

CLINICA DEL CESAR LTDA
892.300.979 - 9
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS COMPARATIVO AÑOS 2009-2008
ANALISIS HORIZONTAL

	2009	2008	VARIACION	VARIAC.
			\$	%
INGRESOS				
INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPER				
POR SERVICIOS DE SALUD Y OTROS				
- Urgencias	570,312,231.65	2,137,761,695.00	(1,567,449,463.35)	(73.32)
- Hospitalización	4,143,744,967.48	3,612,135,547.00	531,609,420.48	14.72
- Cirugía	1,137,982,966.00	1,027,390,887.00	110,592,079.00	10.76
- Apoyo Diagnostico	1,883,287,956.86	1,413,129,211.88	470,158,744.98	33.27
- Apoyo Terapeutico	207,756,603.17	175,797,607.00	31,958,996.17	18.18
- Medicamentos	7,734,725,067.14	7,386,258,607.12	348,466,460.02	4.72
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	15,677,809,792.30	15,752,473,555.00	(74,663,762.70)	(0.47)
Menos: Devoluciones Rebajas y Descuento	(580,046,610.00)	(579,536,664.00)	(509,946.00)	0.09
Glosas Aceptadas	(574,763,058.00)	(379,406,543.00)	(195,356,515.00)	51.49
Descuentos (Facturas Anuladas, Descptos)	(5,283,552.00)	(200,130,121.00)	194,846,569.00	(97.36)
No Operacionales	1,006,209,124.79	803,344,032.19	202,865,092.60	25.25
Financieros	2,941,577.00	3,048,810.76	(107,233.76)	(3.52)
Arrendamientos	8,981,826.00	9,245,460.00	(263,634.00)	(2.85)
Utilidad en Venta de Prop.Planta y Equipo	430,000.00	40,000.00	390,000.00	975.00
Recuperaciones	92,287,216.00	366,026,487.00	(273,739,271.00)	(74.79)
Indemnizaciones	0	4,030,650.00	(4,030,650.00)	100.00
De Ejercicios Anteriores	70,681,552.00	12,219,270.00	58,462,282.00	478.44
Diversos	830,886,953.79	408,733,354.43	422,153,599.36	103.28
TOTAL INGRESOS	16,103,972,307.09	15,976,280,923.19	127,691,383.90	0.80
Menos Costos de Venta				
Unidad Funcional de Urgencias	11,786,816.00	980,513,530.00	(968,726,714.00)	(98.80)
Unidad Funcional de Hospitalización	2,371,918,085.90	1,786,007,758.29	585,910,327.61	32.81
Unidad Funcional de Quirofano	7,724,259.00	63,737,037.00	(56,012,778.00)	(87.88)
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	739,311,320.00	792,843,698.00	(53,532,378.00)	(6.75)
Unidad Funcional Apoyo Terapeutico	14,089,458.00	19,916,106.00	(5,826,648.00)	(29.26)
Unidad Funcional de Mercadeo	3,534,624,492.16	3,355,710,121.37	178,914,370.79	5.33
TOTAL COSTO DE VENTA	6,679,454,431.06	6,998,728,250.66	(319,273,819.60)	(4.56)
Menos: GASTOS OPERACIONALES				
De Administración	1,870,295,681.33	2,173,291,158.08	(302,995,476.75)	(13.94)
Gastos De Personal	792,408,508.00	689,239,078.00	103,169,430.00	14.97
Honorarios	424,607,539.00	418,709,378.00	5,898,161.00	1.41
Impuesto Gravámenes y Tasas	89,930,275.00	91,956,617.00	(2,026,342.00)	(2.20)
Arrendamientos	65,500.00	3,600,900.00	(3,535,400.00)	(98.18)
Contribuciones y Afiliaciones	660,000.00	660,000.00	-	-
Seguros	430,670.00	67,020,879.00	(66,590,209.00)	(99.36)
Servicios	125,977,431.00	117,913,664.00	8,063,767.00	6.84
Legales	56,832,875.33	42,263,325.00	14,569,550.33	34.47
Mantenimiento, Reparaciones e Instalac.	35,855,593.00	12,033,518.00	23,822,075.00	197.96
Gastos De Viaje	9,891,684.00	13,782,673.00	(3,890,989.00)	(28.23)
Amortizaciones	12,442,379.00	4,112,399.00	8,329,980.00	202.56
Materiales Repuestos y Accesorios	5,894,493.00	4,977,451.00	917,042.00	18.42
Sistematización	24,467,004.00	119,791,620.00	(95,324,616.00)	(79.58)
Diversos	105,676,136.00	100,617,565.08	5,058,570.92	5.03
Provisiones de Cartera	185,155,594.00	96,959,212.00	88,196,382.00	90.96
Cartera Castigada	-	389,652,879.00	(389,652,879.00)	100.00
De Ventas Clínica	5,971,692,340.00	5,341,672,642.00	630,019,698.00	11.79
- Urgencias	454,766,205.00	489,625,037.00	(34,858,832.00)	(7.12)
Gastos De Personal	376,177,622.00	356,786,442.00	19,391,180.00	5.43
Honorarios	-	3,000,000.00	(3,000,000.00)	(100.00)
Servicios	67,298,999.00	99,621,087.00	(32,322,088.00)	(32.45)
Mantenimiento, Reparaciones e Instalac.	940,000.00	3,747,113.00	(2,807,113.00)	(74.91)
Materiales Repuestos y Accesorios	336,000.00	939,500.00	(603,500.00)	(64.24)
Diversos	10,013,584.00	25,530,895.00	(15,517,311.00)	(60.78)

CLINICA DEL CESAR LTDA
892.300.979 - 9

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS COMPARATIVO AÑOS 2009-2008
ANALISIS HORIZONTAL

	2009	2008	VARIACION	VARIAC.
- Farmacia	132,035,722.00	140,800,645.00	-8,764,923.00	(6.23)
Gastos De Personal	102,730,633.00	92,106,150.00	10,624,483.00	11.54
Honorarios	350,000.00	2,620,000.00	(2,270,000.00)	(86.64)
Impuestos Asumidos	1,877,033.00	-	1,877,033.00	100.00
Servicios	9,966,819.00	12,967,642.00	(3,000,823.00)	(23.14)
Mantenimiento, Reparaciones e Instalac.	31,500.00	236,000.00	(204,500.00)	(86.65)
Papelaria	3,309,677.00	572,420.00	2,737,257.00	478.19
Materiales Repuestos y Accesorios	80,000.00	-	80,000.00	100.00
Diversos	13,690,060.00	32,298,433.00	(18,608,373.00)	(57.61)
- Hospitalización	4,794,565,820.00	4,058,023,924.00	736,541,896.00	18.15
Gastos De Personal	3,050,403,745.00	2,602,149,249.00	448,254,496.00	17.23
Honorarios	800,000.00	1,615,110.00	(815,110.00)	(50.47)
Impuestos	47,414,716.00	44,768,236.00	2,646,480.00	5.91
Impuestos Asumidos	-	250,000.00	(250,000.00)	100.00
Seguros	36,452,842.00	14,179,278.00	22,273,564.00	157.09
Servicios	598,154,962.00	484,163,683.00	113,991,279.00	23.54
Legales	17,309.00	-	17,309.00	100.00
Mantenimiento, Reparaciones e Instalac.	154,034,415.00	183,754,688.00	(29,720,273.00)	(16.17)
Gastos De Viaje	300,000.00	460,000.00	(160,000.00)	(34.78)
Amortizaciones	-	60,043,625.00	(60,043,625.00)	100.00
Materiales Repuestos y Accesorios	139,224,858.00	98,108,535.00	41,116,323.00	41.91
Diversos	374,582,114.00	260,252,059.00	114,330,055.00	43.93
Arrendamientos	393,180,859.00	308,279,461.00	84,901,398.00	27.54
- Cirugía	319,898,844.00	348,906,670.00	-29,007,826.00	(8.31)
Gastos De Personal	191,726,151.00	188,210,155.00	3,515,996.00	1.87
Honorarios	-	670,000.00	(670,000.00)	100.00
Servicios	39,793,875.00	61,234,854.00	(21,440,979.00)	(35.01)
Mantenimiento, Reparaciones e Instalac.	14,312,815.00	14,783,594.00	(470,779.00)	(3.18)
Amortizaciones	29,901,483.00	24,087,669.00	5,813,814.00	24.14
Materiales Repuestos y Accesorios	31,120,625.00	42,657,736.00	(11,537,111.00)	(27.05)
Diversos	13,043,895.00	17,262,662.00	(4,218,767.00)	(24.44)
- Depreciación	270,425,749.00	304,316,366.00	(33,890,617.00)	(11.14)
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	7,841,988,021.33	7,514,963,800.08	327,024,221.25	4.35
Menos: GASTOS NO OPERACIONALES				
Financieros	933,836,136.00	679,678,528.84	254,157,607.16	37.39
De Renta y Complementarios	-	94,000.00	(94,000.00)	(100.00)
Extraordinarios	111,961,487.00	187,281,292.46	(75,319,805.46)	(40.22)
De Ejercicios Anteriores	53,155,084.00	13,555,948.00	39,599,136.00	292.12
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	1,098,952,707.00	880,609,769.30	218,342,937.70	24.79
UTILIDAD ANTES DE CORRECCION MON.	483,577,147.70	581,979,103.15	(98,401,955.45)	(16.91)
UTILIDAD NETA ANTES DE IMPTOS Y RES.	483,577,147.70	581,979,103.15	(98,401,955.45)	(16.91)
MENOS: PROV. IMPTO DE RENTA (33%)	159,580,000.00	192,053,000.00	(32,473,000.00)	(16.91)
UTILIDAD LIQUIDA	323,997,147.70	389,926,103.15	(65,928,955.45)	(16.91)
MENOS: RESERVAS OBLIGATORIAS	32,400,000.00	38,993,000.00	(6,593,000.00)	(16.91)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	291,597,147.70	350,933,103.15	(59,335,955.45)	(16.91)

Marieth Vasquez S.
MARIETH VASQUEZ S.
Gerente €

Fredy Penates Galeano
FREDY PENATES GALEANO
Jefe Financiero y De Presupuesto €
T.P. 404.521-T

Socorro de la Hoz
SOCORRO DE LA HOZ
Revisora Fiscal
T.P. 31.400-T