \$400,00. En aportes a futuras capitalizaciones tenemos la suma de \$31.600.

Estado de Resultados

Estado Financiero - nos demuestra el comportamiento de los ingresos de la empresa frente a los costos y gastos incurridos en el periodo, su diferencia establece la utilidad o pérdida que sufre el capital contable de la empresa como consecuencia de las operaciones practicadas en un periodo determinado.

De los Ingresos -

Los Ingresos Operacionales de Clínica Integral Grupo Health en el periodo Enero - Diciembre del 2015, alcanzaron un total de \$2'465.212,00

Costo de Operación.

El costo de operación asciende a \$1'823.036, reflejando una Utilidad neta de \$642.176

De Los Gastos Operativos

Los Gastos de administración sumaron el valor de \$644.172,00 dólares, en el que constan cuentas relacionadas con el personal administrativo.

Gastos Financieros -

Los gastos financieros en el periodo abril diciembre sumaron un total de \$4.656,00 que obedecen al costo de mantenimiento de la Cuenta Corriente que mantiene la empresa.

Resultado del Ejercicio

En el periodo 2015, Clínica Integral obtuvo una utilidad de \$1.880,00 dólares antes de 15% participación utilidades e impuesto a la renta.

En el ejercicio 2014, Clínica Integral obtuvo una pérdida contable de \$379,00 dólares.

6. Recomendaciones a la Junta General respecto de políticas y estrategias para el siguiente ejercicio económico.

- a) Incrementar la cartera de clientes, ofreciendo paquetes que sean accesibles para clientes que no poseen seguro médico privado.
- b) Incrementar los ingresos a través de nuevos convenios con médicos privados y aseguradoras.

- c) Actualizar y mejorar el sistema contable y de clínica para optimizar su utilización al cien por ciento.
- d) Solicitar un aporte de capital por parte de los socios para subsanar el déficit que tenemos en el pago a proveedores, y de esta manera mejorar las relaciones comerciales especialmente con los médicos tratantes.
- e) Solicitar un crédito para incrementar el capital de trabajo que será utilizado exclusivamente para cancelar honorarios médicos, y esto se traduzca en flujo mayor de pacientes

7. Estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la compañía.

La clínica ha cumplido con todas las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor.

8. ÍNDICES FINANCIEROS

Un indicador nos revela la expresión cuantitativa del comportamiento o el trabajo de la empresa o una de sus partes, cuya magnitud al ser comparada con algún nivel de referencia, puede estar señalando una desviación sobre la cual se tomaran acciones correctivas o preventivas según el caso.

Indicadores de liquidez:

Evalúan la capacidad de la empresa para atender sus compromisos de corto plazo.

Capital de Trabajo

$$\text{Capital de trabajo} = \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$$

$$\text{Capital de Trabajo} = 797.349 - 901.436$$

$$\text{Capital de Trabajo} = -104.087,00$$

Un Capital de trabajo negativo denota que la empresa no está en capacidad total de cumplir con los compromisos a su vencimiento y al mismo tiempo afrontar casualidades de su operatividad en el día a día.

Razón Corriente

$$\text{Razón Corriente} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Razón Corriente} = \frac{797.349}{901.436}$$

$$\text{Razón Corriente} = 0.8845$$



grupo health

Te queremos bien.

Significa que el activo corriente es 0.8845 veces menor que el pasivo corriente; o que por cada dólar de deuda, la empresa cuenta con 50,86 para pagarla. Cuanto mayor sea el valor de esta razón, mayor será la capacidad de la empresa de pagar sus deudas.

Prueba Ácida

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventario}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{797.349 - 143.262}{901.436}$$

$$\text{Prueba Ácida} = 0.7256$$

Este índice indica de manera más certera el número de veces con que cuenta la empresa para cumplir con sus obligaciones inmediatas. Se le restan los inventarios en vista de que son los activos corrientes menos líquidos. El resultado nos revela que la Clínica cuenta con menos de una vez para cumplir con mediatos compromisos adquiridos.

Índices de Solvencia. Endeudamiento o Apalancamiento.

Razón de deuda total.-

$$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}} = \frac{975.385}{1.017.527} = 0.9590$$

El indicador establece la porción de activos que están siendo financiados a través del pasivo. Es decir el 95,90% de los activos son financiados con crédito.

Quito, 1ro. De septiembre del 2016

Atentamente

Adriana Chávez
Gerente General