

## **INFORME DEL GERENTE DE LA CLINICA SANTA BARBARA**

### **CLINSABAR Cía. Ltda.**

En cumplimiento a lo señalado en el Estatuto Social y en calidad de Gerente y como tal representante legal de la compañía CLINICA SANTA BARBARA CLINSABAR Cía. Ltda., pongo a consideración de ustedes el informe de la situación económica, administrativa y financiera al cierre del ejercicio del año 2013.

1.- Se han cumplido los objetivos previstos para el ejercicio económico 2013 materia del informe y por tanto la compañía se encuentra al día con las metas y objetivos trazados.

2.- Todas las disposiciones tomadas por la Junta General de Socios, se han cumplido a cabalidad según lo previsto, no existiendo al momento ninguna resolución que al momento se encuentre pendiente en su realización.

3.- Como hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio 2013 podríamos anotar los siguientes:

#### **1. NATURALEZA JURÍDICA:**

La Clínica Santa Bárbara es una compañía de responsabilidad limitada, de nacionalidad ecuatoriana, con domicilio en Gualaceo – Azuay, cuyo objeto es la instalación, organización y funcionamiento de un establecimiento o centro médico para la atención al público, con servicios de: consulta externa, laboratorios, farmacia, hospitalización, atención de urgencias y, en general con todos los servicios posibles en el campo de la salud humana, que fue constituida el 14 de noviembre de 1995, ante el Notario Primero del cantón Gualaceo, e inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón el 7 de Diciembre de 1995, bajo el número 11.

El capital de la compañía se encuentra dividido en participaciones iguales, acumulativas e indivisibles, que se encuentran numeradas y firmadas por el presidente y el gerente.

El Gerente actual de la Compañía es el Dr. Jorge Leonardo Bravo Ávila elegido por la Junta General de Accionistas el 16 de Septiembre del 2012 e inscrito en el Registro de Nombramientos Mercantiles el 18 de Septiembre del 2012 para el periodo estatutario de dos años.

## 2. POLÍTICAS Y PRÁCTICA CONTABLES:

- 2.1. La información presentada en los Estados Financieros se encuentra bajo NIIF.
- 2.2. Las Cuentas por Cobrar se registrarán a valor razonable cumpliendo con las políticas de crédito establecidas en la empresa (NIC 7 – 32).
- 2.3. Los inventarios se valorarán por el método promedio y reflejarán el valor al que se puede volver realizable la mercadería (NIC 2).
- 2.4. Las obligaciones con proveedores se registrarán a valor real y se cumplirán con las políticas de crédito otorgado por los proveedores (NIC 7 – 32).
- 2.5. Para el cálculo de los beneficios a empleados se deberá contar con su debido cálculo actuarial (NIC 19).

## 3. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

Los efectos y cambios producidos en los diferentes grupos de los Estados Financieros vienen dado de acuerdo al siguiente detalle de variaciones.

### 3.1. ACTIVOS:

#### ✓ Activos Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2012	AÑO 2013	DIFERENCIA	%
Efectivo y equivalentes de efectivo	1,818.89	27,549.60	25,730.71	93%
Documentos y cuentas por cobrar no relacionados	50,020.00	156,761.69	106,741.69	68%
Otras cuentas por cobrar relacionados	1,138.35	0.00	-1,138.35	-100%
Otras cuentas por cobrar	6,027.12	0.00	-6,027.12	-100%
Inventarios	7,883.19	6,089.94	-1,793.25	-29%
Crédito Tributario IVA	0.00	11,663.37	11,663.37	100%
Crédito Tributario IR	0.00	15,390.71	15,390.71	100%
<b>TOTAL</b>	<b>66,887.55</b>	<b>217,455.31</b>	<b>150,567.76</b>	<b>69%</b>

#### ✓ Activos No Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2012	AÑO 2013	DIFERENCIA	%
Muebles y Enseres	4,687.00	4,687.49	0.49	0%
Maquinaria y Equipo	212,993.33	212,993.33	0.00	0%
Equipos de Computación	5,481.34	5,481.34	0.00	0%
Vehículos	40,000.00	40,000.00	0.00	0%
(-) Depreciación Acumulada Propiedades Planta	-134,641.15	-161,714.35	-27,073.20	17%
<b>TOTAL</b>	<b>128,520.52</b>	<b>101,447.81</b>	<b>-27,072.71</b>	<b>-27%</b>

### 3.2. PASIVOS:

#### ✓ Pasivos Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2012	AÑO 2013	DIFERENCIA	%
Cuentas y documentos por pagar locales	81,924.17	188,986.12	107,061.95	57%
Con la Administración Tributaria	4,017.02	6,772.24	2,755.22	41%
Con el IESS	0.00	2,611.85	2,611.85	100%
<b>TOTAL</b>	<b>85,941.19</b>	<b>198,370.21</b>	<b>112,429.02</b>	<b>57%</b>

### 3.3. PATRIMONIO:

PARTIDAS	AÑO 2012	AÑO 2013	DIFERENCIA	%
Capital Social	56,700.00	56,700.00	0.00	0%
Aporte de socios para futura capitalización	0.00	10,825.00	10,825.00	100%
Reserva Legal	3,558.54	3,558.54	0.00	0%
Reserva Facultativa y Estatutaria	8.76	8.76	0.00	0%
Ganancias acumuladas	29,371.83	43,376.44	14,004.61	32%
Ganancia del ejercicio	16,133.24	6,064.17	-10,069.07	-62%
<b>TOTAL</b>	<b>105,772.37</b>	<b>120,532.91</b>	<b>14,760.54</b>	<b>12%</b>

### 3.4. INGRESOS:

PARTIDAS	AÑO 2012	AÑO 2013	DIFERENCIA	%
Venta de Bienes	37,789.86	34,480.68	-3,309.18	-10%
Prestación de Servicios	593,017.05	834,162.57	241,145.52	29%
<b>TOTAL</b>	<b>630,806.91</b>	<b>868,643.25</b>	<b>237,836.34</b>	<b>27%</b>

### 3.5. COSTOS Y GASTOS:

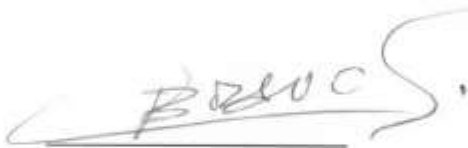
PARTIDAS	AÑO 2012	AÑO 2013	DIFERENCIA	%
Costo de Ventas	296,876.78	356,869.80	59,993.02	17%
Gastos de Administración	312,721.87	501,293.90	188,572.03	38%
Gastos de Ventas	5,075.02	4,415.38	-659.64	-15%
<b>TOTAL</b>	<b>614,673.67</b>	<b>862,579.08</b>	<b>247,905.41</b>	<b>29%</b>

#### 4.- ASPECTOS LABORALES:

La Compañía en el ámbito laboral en el año 2012 se ha presentado una gran rotación de personal, especialmente de Medico Residentes, debido a los concursos públicos que se han venido presentando a nivel nacional.

Para el siguiente ejercicio económico siguiente recomiendo a la Junta General respecto de las políticas y estrategias que continuar con las mismas ya que hasta el momento han traído resultados favorables y beneficiosos para la Compañía.

Atentamente,

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Jorge Bravo Avila', with a horizontal line underneath.

Dr. Jorge Bravo Avila

**GERENTE GENERAL**