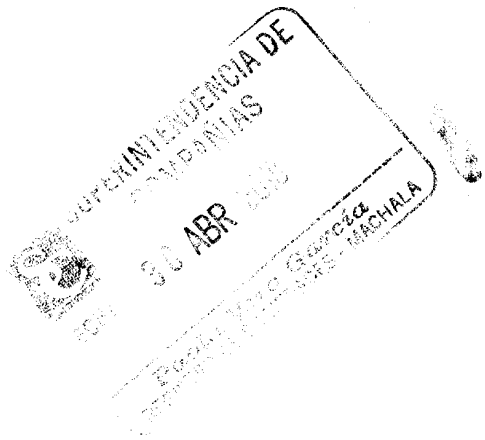
CLÍNICA AGUILAR CÍA. LTDA.

INFORME DE LABORES DE GERENCIA GENERAL

AÑO 2009



Machala, a 10 de marzo del 2010

Señorita Presidenta y Socios de CLÍNICA AGUILAR CÍA. LTDA.

Presente

De mis consideraciones:

Señores Socios, en mi calidad de Gerente General de CLÍNICA AGUILAR CÍA. LTDA., me permito presentar a vosotros el resultado de la gestión económica – financiera – administrativa desarrollada en el año que terminó el 31 de diciembre del dos mil nueve.

Cuando el día dos de junio de año dos mil ocho, con el Nº 631 y anotada en el Repertorio bajo el Nº 1.472 queda inscrita la Escritura de Constitución de la Compañía CLÍNICA AGUILAR CÍA. LTDA. en el Registro Mercantil del cantón Machala, en el mismo Estatuto, fuimos nombrado Presidente y Gerente General de la Compañía la Dra. Bety Susana Aguilar Fernández y Dr. Miguel Ángel Aguilar Loaiza, respectivamente, por lo que reitero el agradecimiento por la deferencia y confianza de su parte para nuestras personas y paso a informar lo siguiente:

SITUACIÓN FINANCIERA: Financieramente hemos logrado manejar el déficit en el Capital de Trabajo, que si bien mejoró en un 24, 49 %, disminuyendo lo negativo de USD.98.269,23 a USD.74.198,95 y el índice de liquidez mejoró en un 46,25 %, esta situación sigue siendo un tanto especial; pero se ha podido superar gracias a la confianza ganada a los señores proveedores y cliente. La solidez, también se ha mejorados en un 25,26 %, respecto al año próximo anterior.

Tratando de mejorar los servicios prestados a los Pacientes y a los Colegas Médicos que utilizan los locales como consultorios y los otros departamentos de servicios médicos, se ha

realizado inversiones en equipos, tanto médicos como de computación y muebles y enseres, que el Análisis Financiero Horizontal refleja en el Balance General al 31 de diciembre del 2009 un incremento del 7,80%.

Lo que nos ha permitido desarrollar nuestra gestión con éxito es el incremento alcanzado en los Ingresos Operacionales, o sea, las Ventas de Servicios, que de USD. 104.297,69 del año 2008, se llega a USD.468.189,01 en el año 2009, incrementándose en un 348,90 %; pero así mismo, los Costos de Prestación de Servicios se incrementan en un 478,61 %, siendo los Gastos Operacionales los que se incrementan en un 271, 36% y por el buen manejo del Personal, junto con el mejoramiento de los Ingresos No Operacionales y los Egresos No Operacionales, lo que al final nos da como resultado una Ganancia Líquida del Ejercicio de UDS.31.871,90, es decir, después de descontar la Participación de las Utilidades del 15 % de parte de los Trabajadores y del Impuesto a la Renta Causado.

Precisamente, son las Ganancias del Ejercicio las que permiten que el Patrimonio Neto de la Compañía se mejore en un 1.852, 48% y los Socios no tengan de estar realizando aportaciones extras.

Para una mejor comprensión y un análisis más técnico, estoy anexando un cuadro de análisis financiero vertical y otro con el análisis financiero horizontal, que sintetizan los resultados de mi gestión en el presente ejercicio económico contable.

POLÍTICAS DE COMPRA: La política que se ha seguido aplicado en las compras ya sea de suministros como en activos fijos, se ha basado en preferir la calidad antes que el precio y la cantidad, manteniendo stock mínimos. Entre los bienes que considerando su prioridad se adquirieron, entre otros, detallamos los siguientes:

Una refrigeradora; 4 SPLAYs, una lámpara Fototerapia, un UPS DELTA 2 KBA para Ecografía; una cocina MASTER MAID ; un electro bisturí UROTOM; un microscopio OLIMPUS; una lámpara Cuello de Ganzo WEHALLYN; una lavadora automática MABE; una vitrina INDURAMA; un microondas ELECTROLUX; un DVD PIONNER; Equipos de Computación po USD.3.034,18; Y; Muebles y Enseres por USD.4.397,18, entre otras inversiones. Todo esto ha servido para mejorar la prestación de servicios a los usuarios, que se refleja en el incremento de los Ingresos por Servicios, entre los que más sobresalen, en orden de mayor a menor ingresos de los 4 principales Departamentos: 1) Venta de Servicio de Laboratorio con USD.121.448,05; 2) Venta de Servicio de Hospitalización con USD.89.226,64; 3) Venta de

Servicios Médicos Varios con USD.69.041,73; 4) Venta Servicios Quirófano con USD.34.397,76, etc.

POLÍTICA DE VENTAS: No escatimamos esfuerzos en capacitar a nuestro personal de planta y contratamos los mejores especialistas y así cumplimos con nuestro lema **"POR UN MEJOR SERVICIO AL PACIENTE",** tratando de dar mayor cobertura a los diversos estratos sociales, con precios módicos y con una atención de calidad. Para bajar un tanto los costos de los medicamentos; pero más que nada para contar con un stock al alcance inmediato de los profesionales y pacientes que los requieren de urgencia, contamos con una botica que mantiene un stock mínimo pero surtido de lo prioritario, que ha logrado cubrir un 17,70 % del total de los ingresos de la Compañía.

POLÍTICAS SOBRE EL PERSONAL: Seguimos manteniendo nuestros principios y políticas, tanto para el personal de planta como ocasional, así como administrativo, profesionales especialistas y de servicio, aplicamos una estricta selección puesto que estamos convencidos de que **"de la selección del personal depende la calidad del servicio que ofrecemos o del bien que producimos".** Los pagos al personal se realiza puntualmente y las obligaciones patronales con el IESS se mantiene al día. Continuamente dialogamos con el personal y así logramos motivarlos para su buen desempeño en la institución, sobre todo con los pacientes.

Atentamente,

Por CLÍNICA AGUILAR CÍA. LTDA.

Dr. Miguel Ángel Aguilar Loaiza

GERENTE GENERAL

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
FECHA: 30 ABR
Paola Vera Garcés
REGISTRO DE SOCIEDADES

CLÍNICA AGUILAR C. LTDA.

ANÁLISIS FINANCIERO HORIZONTAL:

ANEXO 01

I T E M S :	AÑO 2008		AÑO 2009		DIFERENCIA	
	$.	%	$.	%	$.	%
DISPONIBLE	1.703,78	1,24	5.715,99	3,60	4.012,21	**235,49**
EXIGIBLE	10.462,69	7,59	10.789,12	6,80	326,43	**3,12**
REALIZABLE	25.672,63	18,63	34.335,47	21,64	8.662,84	**33,74**
TOTAL ACTIVO CORRIENTE:	**37.839,10**	**27,45**	**50.840,58**	**32,05**	**13.001,48**	**34,36**
A.FIJOS NO DEPRECIABLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A.FIJOS DEPRECIABLES	99.989,73	72,55	107.791,35	67,95	7.801,62	**7,80**
A. FDIFERIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
TOTAL DEL ACTIVO:	**137.828,83**	**100,00**	**158.631,93**	**100,00**	**20.803,10**	**15,09**
PASIVO CORRIENTE	136.108,33	98,75	125.039,53	78,82	**-11.068,80**	**-8,13**
PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
OTROS PASIVOS	0,00		0,00			
TOTAL DEL PASIVO:	**136.108,33**	**98,75**	**125.039,53**	**78,82**	**-11.068,80**	**-8,13**
CAPITAL SOCIAL	**1.000,00**	0,73	**1.000,00**	0,63	0,00	**0,00**
AP.SOCIOS P´ FUTURAS CAP.	2.000,00	1,45	2.000,00	1,26	0,00	**0,00**
GANANCIAS EJERCICIOS ANTER.	0,00	0,00	31.871,90	0,00	31.871,90	**100,00**
GANANCIAS DEL EJERCICIOS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**
PÉRDIDAS EJERCICIOS ANTERIOR.	0,00	0,00	-1.279,50	**0,00**	-1.279,50	**0,00**
PÉRDIDAS EN EL EJERCICIO	**-1.279,50**	-0,93	**0,00**	0,00	1.279,50	**-100,00**
PATRIMONIO NETO:	**1.720,50**	**1,25**	**33.592,40**	**21,18**	**31.871,90**	**1.852,48**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO.	**137.828,83**	**100,00**	**158.631,93**	**100,00**	**20.803,10**	**15,09**
INGRESOS OPERACIONALES	104.297,69	99,94	468.189,01	99,87	363.891,32	**348,90**
INGRESOS NO OPERACIONALES	65,18	0,06	597,58	0,13	532,40	**816,81**
TOTAL DE INGRESOS:	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
COSTOS DE PREST.SERVICIOS	18.444,46	79,38	106.721,78	79,38	**88.277,32**	**478,61**
GASTOS OPERACIONALES	86.636,13	20,19	321.728,03	20,19	**235.091,90**	**271,36**
GASTOS NO OPERACIONALES	561,78	0,43	1885,27	0,43	**1.323,49**	**235,59**
TOTAL DE EGRESOS:	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
GANANCIA DEL EJERCICIO:	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
PÉRDIDA DEL EJERCICIO:						
PUT 15 %	**0,00**		**-5.767,73**		**-5.767,73**	100,00
IMPUESTO A LA RENTA	**0,00**		**-811,88**		**-811,88**	100,00
GANANCIA LÍQUIDA DEL EJERCICIO	**0,00**		**31.871,90**		**31.871,90**	100,00
ÍNDICE DE LIQUIDEZ	0,278		0,407		**0,129**	**46,254**
ÍNDICE DE SOLIDEZ	1,013		1,269		**0,256**	**25,282**
ÍNDICE PATRIMONIO/PASIVO	0,013		0,269		**0,256**	**2.025,317**
CAPITAL DE TRABAJO:						
CAPITAL TRABAJO POSITIVO	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
CAPITAL TRABAJO NEGATIVO	**-98.269,23**		**-74.198,95**		**24.070,28**	**-24,49**

Machala, a Marzo 10 del 2010

CPA. Modesto Efrén Valarezo Paucar
CONTADOR PÚBLICO. REG. PROF. Nº 6.139

CLÍNICA AGUILAR C. LTDA.

ANEXO 02

ANÁLISIS FINANCIERO VERTICAL: AÑO: 2009

SUBGRUPO DE ACTIVOS	VALOR	%
DISPONIBLE	5.715,99	3,60
EXIGIBLE	10.789,12	6,80
REALIZABLE	34.335,47	21,64
TOTAL ACTIVO CORRIENTE:	**50.840,58**	**32,05**
ACTIVOS FIJOS NO DEPREC.	0,00	0,00
ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	107.791,35	67,95
ACTIVOS DIFERIDOS	0,00	0,00
TOTAL ACTIVOS FIJO :	**107.791,35**	**67,95**
T O T A L D E L A C T I V O:	**158.631,93**	**100,00**

SUBGRUPO DE PASIVOS		
P A S I V O S :		
PASIVO CORRIENTE	125.039,53	100,00
PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
OTROS PASIVOS	0,00	0,00
TOTAL DEL PASIVO:	**125.039,53**	**100,00**

P A T R I M O N I O :		
CAPITAL SOCIAL	1.000,00	2,98
APORTE DE SOCIOS PARA FUT. CAPITALIZ.	2.000,00	5,95
GANANCIAS PRESENTE EJERCICIO 2009	31.871,90	94,88
PÉRDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	-1.279,50	-3,81
PÉRDIDA EN EL EJERCICIO	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO:	**33.592,40**	**100,00**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO:	**158.631,93**	

INGRESOS:		
INGRESOS OPERACIONALES:	468.189,01	99,87
INGRESOS NO OPERACIONALES:	597,58	0,13
TOTAL DE INGRESOS:	**468.786,59**	**100,00**

Machala, a Marzo 10 del 2010

CPA. Modesto Efrén Valarezo Paucar
CONTADOR REG. PROF. Nº 6.139

CLÍNICA AGUILAR . LTDA.

ANEXO 02

ANÁLISIS FINANCIERO VERTICAL:

AÑO: 2009

EGRESOS:				
COSTOS DE PRESTACÓN SERVICIOS		106.721,78		24,80
GASTOS OPERACIONALES		321.728,03		74,76
GASTOS NO OPERACIONALES		1.885,27		0,44
TOTAL DE EGRESOS:		**430.335,08**		**100,00**
GANAN. EN EJERCIC. ANTES DE 15 % APUT, E I. RTA.		**38.451,51**		**-100,00**
15 % APUT.		**-5.767,73**		**-15,00**
IMPUESTO A LA RENTA 2009		**-811,88**		**-2,11**
GANANCIA LÍQUIDA DEL EJERCICIO 2009		**31.871,90**		**-82,89**

ANÁLISIS DE RAZONES FINANCIERAS:

INDICE DE LIQUIDEZ:

IL. = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE = 50.840,58 / 125.039,53 = **0,407**

INDICE DE SOLIDEZ:

IS. = ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL = 158.631,93 / 125.039,53 = **1,269**

INDICE PATRIMONIO A PASIVO:

P.P.P. = PATRIMONIO / PASIVO = 33.592,40 / 125.039,53 = **0,269**

CÁLCULO DEL CAPITAL DE OPERACIÓN O DE TRABAJO:

C.T. = ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

C.T. 50.840,58 - 125.039,53 = CAP. TRABAJO **-74.198,95**

CAPITAL DE TRABAJO:	**USD.**	**-74.198,95**

Machala, a Marzo 10 del 2010

CPA. Modesto Efrén Valarezo Paucar
CONTADOR REG. PROF. Nº 6.139