



INFORME DE GERENCIA GENERAL CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS PAUCARBAMBA CLEMPA S.A. CORRESPONDIENTE AL PERIODO 01 DE ENERO 2017 AL 31 DE DICIEMBRE 2017

De conformidad con lo que disponen los Estatutos de la CLÍNICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS PAUCARBAMBA SA, y el Reglamento de la Superintendencia de Compañías; en mi calidad de Gerente, tengo a bien presentar a ustedes Señores Accionistas el Informe de las principales actividades de la Compañía, así como de los Estados de Situación y Estado de Resultados Integral, cerrado al 31 de diciembre del 2017.

El propósito de quienes conformamos la administración 2017 fue de continuar aportando al crecimiento de la compañía, en beneficio de nuestros socios. La responsabilidad social empresarial es un compromiso organizacional y la hemos asumido en este año conjuntamente con la Presidencia y Dirección Médica.

A continuación el presente informe resume las actividades más relevantes durante el año 2017:

1. Equipamiento:

En el año 2017 se adquirió diferentes equipos a fin de poder ofrecer un mejor servicio a los pacientes, para esto se realizó una inversión detallada a continuación:

- Coche de Paro \$2.000,00
- Equipo Digitalizador \$19.750,00
- Torre de Laparoscopia Marca Striker \$ 17.500,00
- Desfibrilador Bifásico \$ 1.800,00
- Electrocardiógrafo \$2.600,00
- Clipadora \$1.250,00

2. Contratación de Seguros:

Se produjo la contratación de Seguro Generali tanto para el Edificio como para los diversos equipos, inventarios y demás activos que se encuentran dentro de la misma por un valor de \$2.755,27; Así también se adquirió el Seguro de Responsabilidad Civil a CHUBB SEGUROS, por el valor de \$ 8.219,00

3. Aspectos Clínica

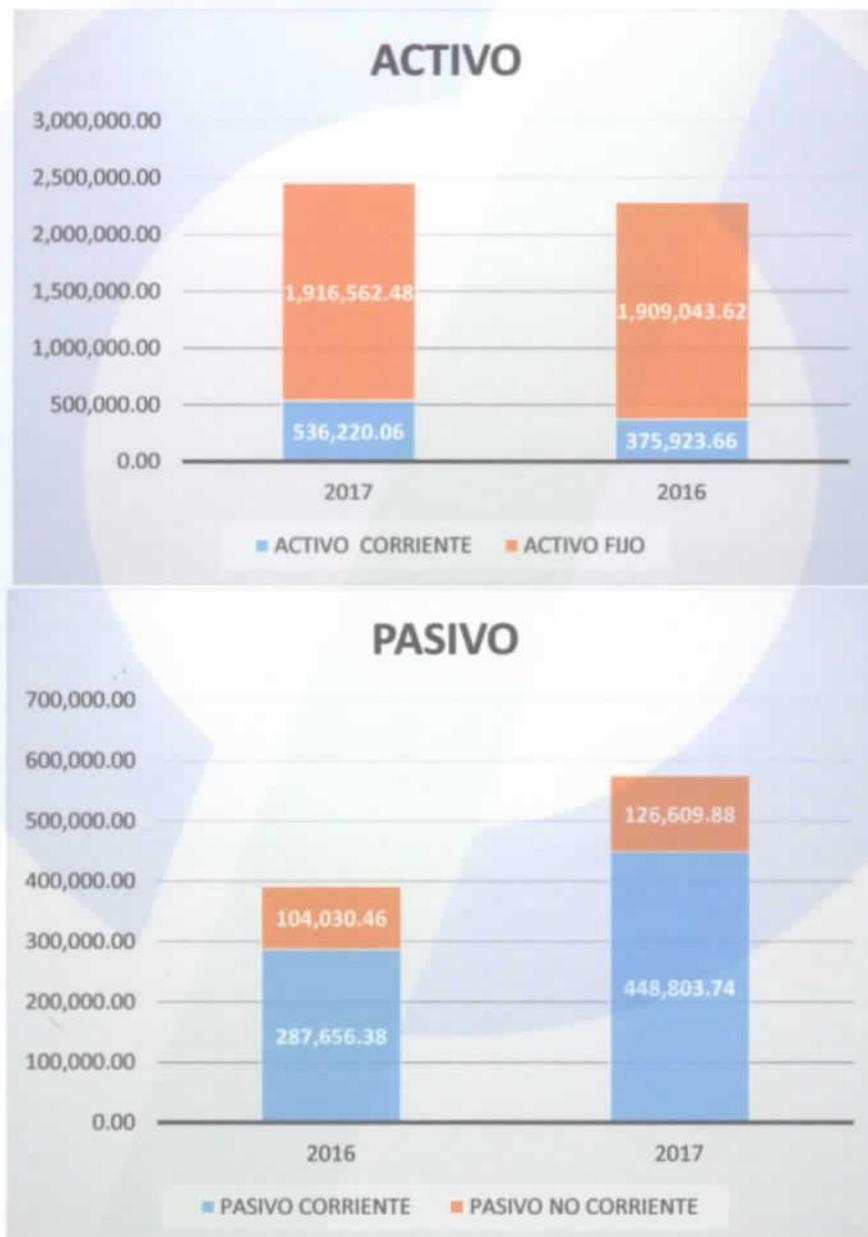
En el año 2017 se llegó a tener 1422 Altas Hospitalarias; 631 Emergencias; 412 Procedimientos (Dermatológicos, Endoscopias, entre otros Procedimientos Menores); en el área de Imágenes se realizó aproximadamente 840 rayos x convencional; y en farmacia se facturo \$53.158,70.

4. Situación Financiera

A continuación se presenta un análisis de las principales cuentas de la Clínica de Especialidades Médicas Paucarbamba, realizando un comparativo entre el año 2017 y 2016:

ANÁLISIS DE LOS BALANES

| | 2017 | 2016 | VARIACION | PORCENTAJE |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| ACTIVO CORRIENTE | 536,220.06 | 375,923.66 | 160,296.40 | 42.64% |
| ACTIVO FIJO | 1,916,562.48 | 1,909,043.62 | 7,518.86 | 0.39% |
| TOTAL ACTIVO | 2,452,782.54 | 2,284,967.28 | 167,815.26 | 7.34% |
| PASIVO CORRIENTE | 448,803.74 | 287,656.38 | 161,147.36 | 56.02% |
| PASIVO NO CORRIENTE | 126,609.88 | 104,030.46 | 22,579.42 | 21.70% |
| PATRIMONIO NETO | 1,877,368.92 | 1,893,280.44 | -15,911.52 | -0.84% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 2,452,782.54 | 2,284,967.28 | 167,815.26 | 7.34% |





ANALISIS DE LOS BALANCES

| | 2017 | 2016 | VARIACION | PORCENTAJE |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| ACTIVO CORRIENTE | 536,220.06 | 375,923.66 | 160,296.40 | 42.64% |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | 80,270.68 | 26,613.83 | 53,656.85 | 201.61% |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR | 319,786.70 | 9,130.60 | 310,656.10 | 3402.36% |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS | 63,548.78 | 97,799.37 | -34,250.59 | -35.02% |
| OTROS ACTIVOS | 4,650.00 | 14,086.43 | -9,436.43 | -66.99% |
| INVENTARIOS | 67,963.90 | 228,293.43 | -160,329.53 | -70.23% |
| ACTIVO FIJO | 1,916,562.48 | 1,909,043.62 | 7,518.86 | 0.39% |
| TERRENOS | 1,283,290.00 | 1,283,290.00 | 0.00 | 0.00% |
| INMUEBLES | 592,932.00 | 592,932.00 | 0.00 | 0.00% |
| MUEBLES Y ENSERES | 20,275.16 | 19,496.88 | 778.28 | 3.99% |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 151,993.80 | 105,863.80 | 46,130.00 | 43.57% |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 22,316.84 | 18,757.23 | 3,559.61 | 18.98% |
| (-DEPRECIACIÓN) | -156,159.32 | -113,210.29 | -42,949.03 | 37.94% |
| OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | 1,914.00 | 1,914.00 | 0.00 | 0.00% |
| TOTAL ACTIVO | 2,452,782.54 | 2,284,967.28 | 167,815.26 | 7.34% |
| PASIVO CORRIENTE | 448,803.74 | 287,656.38 | 161,147.36 | 56.02% |
| CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR | 377,285.39 | 249,284.88 | 128,000.51 | 51.35% |
| OBLIGACIONES CORRIENTES | 71,518.35 | 38,371.50 | 33,146.85 | 86.38% |
| PASIVO NO CORRIENTE | 126,609.88 | 104,030.46 | 22,579.42 | 21.70% |
| PROVISIONES BENEFICIOS EMPLEADOS | 126,609.88 | 104,030.46 | 22,579.42 | 21.70% |
| PATRIMONIO NETO | 1,877,368.92 | 1,893,280.44 | -15,911.52 | -0.84% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 2,452,782.54 | 2,284,967.28 | 167,815.26 | 7.34% |

Comparando el Total Activo del 2016 con el periodo económico del 2017 se puede notar que existe un incremento del 7.34%, llegando a \$2'452.782.54; de igual forma existe un incremento del 42.64% en cuanto lo que se refiere Activo Corriente, es decir todo lo que se puede convertir en dinero en menos de 12 meses.

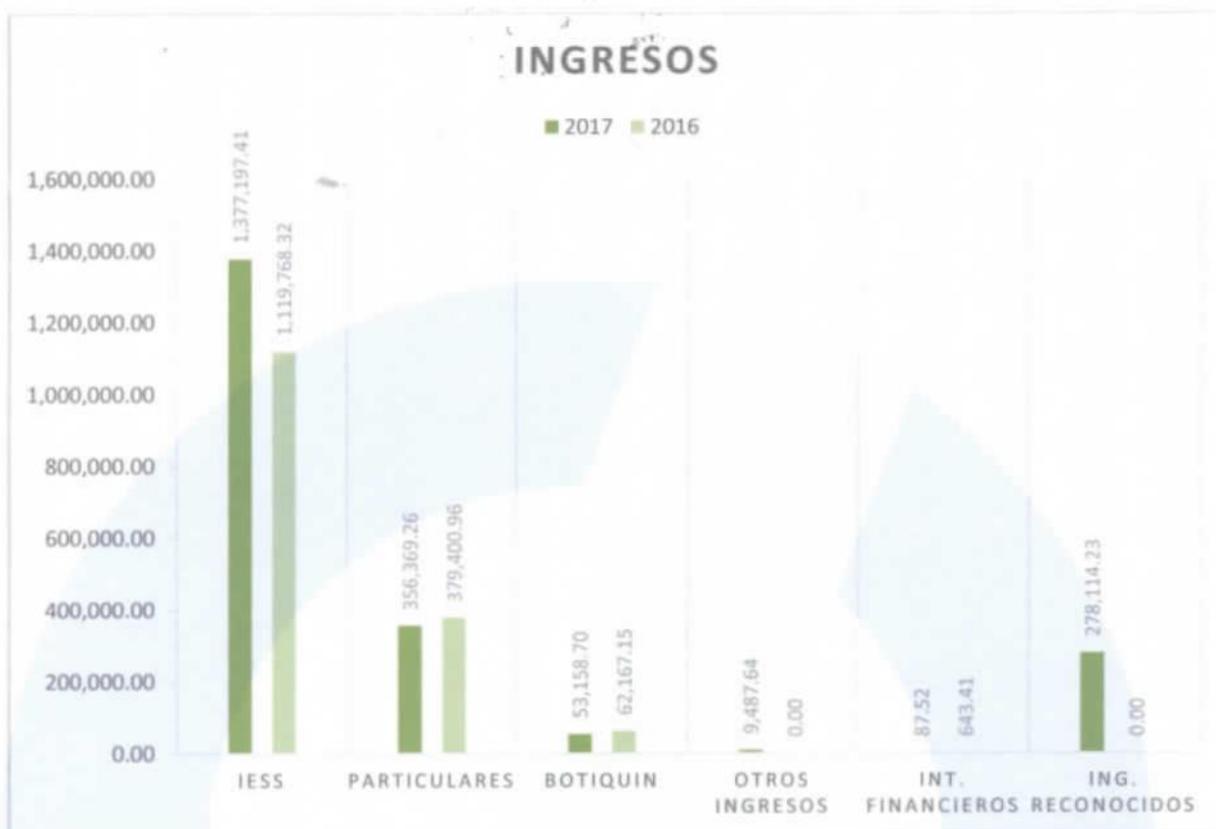
En lo que refiere al Activo Fijo, existe un incremento del 0.39%, haciendo énfasis en lo que la cuenta Maquinaria y Equipo que a comparación del año 2016 se produce un incremento del 43.57% debido a las adquisiciones que se realizaron y que fueron detalladas en el punto 1 del presente informe.

El Pasivo Corriente nota un incremento del 56.02% dado a que se registra deudas con proveedores que nos facilitan básicamente insumos para pacientes IESS, dicha deuda será cancelada en el primer trimestre del año 2018

El Pasivo no Corriente refiere un incremento del 21.70%, debido al Estudio Actuarial realizado al ejercicio fiscal 2017, mismo que se encuentra respaldado por el documento físico y que es una obligación realizarlo.

ANALISIS DE LOS INGRESOS

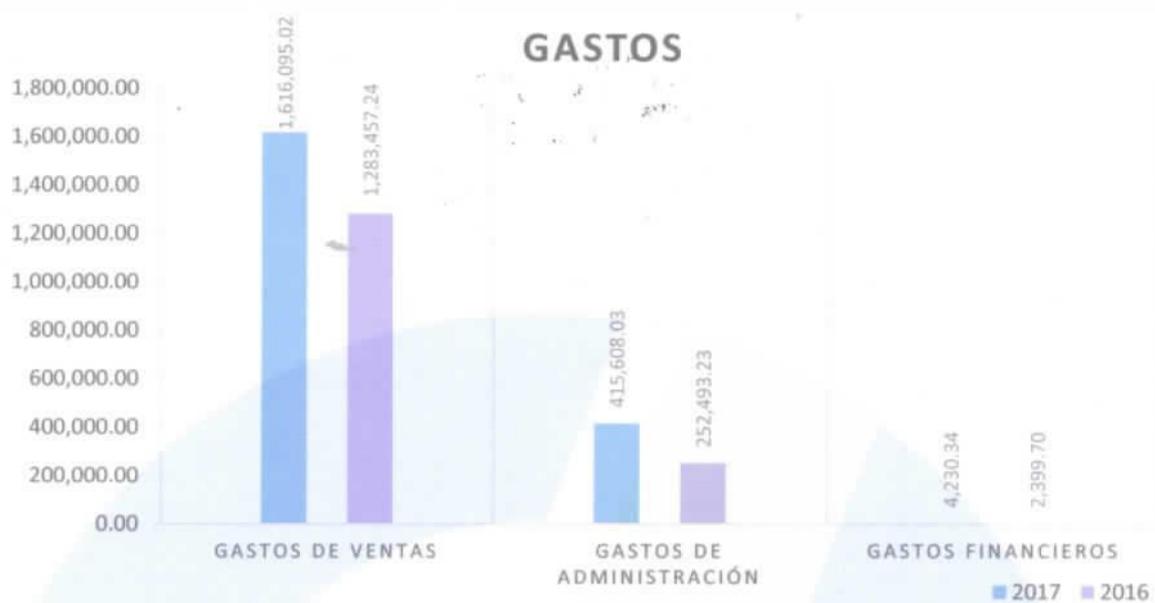
| | 2017 | 2016 | VARIACION | PORCENTAJE | % EN RELACION A LOS INGRESOS TOTALES |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|--------------------------------------|
| IESS | 1,377,197.41 | 1,119,768.32 | 257,429.09 | 22.99% | 66.39% |
| PARTICULARES | 356,369.26 | 379,400.96 | -23,031.70 | -6.07% | 17.18% |
| BOTIQUIN | 53,158.70 | 62,167.15 | -9,008.45 | -14.49% | 2.56% |
| OTROS INGRESOS | 9,487.64 | 0.00 | 9,487.64 | 0.00% | 0.46% |
| INT. FINANCIEROS | 87.52 | 643.41 | -555.89 | -86.40% | 0.00% |
| ING. RECONOCIDOS | 278,114.23 | 0.00 | 278,114.23 | 0.00% | 13.41% |
| INGRESOS NETOS TOTALES | 2,074,414.76 | 1,561,979.84 | 512,434.92 | 32.81% | 100.00% |



Podemos observar en el gráfico que el mayor ingreso proviene de los Pacientes del Seguro Social siendo el 66.39% del total de ingresos, seguido por pacientes particulares con el 17.18%, los ingresos de farmacia representan el 2.56%. Comparando con el año 2016 se observa que existe un incremento del 32.81% en el total de ingresos.

ANALISIS DE LOS GASTOS

| | 2017 | 2016 | VARIACION | PORCENTAJE |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| GASTOS DE VENTAS | 1,616,095.02 | 1,283,457.24 | 332,637.78 | 25.92% |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | 415,608.03 | 252,493.23 | 163,114.80 | 64.60% |
| GASTOS FINANCIEROS | 4,230.34 | 2,399.70 | 1,830.64 | 76.29% |
| GASTOS TOTALES | 2,035,933.39 | 1,538,350.17 | 497,583.22 | 32.35% |



En lo que respecta a los gastos existe un incremento del 32.35% en relación al periodo anterior, dado por el incremento de ingresos; y cabe mencionar los gastos inesperados que surgieron como el daño en el ascensor, cuyo arreglo tuvo un costo de \$10.000,00, la adquisición de seguros por un valor de \$10.974,27, un desembolso necesario por la seguridad de la entidad, afectando así al gasto del periodo Económico.

ANALISIS DE LOS GASTOS

| | 2017 | 2016 | VARIACION | PORCENTAJE |
|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| COSTO DE VENTAS | 581,298.40 | 273,838.24 | 307,460.16 | 112.28% |
| GASTOS DE PERSONAL | 275,573.78 | 273,080.98 | 2,492.80 | 0.91% |
| HONORARIOS IESS | 507,649.47 | 437,263.87 | 70,385.60 | 16.10% |
| HONORARIOS PROFES. PRIVA. | 368,767.10 | 347,290.20 | 21,476.90 | 6.18% |
| OTROS GASTOS | 255,465.27 | 185,078.89 | 70,386.38 | 38.03% |
| DEPRECIACIONES | 42,949.03 | 19,398.29 | 23,550.74 | 121.41% |
| GASTOS FINANCIERO | 4,230.34 | 2,399.70 | 1,830.64 | 76.29% |
| GASTOS TOTALES | 2,035,933.39 | 1,538,350.17 | 497,583.22 | 32.35% |

GASTOS



ANÁLISIS FINANCIERO - LIQUIDEZ

| LIQUIDEZ | 2017 | 2016 | VARIACION |
|-----------------------------------|------|------|-----------|
| LIQUIDEZ (Act. Corr./Pasí. Corr.) | 1.2 | 1.3 | -0.1 |

Se Puede apreciar que el índice de liquidez de la empresa es de 1.2, siendo lo óptimo llegar o ser igual a 1, aun cuando presenta un leve decrecimiento del 0.1, es favorable el resultado, indicando así la liquidez financiera que posee entidad al cierre del periodo 2017.

Rentabilidad Clínica de Especialidades Médicas Paucarbamba CLEMPA SA

| | 2017 | 2016 | VARIACION | PORCENTAJE |
|-----------------------------|----------|-----------|-----------|------------|
| UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO | 9,009.64 | 13,108.25 | -4,098.60 | -31.27% |





La Utilidad Neta del Ejercicio 2017 luego del 15% Participación Trabajadores, Impuesto a la Renta y Reserva Legal presenta un decrecimiento, llegando a \$9.009,64, resultado obtenido; considerando que al cierre del año quedaron pendientes pagos por parte del IESS, ISPOL.

Por todo lo anteriormente mencionado se recomienda a los Señores Socios de la Clínica de Especialidades Médicas Paucarbamba CLEMPA SA, que las utilidades de este ejercicio económico, sean reinvertidas.

Luego de haber informado a ustedes la situación de la CLINICA DE ESPECIALIDADES MÉDICAS PAUCARBAMBA CLEMPA SA, agradezco a los Socios, al Directorio, Presidente, Director Médico, Funcionarios y Empleados por el apoyo y confianza depositados en esta administración y pongo a consideración de la Junta General el presente informe.



ECO. XIMENA LLIGUICOTA SERRANO
GERENTE GENERAL CLINICA DE ESPECIALIDADES
MÉDICAS PAUCARBAMBA CLEMPA SA