



SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A
NIT. 804.010.540-5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2017
(Valores Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

La empresa **SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA SOC. ANONIMA SEA S.A.** con domicilio principal en la ciudad de Floridablanca, con responsabilidad Anónima con ánimo de lucro, cuyo objeto es la celebración de contratos de prestación de servicios asistencia médica y paramédica.

Constituida según escritura pública No 27 de 2001 del 22 de enero, inscrita en cámara de comercio el 22/01/2001 bajo No 46256 del libro 9.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

Base de contabilidad de Causación

La Empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al



activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A está en funcionamiento y continuara su actividad dentro del futuro previsible, por lo tanto, se supone que la entidad no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.

Uniformidad de las Políticas

Los Estados Financieros bajo NIIF mantendrán su uniformidad de un periodo a otro, salvo que se presente un suceso sustancial en el giro de las operaciones de la SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A, para lo cual se optará una presentación acorde teniendo en cuenta los criterios de aplicación de las políticas contables Los Estados Financieros bajo NIIF, se presentan de forma comparativa con respecto al periodo anterior.

Reconocimiento de los elementos de los estados financieros

Los estados financieros reflejan los efectos financieros de las transacciones y otros sucesos, agrupándolo en grandes categorías, de acuerdo con sus características económicas, los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los Activos, lo pasivos y el Patrimonio; Los elementos directamente relacionados con la medida del desempeño en el estado de resultados integral son: los Ingresos, los Costos y los Gastos, a continuación se establecen las políticas a considerar para el reconocimiento de cada uno de los elementos de los estados financieros:

- **Activos:** se reconoce un activo en el Estado de situación financiera cuando: Es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la compañía y que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente, si el hecho económico no cumple este requisito debe ser tratado como un gasto del periodo.



- **Pasivos:** se reconoce un pasivo en el estado de situación financiera cuando: es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos y además que la Cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente, solo se reconocerá un pasivo cuando exista un tercero real al que se le adeuda en el momento actual.

- **Patrimonio:** es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

- **Ingresos:** se reconoce un ingreso en el Estado de resultados cuando: se ha percibido un incremento en los beneficios económicos futuros, que tiene relación

Con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos y además el valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

- **Costos y Gastos:** se reconoce un costo o un gasto en el estado de resultados cuando: surge un disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos y además el costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

Los Estados Financieros presentados bajo NIIF cumplirán con las siguientes características cualitativas requeridas por las NIIF para Pymes:

- **Comprensibilidad:** que sea fácilmente entendible para los usuarios incluyendo aquellos temas complejos y relevantes para toma de decisiones por parte de la gerencia.

- **Relevancia:** La información proporcionada en los estados financieros debe ser relevante para la toma de decisiones de los usuarios, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros.

- **Materialidad:** la información es material cuando por no incluirla en los Estados Financieros o presentarla de forma errónea, esta puede afectar la toma de decisiones que tienen como base estos Estados Financieros.

- **Fiabilidad:** La Información de los Estados Financieros del Laboratorio es fiable, se encuentra libre de errores materiales, asegurando fielmente la realidad económica y financiera, es neutral.

- **Esencia sobre la forma:** la información representa la realidad económica y no simplemente la forma legal, esto mejora la fiabilidad de los estados financieros.



- **Prudencia:** incluye un cierto grado de precaución cuando se realizan estimaciones y se emiten juicios.
- **Integridad:** la información tiene que ser completa dentro de los límites de materialidad y costo, una omisión puede causar que la información sea falsa o equivocada y por tanto no fiable.
- **Oportunidad:** suministra información dentro del periodo de tiempo que sea útil para la toma de decisiones por parte de la gerencia.

Cumplimiento de las NIIF

La SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A. por ser una entidad que cumple con los requisitos establecidos en el decreto 3022 de 2013 grupo 2 para aplicación de normas internacionales de información financiera NIIF presenta los estados financieros bajo normas NIIF PYMES.

Frecuencia de la Información

La SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A, presentara un juego completo de estados financieros anualmente, que comprenderá:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de resultados Integral
- Estado de Cambios en el patrimonio
- Variación de trabajo
- Notas a los estados financieros

Cambios en una Política Contable

Sólo se modificará una política contable siempre y cuando sea requerido en NIIF (PYMES o por interpretación de la NIIF, produciendo una presentación más fiable y relevante de los hechos económicos o transacciones de La SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A, las modificaciones de una Norma NIIF que tengan efecto en el periodo corriente o anterior se debe hacer la respectiva revelación (NIIF PYMES 10.13)

Cambios en Estimaciones



Los cambios en estimaciones contables se imputarán en el Estado de Resultados en que se produce el cambio y también en periodos futuros a los que afecte, se reconoce de manera prospectiva.

• Instrumentos financieros básicos

La SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A reconocerá, medirá y revelara los instrumentos financieros según los criterios de la sección 11 y 12 en su integridad; las siguientes cuentas serán reconocidas, medidas y reveladas bajo la sección instrumentos financieros: efectivo y equivalentes que corresponde al disponible en caja o bancos autorizadas a nombre de la empresa, cuentas por pagar, anticipos, obligaciones financieras, costos y gastos por pagar, seguros.

Se registran como cuentas por cobrar de difícil cobro aquellas las cuales superen un vencimiento a trescientos sesenta y cinco días (365).

Se evaluará el deterioro de cartera a aquellas cuentas por cobrar superiores a 365 días, se tomará como tasa de descuento el promedio del último reporte emitido por la superintendencia para créditos de libranza.

• Propiedades, Planta y Equipo

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A considera como propiedades planta y equipo los activos tangibles adquiridos así sean en contratos de arrendamiento financieros, con el fin de mantenerlos para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos y espera utilizarlos en más de un periodo, es decir, más de 12 meses, Bajo este mismo concepto se incorporaran las propiedad de inversión, cuyo valor razonable no se pueda medir de manera confiable.

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S adopta como costo de reconocimiento inicial de la propiedad planta y equipo el precio de adquisición en el cual incluye honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos no recuperables, todos los costos atribuibles a la ubicación en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar esto puede incluir costos de transporte, entrega, manipulación inicial, instalación y montaje y desmontaje.

Se adopta como método de depreciación el método por línea recta para todos los activos de la empresa tomando como vida útil los fiscalmente aceptados, salvo que se establezca para un activo en particular un método de depreciación que reconozca de mejor manera el consumo de los beneficios económicos futuros.

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S dará de baja a sus activos cuando:



- haya transferido a otro ente los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo.
- No conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes.
- El activo esté en condiciones que impidan usarlo y no tenga forma de recuperar su valor de salvamento mediante otra forma, antes lo cual decide donarlo o destruirlo
- destruya el activo o lo done a una tercera entidad.

Arrendamientos Financieros y Operativos

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S clasificará como arrendamiento financiero si transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad, un arrendamiento se clasificará como arrendamiento operativo si no transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad.

En cada contrato LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A distinguirá si es arrendataria o arrendadora.

Para todo contrato de arrendamiento, cuyo canon anual sea igual o superior a 50 SMMLV bien en calidad de arrendador o arrendatario, se deben evaluar las condiciones para su clasificación como arrendamiento financiero o como arrendamiento operativo, para este efecto, se tendrán en cuenta, como mínimo, las guías establecidas en la NIIF para la clasificación de los contratos.

• Pasivos y Patrimonio

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S reconocerá y presentara aquellos pasivos que surjan a raíz de sucesos pasados de los cuales la entidad espera desprenderse de recursos económicos, reconocerá como patrimonio las inversiones hechas por los socios, sus utilidades, perdidas, incrementos o disminuciones de dichas inversiones, así como las distribuciones de las utilidades a los socios.

• Ingresos de actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, el valor razonable de la contraprestación tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad, así mismo se excluyen de los ingresos de actividades ordinaria todos los montos recibidos por cuenta de terceras partes tales como el IVA, las sumas recaudadas o recibidas para terceros.



No se consideran ingresos ordinarios, pero si ganancias, las utilidades en venta de propiedades de inversión, propiedades plata y equipo e intangibles.

- **Costos Por Préstamos**

Son costos por préstamos los intereses y otros costos en los que se incurre, que están relacionados con los fondos que ha tomado prestados que incluyen: los gastos por intereses calculados utilizando el método de interés efectivo, las cargas financieras con respecto a los arrendamientos financieros, las diferencias de cambio procedentes de préstamos en moneda extranjera en la medida en que se consideren ajustes de los costos por intereses; todos estos conceptos serán registrados como gasto en resultados del periodo en el que se incurre en ellos, independientemente de las destinación del mismo.

- **Beneficios a Empleados**

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la empresa proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes a cambio de sus servicios, esta sección se aplica a todos los beneficios a los empleados, LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S reconoce tanto en el pasivo como en el gasto todos los tipos de contraprestación que la entidad proporciona a las personas que presten sus servicios laborales, profesionales, técnicos o por labor contratada.

- **Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.**

Son todos los hechos favorables o desfavorables, que se han producido entre el final del periodo sobre el que se informa y la fecha de autorización de los estados financieros para su publicación, incluso si esos hechos tienen lugar después del anuncio público de los resultados o de otra información financiera específica.

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S considerara como fecha de autorización de emisión de los estados financieros la fecha en que el gerente y el contador los firman y los entregan formalmente al revisor fiscal para su revisión final, según lo establecido en la ley 222, esta fecha debe identificarse ya que debe usarse como referencia para identificar los hechos posteriores y para revelarla en las notas a los estados financieros.

Para efectos de su reconocimiento en los estados financieros o para efectos de revelación se considerará que los hechos ocurridos después de la fecha de cierre son materiales cuando con su reconocimiento se afecten partidas del estado de situación



financiera o de resultados en cuantías que excedan o sean iguales al 10% del total de cada elemento.

Criterio de Importancia relativa

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, las circunstancias que lo rodean y cuantía, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los Estados Financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representen el 5% o más del activo, del pasivo, del patrimonio, de los ingresos, de los costos y gastos, según el caso; además se describen montos inferiores cuando se considera que se puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Unidad monetaria

De acuerdo a las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance, Estado de Resultados y cuentas de orden es el peso colombiano.

NOTA 3. FECHA DE CORTE

Los Estados Financieros corresponden al periodo de enero 1 al 31 de diciembre de 2017, reclasificados para fines comparativos con el 31 de diciembre de 2016. La información se reporta en pesos colombianos.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El valor registrado en este rubro corresponde al dinero recaudado de la prestación de servicios de asistencia médica pendiente de consignar así:

CONCEPTO	AÑO 2017
CAJA EFECTIVO	-
TOTAL CAJA EFECTIVO	-

BANCO Y CUENTAS DE AHORRO

Corresponde a los valores depositados en la cuenta tanto corrientes como de ahorro en entidades bancarias representadas de la siguiente manera:



ENTIDAD FINANCIERA	AÑO 2017
CUENTAS CORRIENTES	
BANCOLOMBIA CTA CTE. 6021-5712177	-
HELM BANK CTA CTE. 404011850	71.905
CUENTAS DE AHORRO	
BANCOLOMBIA CTA AH. 6021-5712177	18.416.116
HELM BANK CTA AH. 40402160	1.980.388
FIDUCUENTA	
BANCOLOMBIA FCTA. 0518-000000019	333.210.790
TOTALES	353.679.199

NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se encuentra representada en valores por cobrar derivados del desarrollo normal de las actividades de su objeto social las cuales se encontraban distribuidas así:

DEUDORES NACIONALES	AÑO 2017
Cientes Nacionales	2.795.748.370
TOTAL DEUDORES NACIONALES	2.795.748.370

La cartera a diciembre 31 presenta la siguiente composición:



NOMBRE	VALOR
MILTON AUGUSTO SALAZAR REY	1.410.000
RADIOLOGOS ESPECIALIZADOS DE BUCARAMANGA	4.920.468
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	4.574.543
MEDISANITAS	7.780.778
CENTRO UROLOGICO FOSCAL SAS	4.226.828
AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA	316.264
SEGUROS BOLIVAR	2.138.400
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA SA	7.096.698
COLSANITAS SA	17.817.624
FUNDACION OFTALMOLOGICA DE SANTANDER	2.691.716.203
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA	12.692.600
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	3.859.507
CENTRO ESPECIALIZADO EN ONCOLOGIA Y RADIOTERAPIA LT	12.750.000
AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA S.A	12.236.978
GASTROCAL SAS	255.000
ALBERTO PRIETO VILLAMIZAR	1.200.000
JULIO ALBERTO GARCIA BARCO	10.756.479
TOTAL	2.795.748.370

NOTA 6. ANTICIPO DE IMPUESTOS.

Para el caso de la retención en la fuente, corresponde a los valores que han sido retenidos por los clientes durante el periodo gravable 2017, también incluyen la autorretención por concepto del Impuesto de renta aplicable según la Ley 1819 de 2016.

CONCEPTO	AÑO 2017
Retenciones en Fuente	452.442.900
Saldo a favor Impuesto Cree	
Autorretenciones Impuesto cree	
Autorretenciones Impuesto de renta	34.763.000
TOTAL	487.205.900

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES



Representa el valor otorgado como préstamo a empleados de la empresa, en cumplimiento de los requisitos exigidos para tal fin, según las condiciones establecidas, a corte diciembre 31 de 2017.

NOMBRE	AÑO 2017
PATRICIA ESCOBAR	500.000
TOTAL	500.000

NOTA 8. INVENTARIOS

El rubro correspondiente a inventarios, comprende todos los insumos disponibles para el desarrollo el objeto social.

EL control de inventarios es realizado mediante el sistema de inventarios permanente y el método de valuación es promedio ponderado.

CONCEPTO	AÑO 2017
Mercancias no fabricadas por la empresa	24.010.579
TOTAL	24.010.579

NOTA 9. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Representa el conjunto de los bienes adquiridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial no destinados para la venta. Los valores registrados son a costo histórico, más los ajustes integrales por inflación hasta el 31 de diciembre de 2007. El método de depreciación utilizada es el de línea recta.



CONCEPTO	AÑO 2017
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
EQUIPO DE OFICINA	77.142.193
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	40.142.889
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	149.843.320
MAQUINARIA Y EQUIPO	5.844.075
SUB TOTAL	272.972.477
DEPRECIACIÓN	
MAQUINARIA Y EQUIPO	-5.636.335
EQUIPO DE OFICINA	-49.429.392
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	-35.228.018
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-24.416.747
DEPRECIACION NO DEDUCIBLE	-58.627.661
SUB TOTAL	-173.338.153
TOTAL	99.634.324

NOTA 10. PROVEEDORES

Corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la entidad correspondiente a la prestación de servicios médicos así:

CONCEPTO	AÑO 2017
Proveedores	7919282
TOTAL	7.919.282
NOMBRE	
AÑO 2017	
FOS-CAL	2.610.292
OSCAR MAURICIO FONTECHA (MEDICAL)	344.505
REPRESENTACIONES Y DISTRIBUCIONES HOSPITALARIAS	644.485
B BRAUN MEDICAL SA	4.320.000
TOTAL	7.919.282

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

Representan las obligaciones contraídas por concepto de costos y gastos originados en el desarrollo normal de las actividades comerciales tales como honorarios, Retención en la fuente, Retención y aportes de nómina y acreedores varios que resultan después del desarrollo de un periodo así:



CONCEPTO	AÑO 2017
HONORARIOS POR PAGAR	1.817.856.970
OTROS COSTO Y GASTOS POR COBRAR	2.061.670
RETENCION EN LA FUENTE	50.748.743
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	2.031.700
APORTES A FONDO DE PENSIONES	3.113.600
TOTAL	1.875.812.683

Los honorarios por pagar diciembre 31 de 2017 presentan la siguiente composición:

NOMBRE	VALOR
LEIDY JOHANNA ARCHILA TIBADUIZA	24.398.500
LIZETH CAROLINA VALDIVIESO GUTIERREZ	812.500
LAURA ISABEL REYES USCATEGUI	14.261.250
ANDREA JIMENEZ ORDUZ	5.737.500
MARIA CAMILA OROZCO CASTILLO	2.962.500
SERGIO ANDRES CALDERON DIAZ	5.377.500
GUILLERMO ADOLFO GONZALEZ REYES	146.849.073
ERNESTO ORTIZ CALA	204.118.101
FERNANDO ELIECER PASTRANA SANDOVAL	153.573.440
GERMAN WILLIAM RANGEL JAIMES	152.218.599
OSCAR SANTIAGO MELENDEZ MORENO	1.600.000
ROY ALBERTO GUERRERO ARRIETA	3.217.500
INGRID ROSSANA QUINTERO ANGARITA	16.735.250
NUBIA MERCEDES CAMACHO NORIEGA	142.797.208
MARTHA CECILIA TRUJILLO CABRERA	150.149.770
MARIA FERNANDA ROJAS GOMEZ	75.169.491
FELIX RODRIGUEZ GUERRERO	14.323.815
ADOLFO ENRIQUE RODRIGUEZ ARRIETA	162.732.497
JOSE FERNANDO SANGUINO LEAL	4.556.250
GERMAN RAFAEL REYES CONDE	160.933.474
CARLOS EDUARDO ARDILA GUTIERREZ	84.318.883
CIRO ALFONSO RODRIGUEZ GOMEZ	165.181.141
MARCO ANTONIO RIOS LOZADA	120.642.090
MARIO ROMERO	5.190.640
TOTAL	1.817.856.970

NOTA 12. PATRIMONIO.

Corresponde al valor de las acciones de cada uno de los socios, distribuidos así:



CONCEPTO	AÑO 2017
German William Rangel	2.000.000
Nubia Mercedes Camacho	2.000.000
Martha Trujillo Cabrera	2.000.000
Maria Fernanda Rojas	1.000.000
Adolfo Rodriguez Arrieta	2.000.000
German Rafael Reyes	2.000.000
Ciro Rodriguez Gomez	2.000.000
Marco Rios Lozada	2.000.000
Guillermo Gonzalez	2.000.000
Carlos Eduardo Ardila Gutierrez	1.000.000
Ernesto Ortiz Cala	2.000.000
Fernando Pastrana	2.000.000
En circualción	2.000.000
TOTAL	24.000.000

NOTA 13. RESERVAS

Su saldo refleja los recursos retenidos por la Entidad para su beneficio, tomados de las utilidades y los incrementos que, con cargo al ejercicio anual, con el objeto de cumplir disposiciones legales, estatutarias o para fines específicos.

NOTA 14. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Corresponde a la utilidad generada en el periodo de ingresos percibidos y los egresos incurridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial.

NOTA 15. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde a pérdidas acumuladas de periodos anteriores de ingresos percibidos y los egresos incurridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial.

NOTA 16. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a las ventas netas, originadas en el cumplimiento del objeto social de la celebración de contratos de servicios de asistencia médica durante el año 2017.



CONCEPTO	AÑO 2017
Consulta Preanestesia	11.492.380
Honorarios Medicos	4.324.644.328
GLOSAS	-19.926.531
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	4.316.210.177

NOTA 18. COSTO DE VENTAS

Registra el valor de los costos incurridos por el ente económico en la prestación de servicios de asistencia médica.

CONCEPTO	AÑO 2017
Costo de Venta Consumo	86.427.918
Costo de Venta Honorarios	3.026.555.102
TOTAL	3.112.983.020

NOTA 19. GASTOS OPERACIONAL

Corresponde a los ocasionados en el desarrollo normal de su actividad económica, durante el periodo, como son gastos de personal, honorarios, gastos legales mantenimiento y reparaciones y otros relacionados con la ejecución del objeto social así:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	AÑO 2017
Gastos de Personal	294.540.687
Honorarios	36.690.000
Impuestos	17.472.570
Seguros	36.740.372
Servicios	22.721.460
Mantenimiento y reparaciones	2.284.067
Depreciaciones	25.875.078
Diversos	123.594.581
Deterioro de Deudores	7.221.002
SUB TOTAL	567.139.817

A continuación, se muestra de manera más detallada los conceptos de los gastos antes mencionados:



Nomina		294.540.687
Sueldos	198.873.558	
Horas Extras	1.400.507	
Auxilio de Transporte	969.967	
Cesantias	17.676.648	
Intereses a las cesantias	2.090.989	
Prima de Servicios	17.475.418	
Vacaciones	12.738.667	
Bonificaciones	2.000.000	
Dotacion y Suministros a trabajadores	2.775.000	
Capacitacion al personal	1.525.000	
Aportes a Administradoras de riesgos arp	5.187.083	
Aportes a fondo de pensiones y cesantias	23.100.870	
Aportes a cajas de compensación familiar	8.726.980	

Honorarios		36.690.000
Revisoria Fiscal	26.940.000	
Honorarios Contables	9.750.000	

Impuestos		17.472.570
Industria y comercio	10.023.341	
A la propieda Raiz	7.080.343	
Tasa de Supersalud	368.886	

Servicios		36.740.372
Camara Comercio	1.747.950	
Acueducto	2.708.320	
Energia Electrica	3.704.651	
Telefono	1.248.214	
TV cable	380.911	
Internet	2.277.051	
Telefonia Celular	2.422.808	
Otros	22.250.467	

Diversos		123.594.581
Administracion	61.445.359	
Gastos de Representacion	1.256.672	
Elementos aseo y Cafeteria	5.839.157	
Papeleria	7.654.713	
Taxis y buses	4.239.152	
Casino y Restaurante	10.388.405	
No deducibles	12.226.109	
Otros	9.712.137	
Elementos Medico Quirurgicos	878.540	
IVA al mayor valor del gasto	9.954.337	

NOTA 20. INGRESOS NO OPERACIONALES



Representa otros ingresos, originados por otros conceptos diferentes al objeto social como son Ingresos financieros, Recuperaciones en costos y gastos y otros así:

CONCEPTO	AÑO 2017
Intereses	13.193.795
Indemnizacion	497.733
Recuperaciones	11.150.583
TOTAL	24.842.111

NOTA 21. COSTO FINANCIERO

El rubro de esta cuenta corresponde a todos los intereses y gastos bancarios que asumió la compañía durante el año, a diciembre 31 de 2017 está conformada así:

CONCEPTO	AÑO 2017
Gastos Bancarios	3.618.891
Gavamen a los movimientos financieros	17.824.563
Comisiones	11.476.520
Intereses	17.688
TOTAL	32.937.662


MARIELA BARRERA CAMACHO
CC 37.656.672
Representante Legal


C.P. MAYERLY REY FORERO
CC 63.561.586
Matricula 174050-T
Revisor Fiscal


MARIA CONSUELO PIMIENTO N.
CC 1.098.645.444
Matricula 183464-T
Contador publico