

INFORME DEL GERENTE GENERAL

En mi calidad de Gerente General de la Clínica de Especialidades Quirúrgicas San Marcos Cleqsama S.A. y de acuerdo a las disposiciones legales establecidas en la Ley de Compañías, en los reglamentos y estatutos de la Clínica emito las conclusiones y recomendaciones para tomar decisiones correctivas y mejorar la misma.

1. Este año no ha sido bueno para nosotros ya que nuestras ventas fueron de \$ 207.918,79 y nuestros costos y gastos fueron de \$ 224.222,33 por lo que generamos una pérdida significativa en nuestro balance.
 2. En cuanto a los gastos se ha tenido mayores desembolsos en lo que es el pago de sueldos y salarios a nuestros empleados y el pago de honorarios a nuestros médicos ya que nos hemos visto en la necesidad de contratar más personal para satisfacer las necesidades de nuestros pacientes, otro gasto significativo fue el pago de arriendo de las instalaciones razón por la cual se refleja un valor significativo en los gastos.
 3. En cuanto a la Farmacia se ha adquirido únicamente lo necesario en lo que se refiere a medicinas e insumos por lo que para este año se tiene una variación del doble de lo del año anterior sin ser un valor significativo en el stock del inventario.
 4. Se otorgó un préstamo de \$ 50.000,00 en el mes de marzo de los cuales ya recuperamos \$ 24.400,00 esperando cobrar el resto del valor en este año.
-

5. En cuanto a la cuenta activos fijos no se ha tenido mayor variación ya que contamos con los mismos equipos y muebles del año anterior.
6. A pesar de haber adquirido únicamente lo necesario en medicinas e insumos se tuvo una baja por medicamentos caducados generándonos una pérdida en la farmacia.
7. Otro tema en el cual se puso énfasis es la aplicación de las NIIF capacitando al personal contable y no contable que integran el proyecto de implementación de las NIIF para PYMES ya que nuestra empresa es una de ellas.
8. Se estuvo estudiando el plan único de cuentas contables, teniendo en cuenta la exposición y la valoración que cubra las necesidades de los usuarios de los estados financieros.
9. Cabe resaltar la importancia de la capacitación al personal inmerso en estos cambios para de forma coordinada con los administradores y contadores vinculados a este proceso se consiga los objetivos propuestos.

El Balance al 2011 fue el siguiente:

CLINICA DE ESPECIALIDADES QUIRURGICAS SAN MARCOS S.A

BALANCE GENERAL

AL 31 DICIEMBRE 2011

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Caja-Bancos	19.572,75	
Cuentas por cobrar	25.600,00	
Crédito tributario Renta	476,55	
Inventario Mercaderías	13.730,43	
Arrendos pagados por anticipado	<u>1.360,00</u>	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		60.739,73

ACTIVO FIJO

Muebles y enseres	20.032,88	
Maquinaria y equipo	42.919,85	
Depreciación acumulada	<u>-22.861,89</u>	
TOTAL ACTIVO FIJO		40.090,84

TOTAL ACTIVOS

100.830,57

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar Proveedores	38.569,85	
Préstamo accionista	5.600,00	
Otras cuentas por Pagar	<u>13.508,62</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		57.678,47

TOTAL PASIVO

57.678,47

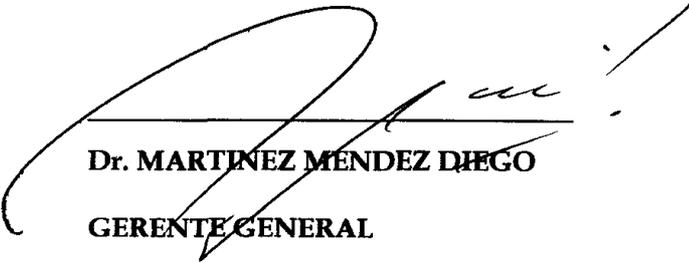
PATRIMONIO

Capital Social	800,00	
Aporte de socios	78.916,36	
Reserva Legal	733,82	
Pérdida acumulada anterior	-994,54	
Pérdida del Ejercicio	<u>-36.303,54</u>	
TOTAL PATRIMONIO		43.152,10

TOTAL PASIVO+PATRIMONIO

100.830,57

Atentamente,


Dr. MARTINEZ MENDEZ DIEGO

GERENTE GENERAL