

INFORME GERENCIA 2010

1.- ANTECEDENTES.-

Esta administración pone a conocimiento de los accionistas de Clínica Ambato, el presente informe anual de resultados administrativos y financieros correspondiente al ejercicio económico 2010.

La responsabilidad legal de la Clínica Ambato se la tomó el 1 de septiembre del 2009, y bajo nombramiento oficial el 29 de septiembre del 2009, es necesario mencionar que esta administración cree firmemente en la transparencia de la información sobre las gestiones realizadas, por lo cual está presta a rendir cuentas sobre las acciones realizadas durante la administración del 2010.

2.- GESTION ADMINISTRATIVA.-

Durante 2010 se trabajó de forma constante con el personal de Clínica Ambato para mejorar el servicio y la atención a pacientes y médicos, obteniendo cambios apreciables en el manejo de reclamaciones y satisfacción de pacientes internados, con la única finalidad de aportar al crecimiento de la empresa en todos los ámbitos.

Se dotó de los implementos solicitados y necesarios para la ejecución de las diversas tareas al personal de todas las áreas.

Se ha trabajado en el área Comercial con el fortalecimiento de relaciones con los médicos no socios que han trabajado con la Clínica en épocas anteriores, considerando el resultado de esta gestión como la incorporación paulatina de estos médicos, para lo cual seguimos trabajando para incrementar el uso de los servicios clínicos.

2.1.- Trámites legales:

2.1.1.-Aumento de capital.

Referente al aumento de capital esta administración ha cumplido con las resoluciones adoptadas en la Junta De Accionistas celebrada el 11 de noviembre del 2010, donde se autorizó el ingreso de nuevos accionistas con la finalidad de poder autofinanciar la remodelación de las instalaciones.

Es necesario hacer énfasis que el trámite inicialmente aprobado en septiembre del 2009, tuvo que ser tratado nuevamente en la junta de accionistas del 11 de noviembre del 2010, bajo la premisa de que se incumplió con los aportes ofrecidos desde el 2008 del Dr. Héctor Calero, lo que generó observaciones por parte de la Superintendencia de Compañías y reversó dicho trámite.

Una vez subsanado los inconvenientes observados y re aprobado el aumento de capital se remitió la documentación al abogado de la compañía, quien verifico y procedió con los trámites correspondientes al aumento durante el primer trimestre del 2011.

(Anexo1)

El capital que se pudo colocar hasta diciembre del 2010 es el siguiente:

INGRESOS AUMENTO CAPITAL	
APORTE TERCEROS 2008	\$ 15.000,00
APORTE ACCIONISTAS 2009-2010	\$ 15.000,00
APORTE TERCEROS 2009-2010	\$ 13.000,00
APORTE NUEVOS SOCIOS 2009-2010	\$ 20.000,00
UTILIDADES 2009 ACCIONISTAS	\$ 6.300,00
TOTAL AUMENTO REAL NETO	\$ 69.300,00
PRIMA EMISION ACCIONES	\$ 20.000,00
TOTAL AUMENTO CAPITAL	\$ 89.300,00

Todos los aportes recibidos en el 2009 - 2010 cuentan con el respectivo resguardo legal, así como depósitos independientes realizados en la Cuenta Corriente # 0102530247 del Banco Promerica, cuenta exclusiva para la recepción de los aportes y cuyos fondos han sido utilizados para las adquisiciones del área de emergencia, consulta externa y remodelación de instalaciones.

2.1.2.-Contrato equipos quirófanos.

Para subsanar la falta de fondos para la adquisición de equipos de quirófano, nuevos y con garantía de fábrica se autorizó, en la Sesión de Directorio del 22 de noviembre del 2010, la firma del contrato ARRENDAMIENTO MERCANTIL DE EQUIPOS con la empresa AGA S.A., contrato que para efectos legales se envió a revisión con el Estudio Jurídico Alvarado & Asociados, y que concluye finalmente con la firma del convenio el 5 de enero del 2011. Por la adquisición de los equipos (mesa quirúrgica, maquina de anestesia y lámpara cielítica), se cubrirá 48 cuotas de \$1456 dólares americanos, y junto a la cancelación de la ultima cuota la propiedad de dichos equipo pasará al dominio exclusivo de Clínica Ambato S.A., durante la vigencia de contrato AGA cubrirá cualquier desperfecto y a su cargo estará el mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos.

2.2.-Remodelación:

En el mes de octubre se inició la remodelación de las instalaciones de Clínica Ambato, cuyo financiamiento fue compartido con el endeudamiento bancario y los aportes de aumento de capital.

La inversión inicial del proyecto de remodelación fue de \$135500,00 dólares americanos, monto que incluía los rubros de OBRA GENERAL, ADECUACIONES MOBILIARIAS, EQUIPAMIENTO MEDICO Y OTROS. Las variaciones se reflejan a continuación:

	PROYECTO	EJECUCION
REMODELACION	\$ 80.000,00	\$ 86.543,95
HABITACIONES	\$ 23.700,00	\$ 4.823,08
QUIROFANOS	\$ 21.600,00	\$ 29.072,31
CUIDADOS INTENSIVOS	\$ 5.500,00	
OTROS	\$ 4.700,00	\$ 7.812,29
ADICIONALES REMODELACION		\$ 20.104,15
CANCELACIÓN DE HIPOTECA PENDIENTE		\$ 8.379,52
TOTAL GENERAL	\$ 135.500,00	\$ 156.735,30

Sin embargo del presupuesto original presentado y aprobado, surgió una modificación en el valor final debido al retraso del inicio de la remodelación, planificada para el mes de mayo del 2010. El retraso se da porque no se obtuvo el financiamiento con la primera institución bancaria debido a las cifras económicas presentadas y mantenidas en años anteriores.

También se debe indicar y hacer conocer a los socios, que se verificó cada uno de los rubros correspondientes tanto a la obra principal como las adiciones, sin encontrar novedades y que los valores corresponden a las solicitudes de cambios y mejoras realizadas por algunos socios y directivos. Sin embargo existen adquisiciones pendientes que se están priorizando según la urgencia de las mismas.

Hasta la presente fecha se ha podido cubrir las obligaciones de la remodelación y de los excedentes en un 80% del total final señalado. Quedando un saldo por pagar de \$25463,79 dólares americanos. En el siguiente cuadro se indica los ingresos y gastos destinados para la ejecución de la obra y las adquisiciones para las áreas de emergencia, quirófanos y habitaciones:

MOVIMIENTOS DE DINERO	
FONDOS PERCIBIDOS DEL A. DE CAPITAL	\$ 68.000,00
CREDITO BANCARIO	\$ 60.000,00
UTILIDADES A REPARTIR 2009	\$ 6.300,00
TOTAL	\$ 134.300,00
GASTOS DE DINERO	
CANCELACION DE H. Y C.BANCARIO 2010	\$ (8.379,52)
EQUIPOS Y MOBILIARIOS EMERGENCIA	\$ (14.760,88)
GASTOS REMODELACION	\$ (100.123,45)
EQUIPOS QUIROFANO	\$ (16.069,11)
OTROS REMODELACION	\$ (12.059,07)
ADICIONALES REMODELACION	\$ (20.104,15)
TOTAL	\$ (171.496,18)
TOTAL INGRESO	\$ 134.300,00
TOTAL GASTOS	\$ 171.496,18
DIFERENCIA POR CUBRIR	\$ (37.196,18)
PAGADO FLUJO OP. CLINICA	\$ 11.732,39
TOTAL POR PAGAR	\$ (25.463,79)

3.-GESTION CONTABLE Y FINANCIERA

3.1.- Estado de Situación.

3.1.1.-Activo: De las cuentas del activo destacan las cuentas por cobrar, inventarios las inversiones a largo plazo.

De las **CUENTAS POR COBRAR** o **EXIGIBLES** se detalla a continuación el origen y el estado de las mismas.

CUENTAS POR COBRAR		DETALLE/ESTADO
CUENTAS AÑOS 2007-2008	\$ 2.171,76	INCOBRABLE
CUENTAS AÑO 2009	\$ 101,94	INCOBRABLE .CUENTA GENERADA ATENCIONES MEDICAS CEBI.
2010 LATINA SEGUROS	\$ 17,96	SALDOS COBRADOS
2010 DR. MAURICIO NUÑEZ	\$ 263,26	CUENTA GENERADA POR PCTE. PARTICULAR QUE CANCELO CUENTA TOTAL AL DOCTOR
2010 DR. LUIS TAMAYO	\$ 373,95	HOSPITALIZACION Y COBRO A TRAVES DEL SEGURO. CANCELADO EN FEBRERO 2011
2010 DR. ESPINOSA JORGE - GAMBOA MIGUEL	\$ 3.369,00	JUICIO CIVIL EN CONTRA DEL DR. ESPINOSA JORGE
2010 DR. RODRIGUEZ CARLOS - LEMA MARCOS	\$ 1.796,42	POR DERECHOS HOSPITALARIOS, PCTE. REMITIDO AL HOSPITAL MUNICIPAL POR RIESGO DE CONTAMINACION POR REMODELACION. REALIZÓ UN ABONO DE 2000,00 DOLARES Y FIRMO UNA LETRA EN GAKANIIA, POR LO CUAL NO SE PUEDE EJECUTAR COBRO DEL SALDO. MANIFIESTA PAGAR EN CUOTAS VARIADAS
2010 SRA. GRACIELA URBINA	\$ 46,64	FACTURA CANCELADA FEBRERO 2011
2010 DR. WALTER VAYAS V.	\$ 47,10	MEDICINA E INSUMOS
2010 LATINOMEDICAL S.A.	\$ 1.267,75	CANCELADOS EN ENERO-FEBRERO 2011. CHEQUEOS EMPRESARIALES
2010 ALCOCER FAUSTO	\$ 168,41	PAGO EN CHEQUE, SE PROTESTA POR ERROR EN CENTAVOS. SEÑOR VIVE EN EL ORIENTE Y LE IMPOSIBILITA ACERCARSE.
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	\$ (164,92)	
TOTAL EXIGIBLE	\$ 9.458,67	

Además se informa que del saldo inicial de cuentas por cobrar años anteriores se pudo recuperar durante el 2010 los valores adjudicados al Dr. Fernando Vásquez C.

De los **INVENTARIOS** se informa que al 31 de diciembre se cierra con un valor de \$12907,13 dólares americanos correspondientes al stock de medicinas e insumos para uso de hospitalización, quirófanos y consulta externa.

Se viene arrastrando un inventario caducado del 2008-2009 por el valor de \$1579,11 dólares americanos, del ejercicio 2010 se genera un valor de medicina e insumos caducados correspondiente a \$310,30 dólares americanos, haciéndose la observación de que era medicina con fecha de caducidad para el último trimestre del 2010, y que por motivo de la remodelación fue imposible hacer uso de los mismo y además en la mayoría de los casos fueron adquisiciones realizadas en el 2006-2008 y que se desconoce qué casa comercial fue la encargada de ejecutar la venta.

De las **INVERSIONES DE LARGO PLAZO**, se mantiene como inversión de largo plazo las aportaciones realizadas al Laboratorio Clínico, hasta el mes de octubre del 2010 se completó la suma de \$14275,56 dólares americanos, existe un valor por cubrir del aporte ofrecido a la Sociedad Ambalab de \$5224,44 dólares americanos, aportes que se han suspendido debido al proceso de remodelación y recuperación económica de la Clínica. Con la suma de estos dos valores se completaría el aporte total de \$19500 dólares americanos correspondientes al compromiso adquirido con esta sociedad.

También se observa que para la Constitución de la Sociedad de Hecho Ambalab, el aporte de capital de constitución de la Clínica es de \$2786,00 dólares americanos correspondiente al 30% de participación social dentro de la misma.

La diferencia entre lo establecido legalmente y lo aportado, se lo canceló en base a las múltiples observaciones y recomendaciones del Directorio de la compañía, ya que legalmente no nos correspondería continuar con dichos aportes.

Para la sesión de Socios de Ambalab, se solicitará la constitución como compañía, siendo este un requisito indispensable para la cancelación del valor pendiente de pago, ya que no existe ninguna garantía legal del excedente de los aportes ya realizados, más que la obligación registrada en la Contabilidad de la Sociedad de Hecho Ambato Laboratorio.

3.1.2.-Pasivo: De las cuentas del PASIVO destacan la cuenta proveedores y préstamos bancarios.

De la cuenta **PROVEEDORES** se realiza el cierre del año con las cuentas que incluyen mercaderías, activos fijos y otros proveedores por un valor de \$6043,16 dólares americanos como se muestra a continuación:

PROVEEDORES DE MERCADERIAS	\$ 2.423,72
PROVEEDORES DE ACTIVOS FIJOS	\$ 2.353,95
PORVEEDORES DEL GASTO	\$ 1.265,49
TOTAL PROVEEDORES	\$ 6.043,16

De la cuenta **Obligaciones Instituciones Financieras Largo Plazo**, se destaca que durante el 2010 y para efectos de poder liberar la hipoteca que se encontraba sobre el edificio de Clínica Ambato S.A. para la obtención del nuevo crédito, se liquidaron las cuentas de largo plazo que se mantenían con los bancos Pichincha y Promerica, siendo el valor cancelado de \$ 8379,52 dólares americanos correspondiente al monto adeudado a partir de la fecha de la aprobación para el endeudamiento en la Junta de Accionistas del el 29 de marzo del 2010.

Al cierre del ejercicio económico 2010 se encuentra que del nuevo crédito otorgado a Clínica Ambato para financiar la remodelación se cubrieron las dos primeras cuotas, quedando un valor por pagar de \$58613.29 dólares americanos a cancelarse en 58 cuotas.

También se deja constancia del manejo dado a los valores presentados a la Superintendencia de Compañías para la ejecución del aumento de capital, se muestra el registro exacto de las cuentas a capitalizar y que se encuentran en el pasivo.

En lo referente a **OBLIGACIONES TRIBUTARIAS, DE SEGURIDAD SOCIAL, PERMISOS LEGALES**, se informa que se han cumplido con todas las obligaciones en las fechas y plazos establecidos en el 2010.

3.1.3.- Patrimonio: El Capital Social de la compañía al cierre del año 2010 se mantiene en \$311.736,00 dólares americanos, valor repartido en acciones iguales para los seis accionistas fundadores y registrados en la Superintendencia de Compañías.

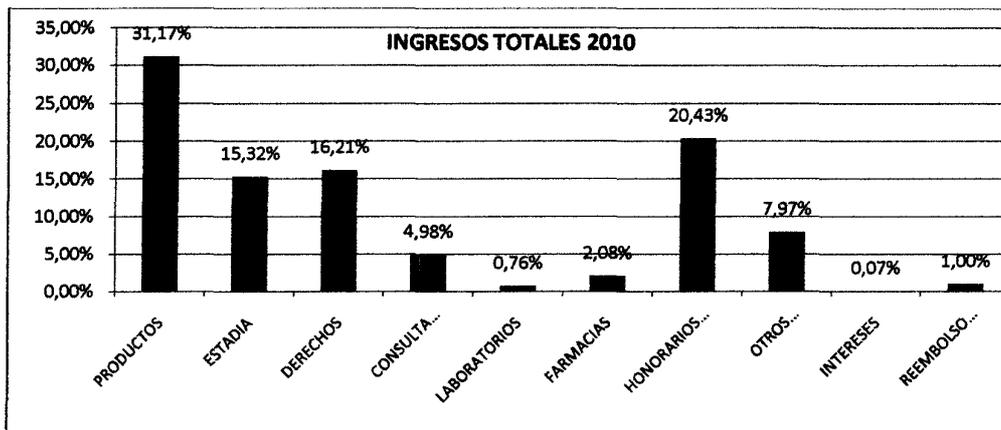
También se mantiene un valor acumulado de perdidas años anteriores por \$32480.19 dólares americanos, mismo que deben ser amortizados por el lapso de cuatro años contados desde el 2009, afectando de esta forma la utilidad neta a repartir entre accionistas.

3.2.- Estado de Resultados:

Una vez realizado el respectivo cierre de balances y conciliadas las cuentas contables se obtuvo un resultado bruto de \$29542,41 dólares americanos, como se detalla a continuación:

INGRESOS TOTALES 2010.....	258.828,15 USD
COSTOS Y GASTOS 2010.....	-229.303,74 USD
RESULTADO BRUTO DEL EJERCICIO 2010.....	29524,41 USD

De los ingresos obtenidos se determina que el 31.17% fue generado por la venta de insumos y medicación, seguido de ingresos por derechos clínicos con un 16.21% de representación y del uso de estadía con un 15.32% del total de los ingresos, como se detalla a continuación:



Referente a los ingresos obtenidos por OTROS SERVICIOS, se destaca la comisión percibida por las ventas dirigidas al Laboratorio Clínico, así como de los ingresos por el alquiler de oficinas.

Así mismo se presenta los costos incurridos durante el 2010, representando un 34% sobre los ingresos totales. Se muestra el costo de adquisición de los inventarios de medicina e insumos, así como el costo generado por pago de honorarios médicos, servicios de laboratorios y farmacias.

COSTO DE VENTAS 2010		
COSTO DE VENTAS MEDICINA	\$ 21.707,97	24,88%
COSTO DE VENTAS INSUMOS	\$ 12.807,51	14,68%
COSTO DE VENTAS LABORATORIOS	\$ 368,95	0,42%
COSTO DE VENTAS FARMACIAS	\$ 4.286,01	4,92%
COSTO DE VENTAS H.MEDICOS	\$ 48.068,10	55,10%
TOTAL	\$ 87.240,54	100,00%

Los gastos totales incurridos durante el 2010 representan el 55% de los ingresos totales, donde los gastos administrativos y de ventas representan el 98% de los gastos totales.

GASTOS TOTALES 2010		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 86.133,29	60,63%
GASTOS DE VENTA	\$ 52.773,89	37,15%
GASTOS FINANCIEROS	\$ 2.643,30	1,86%
OTROS GASTOS	\$ 512,72	0,36%

Ambato, 30 de marzo del 2011

TOTAL

\$ 142.063,20

100,00%

Los ingresos percibidos durante el 2010 del objeto social de Clínica Ambato, se reflejan de la siguiente forma y en comparación con los datos del 2009 se observó un incremento considerable en cada mes de facturación del año base del 2009.

	2009			2010			Δ %
	FACTURAS	N/VENTAS	TOTAL	FACTURAS	N/VENTAS	TOTAL	
ENERO	\$ 9.914,13	\$ 1.499,20	\$ 11.413,33	\$ 14.649,03	\$ 1.680,58	\$ 14.329,61	43%
FEBRERO	\$ 12.366,34	\$ 1.399,11	\$ 13.765,45	\$ 24.683,17	\$ 2.612,37	\$ 27.295,54	98%
MARZO	\$ 9.107,25	\$ 1.378,70	\$ 10.485,95	\$ 27.844,80	\$ 2.323,35	\$ 30.168,15	188%
ABRIL	\$ 12.441,07	\$ 1.433,49	\$ 13.874,56	\$ 17.663,45	\$ 2.382,43	\$ 20.045,88	44%
MAYO	\$ 13.659,34	\$ 1.364,86	\$ 15.024,20	\$ 22.012,27	\$ 2.608,69	\$ 24.620,96	64%
JUNIO	\$ 14.194,87	\$ 1.411,56	\$ 15.606,43	\$ 25.423,83	\$ 2.223,79	\$ 27.647,62	77%
JULIO	\$ 18.599,92	\$ 1.631,91	\$ 20.231,83	\$ 24.131,49	\$ 2.535,60	\$ 26.667,09	32%
AGOSTO	\$ 13.200,09	\$ 1.452,10	\$ 14.652,19	\$ 18.375,48	\$ 2.371,56	\$ 20.747,04	42%
SEPTIEMBRE	\$ 9.584,08	\$ 1.407,57	\$ 10.991,65	\$ 27.328,60	\$ 1.705,69	\$ 29.034,29	164%
OCTUBRE	\$ 16.450,00	\$ 1.354,71	\$ 17.804,71	\$ 14.921,79	\$ 2.393,65	\$ 17.315,44	-3%
NOVIEMBRE	\$ 21.158,36	\$ 1.325,19	\$ 22.483,55	\$ 11.913,44	\$ 2.547,35	\$ 14.460,79	-36%
DECIEMBRE	\$ 13.144,17	\$ 1.079,43	\$ 14.223,60	\$ 3.686,64	\$ 3.178,03	\$ 6.864,67	-52%
TOTAL	\$ 163.819,62	\$ 16.737,83	\$ 180.557,45	\$ 232.633,99	\$ 28.563,09	\$ 261.197,08	

Se manejó un promedio de facturación mensual de \$21766,42 dólares americanos y la tendencia de facturación se mantuvo de enero a septiembre por el 70% sobre la facturación del 2009, sin embargo los valores menores que se aprecian durante el último trimestre corresponde exclusivamente al periodo de remodelación de las instalaciones y en el mes de diciembre del cierre completo de la atención hospitalaria y quirúrgica.

FACTURACION	2009	2010
MAXIMA	\$ 22.483,55	\$ 30.168,15
MINIMA	\$ 10.485,95	\$ 6.864,67
PROMEDIO	\$ 15.046,45	\$ 21.766,42

Durante el 2010 se hospitalizaron 519 pacientes, según reportes realizados al Instituto Nacional de Estadísticas y Censo INEC. De donde se desprende que el 54,72% fueron pacientes quirúrgicos y el 42,28% restante pacientes clínicos patológicos.

PACIENTES	HOMBRES	MUJERES
INGRESADOS	217	302
519	CLINICOS	QUIRUGICOS
	235	284

Sin más que expresar y en espera de la información vertida en el presente informe sea de utilidad, me suscribo de ustedes agradeciendo la confianza depositada en el equipo de trabajo de Clínica Ambato.

Atentamente,

Ing. Sandra Freire
Gerente General



ING. NATALIA ANSORRE

ANEXO 1

ACCIONISTA	COMPOSICION FINAL DE CAPITAL			CAPITAL	ACCIONES	%
	CAPITAL ACTUAL	AUM. CAPITAL	U. 2009	TOTAL		PART.
LOPEZ NIETO GONZALO ABELARDO	\$ 51.956,00	\$ 5.000,00	\$ 1.050,00	\$ 58.006,00	29.003	15,22%
NUÑEZ OVIEDO CARLOS	\$ 51.956,00		\$ 1.050,00	\$ 53.006,00	26.503	13,91%
SALAZAR GORDON MORAIMA MARINA	\$ 51.956,00	\$ 10.000,00	\$ 1.050,00	\$ 63.006,00	31.503	16,54%
TORRES CARRASCO JORGE	\$ 51.956,00		\$ 1.050,00	\$ 53.006,00	26.503	13,91%
VASQUEZ SALAZAR MONTALVO	\$ 51.956,00		\$ 1.050,00	\$ 53.006,00	26.503	13,91%
VAYAS CAMACHO WALTER	\$ 51.956,00		\$ 1.050,00	\$ 53.006,00	26.503	13,91%
RODRIGUEZ LOZADA CARLOS RAUL		\$ 20.000,00		\$ 20.000,00	10.000	5,25%
CALERO PROAÑO HECTOR GERARDO		\$ 8.000,00		\$ 8.000,00	4.000	2,10%
RODRIGUEZ GAVILANES WILMA CARMITA		\$ 5.000,00		\$ 5.000,00	2.500	1,31%
TAMAYO ESCOBAR LUIS HERIBERTO		\$ 5.000,00		\$ 5.000,00	2.500	1,31%
QUILLAY CURAY ELIANA ROCIO		\$ 5.000,00		\$ 5.000,00	2.500	1,31%
PALATE SUPE ZONNIA ALEXANDRA		\$ 5.000,00		\$ 5.000,00	2.500	1,31%
TOTAL	\$ 311.736,00	\$ 63.000,00	\$ 6.300,00	\$ 381.036,00	190.518	100,00%

**INFORME GERENCIA 2010
 TABLA DE CONTENIDOS**

1. ANTECEDENTES	PAG.1
2. GESTION ADMINISTRATIVA	PAG.1
2.1. TRAMITES LEGALES	PAG.1
2.1.1. AUMENTO DE CAPITAL	PAG.1
2.1.2. CONTRATO EQUIPOS QUIROFANO	PAG.2
2.2. REMODELACION	PAG.2
3. GESTION CONTABLE Y FINANCIERA	PAG.2
3.1. ESTADO DE SITUACION	PAG.3
3.1.1. ACTIVO	PAG.3
CUENTAS POR COBRAR	PAG.3
INVENTARIOS	PAG.4
INVERSIONES DE LARGO PLAZO	PAG.4
3.1.2. PASIVO	PAG.5
PROVEEDORES	PAG.5
OBLIGACIONES INST. FINANCIERAS LP	PAG.5
3.1.3. PATRIMONIO	PAG.5
3.2. ESTADO DE RESULTADOS	PAG.6
INGRESOS TOTALES	PAG.6
COSTO DE VENTAS	PAG.6
GASTOS TOTALES	PAG.6
COMPARATIVO FACTURACION 2010-2009	PAG.7

TABLA DE ANEXOS

1. ANEXO 1: CUADRO DEFINITIVO AUMENTO DE CAPITAL	PAG.8
--------------------------------------------------	-------