

BIOREUMA S.A.S
CODIGO # 540010228201

NIT: 900.491.594-3

CUCUTA - NORTE DE SANTANDER

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2016 Y 2015
(EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)

FECHA DE PUBLICACION 29 DE ABRIL 2017- FECHA DE ACTUALIZACION:14 MARZO 2017 VERSION: 01

A C T I V O C O R R I E N T E

EFFECTIVO EQUIVALENTE Y EFFECTIVO

	XII-31-2016	XII-31-2015	VARIACION
1105 Caja General Menores	742,746	691,450	51,296
1110 Bancos Nacionales	99,941,992	21,635,605	78,306,387

Total Efectivo Equivalente y efectivo

100,684,738	22,327,055	78,357,683
--------------------	-------------------	-------------------

DEUDORES COMERCIALES

1302 Clientes Nacionales Facturacion radicada	96,160,680	137,856,692	-41,696,012
1330 Anticipo Proveedores	4,134,000	0	4,134,000
1355 Anticipo Impuestos y Contribuciones	115,533,357	60,275,392	55,257,965
1365 Cuentas por Cobrar Trabajadores	4,130,000	1,250,000	2,880,000

TOTAL DEUDORES Comerciales

219,958,037	199,382,084	20,575,953
--------------------	--------------------	-------------------

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES

320,642,775	221,709,139	98,933,636
--------------------	--------------------	-------------------

A C T I V O N O C O R R I E N T E

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

1520 Maquinaria y Equipo	3,303,100	3,303,100	0
1524 Equipo de Oficina	57,001,305	39,507,394	17,493,911
1528 Equipo de Computacion	14,597,504	4,948,000	9,649,504
1532 Equipo Medico	1,105,000	0	1,105,000
1540 Flota y Equipo de Transporte	47,650,000	34,500,000	13,150,000
1556 Plantas Electricas	4,500,000	4,500,000	0
1592 Depreciación Acumulada	-20,675,687	-23,093,539	2,417,852

TOTAL PROP. PLANTA Y EQU.

107,481,222	63,664,955	43,816,267
--------------------	-------------------	-------------------

INTANGIBLES

1625 Intangible arrendamiento Leasig	155,990,000	0	155,990,000
1635 Licencias	1,619,750	1,619,750	0

TOTAL INTANGIBLE

157,609,750	1,619,750	155,990,000
--------------------	------------------	--------------------

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES

265,090,972	65,284,705	199,806,267
--------------------	-------------------	--------------------

TOTAL ACTIVOS

585,733,747	286,993,844	298,739,903
--------------------	--------------------	--------------------

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES OTRAS CXP

	XII-31-2016	XII-31-2015	VARIACION
2115 Obligaciones Financieras	24,000,000	0	24,000,000
2195 Otras Obligaciones	10,791,788	0	10,791,788
2335 Costos y Gastos por Pagar	69,000,000	34,081,760	34,918,240
2355 Deudas con Accionistas	67,405,800	58,576,880	8,828,920
2360 Dividendos por Pagar	73,139,888	0	73,139,888
2365 Retenciones por pagar	382,752	1,059,083	-676,331
2370 Retenciones Aportes y Nómina	2,592,884	2,086,398	506,486

TOTAL CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

247,313,112	95,804,121	151,508,991
--------------------	-------------------	--------------------

PASIVOS POR IMPUESTOS

2404 Impuesto Renta y Complementario	48,914,000	42,366,891	6,547,109
2412 De Industria y Comercio	6,261,000	4,032,000	2,229,000
2480 Impuesto para la Equidad Cree	19,642,000	17,415,880	2,226,120

74,817,000	63,814,771	11,002,229
-------------------	-------------------	-------------------

OBLIGACIONES LABORALES

2510 Obligaciones Laborales

15,332,699 8,415,064 6,917,635

Total Obligaciones

15,332,699	8,415,064	6,917,635
------------	-----------	-----------

PASIVOS CORRIENTES

337,462,811	168,033,956	169,428,855
-------------	-------------	-------------

PASIVOS FINANCIEROS

2115 Obligaciones Financieras

100,000,000 0 100,000,000

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

100,000,000	0	269,428,855
-------------	---	-------------

TOTAL PASIVOS

437,462,811	168,033,956	438,857,710
-------------	-------------	-------------

PATRIMONIO

3105 Capital Suscrito y Pagado

5,000,000 5,000,000 0

3305 Reserva Legal

500,000 500,000 0

3605 Utilidades del Periodo

142,770,936 107,727,722 35,043,214

3705 Utilidades Acumuladas

0 5,732,166 -5,732,166


TOTAL PATRIMONIO

148,270,936	118,959,888	29,311,048
-------------	-------------	------------

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

585,733,747	286,993,844	298,739,903
-------------	-------------	-------------


DENNIS CHRISTIAN RAMIREZ VELANDIA
 Gerente


ELSA ELIZABETH ZAMBRANO CAMARGO
 Contador Publico T.P. 30069-T

VIGILADO Supersalud 

BIOREUMA S.A.S
CODIGO # 540010228201
NIT: 900.491.594-3
CUCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2016 Y 2015
(EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)

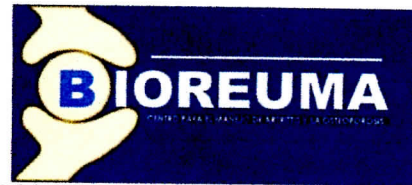
FECHA DE PUBLICACION 29 DE ABRIL 2017- FECHA DE ACTUALIZACION:14 MARZO 2017 VERSION: 01

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015	VARIACION\$
INGRESOS OPERACIONALES			
4170 Servicios Sociales de Salud y Médicos	934,969,699	667,712,484	267,257,215
4245 Utilidad en venta Propiedad Equipo de Transporte	914,548,098	667,712,484	246,835,614
4250 Otros Costos años Anteriores diferencia Impuestos	900,000	0	900,000
	19,521,601	0	
INGRESOS NO OPERACIONALES	320,684	140,348	180,336
4210 Intereses Financieros	320,684	140,348	180,336
TOTAL INGRESOS	\$ 935,290,383	\$ 667,852,832	267,437,551
MENOS COSTO DE VENTAS			
6170 OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	195,180,266	186,946,609	8,233,657
TOTAL COSTO DE VENTAS	195,180,266	186,946,609	8,233,657
UTILIDAD BRUTA EN SERVICIOS	\$ 740,110,117	\$ 480,906,223	259,203,894
MENOS GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES			
5105 GASTOS DE ADMINISTRACION	525,468,227	310,217,398	215,250,829
5305 FINANCIEROS	5,618,954	5,342,332	276,622
TOTAL GASTOS	\$ 531,087,181	\$ 315,559,730	215,527,451
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 209,022,936	\$ 165,346,493	43,676,443
5405 PROVISION IMPUESTOS	66,252,000	57,618,771	8,633,229
3605 UTILIDAD A DISTRIBUIR	\$ 142,770,936	\$ 107,727,722	35,043,214


DENNIS CHRISTIAN RAMIREZ VELANDIA
Gerente


ELSA ELIZABETH ZAMBRANO CAMARGO
Contador Publico T.P. 30069-T

VIGILADO Supersalud 



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A Diciembre 31 de 2016

(Cifras expresadas en pesos COLOMBIANOS)

NOTA 1 ENTIDAD REPORTANTE

BIOREUMA S.A.S sociedad colombiana con domicilio en la ciudad de Cúcuta Norte de Santander, constituida mediante documento privado del 12 de Enero del 2012, inscrita el 19 de enero del 2012 bajo el número 09336615 del libro IX se constituyó la sociedad Bioreuma IPS SAS y que por acta Numero 003 de asamblea de accionistas del 17 de Julio del 2013 inscrita el 5 de agosto del 2013 bajo el número 09341510 del libro IX la sociedad cambio su nombre a BIOREUMA S.A.S, cuyo capital suscrito y pagado es de \$5.000.000.00 con un número de acciones de 1.000 a un valor nominal de \$5.000. Su objeto social es la prestación de servicios orientados al cuidado de la salud y el bienestar de sus pacientes, así como la prestación de servicios de promoción, prevención, diagnóstico, tratamientos y rehabilitación en enfermedades reumáticas, incluyendo consulta especializadas y aplicación de tratamientos y procedimientos menores relacionados al objeto social. La duración de la sociedad es Indefinida contados desde el 19 de Enero 2012.

NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS Y CARACTERISTICAS

a) Bases de preparación

Con el propósito de garantizar una preparación y presentación de información financiera de forma razonable, y de manera relevante, comprensible y confiable, se determinan las Políticas Contables de BIOREUMA S.A.S diseñadas para el reconocimiento y medición de las transacciones, los eventos y otros sucesos.

De conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y los decretos reglamentarios 2706 de diciembre 27 de 2012 , 3019 de diciembre 27 de 2013, 2548 de diciembre 12 de 2014, además de la Circular Guía 115-000003 de 2013 expedida por la Superintendencia de Salud y la Orientación Técnica 001 del Consejo Técnico de la Contaduría, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los aspectos en los que compartimos criterio y considerando la derogatoria de la anterior normatividad contable, Decretos 2649 y 2650 de 1993. Los cuales tienen vigencia hasta el 31 de diciembre de 2015, (vigencia modificada artículo 1ero, numeral 3, decreto 2548 de 2014) Bioruema S.A.S está obligada a iniciar el proceso de convergencia de los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia a las normas internacionales de información financiera (NIIF o IFRS por sus siglas en inglés) tal y como las emite el IASB (International Accounting Standards Board). Teniendo en cuenta que esta convergencia a NIIF es compleja, el Consejo Técnico de la Contaduría Pública clasifico a las compañías en tres grupos para hacer la transición, El Grupo 1 para las empresas con NIIF plenas, el grupo 2 para las Pymes y el grupo 3 para microempresas mediante la Contabilidad Simplificada.

Para lo anterior, se determinó que BIOREUMA.S.A.S clasifica en el GRUPO 3 (*) o Microempresas y que por consiguiente, no debe aplicar las NIIF o Normas Internacionales de Información Financiera, sino las Normas de Información Financiera local, o NIF (basadas en las NIIF para PYMES) condensadas en:

EL MARCO NORMATIVO DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA LAS MICROEMPRESAS O RÉGIMEN SIMPLIFICADO DE LA CONTABILIDAD DE CAUSACIÓN PARA LAS MICROEMPRESAS, el Decreto 2706 de 2012. Este marco normativo se aplica a partir del 1° de enero de 2015, para La Entidad de Salud denominada BIOREUMA S.A.S., Identificada con NIT. 900.491.594-3 y su domicilio en la CALLE 13A 2E 87 BARRIO CAOBOS en la ciudad de Cúcuta Norte de Santander.

(*) Condiciones para ser parte del Grupo 3:

1. Tener una planta de personal no superior a 10 trabajadores con contrato laboral.



2. Poseer activos totales, por valor inferior a 500 salarios mínimos mensuales legales vigentes.
3. Tener ingresos brutos anuales inferiores a 6.000 salarios mínimos mensuales legales vigentes.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

NOTA 3 POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajo las NIF para Microempresas, a menos que se indique lo contrario.

a) Instrumentos financieros

- Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo está integrado por caja, caja menor, y cuentas de ahorro.

El efectivo y equivalente de efectivo se medirá inicial y posteriormente por su valor razonable que corresponde a su valor nominal.

- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros y se reconocen inicialmente al precio de la transacción (incluyendo los costos de la transacción), excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación.

Periódicamente y siempre al cierre del año, BIOREUMA S.A.S evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

- Baja en cuentas

Un activo financiero, o una parte de este, es dado de baja en cuenta cuando:

- a) Expiran los derechos contractuales que BIOREUMA S.A.S mantiene sobre los flujos de efectivo del activo y se transfieren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo, o se retienen pero se asume la obligación contractual de pagarlos a un tercero; o
- b) Cuando no se retiene el control del mismo, independientemente que se transfieran o no sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

- Pasivos financieros

Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para BIOREUMA S.A.S.

Los instrumentos financieros se identifican y clasifican como pasivos en el reconocimiento inicial. Los pasivos financieros se miden inicialmente al precio de la transacción.

Los pasivos financieros sólo se dan de baja del balance cuando se han extinguido las obligaciones que generan o cuando se liquidan.

b) Propiedad, planta y equipo

- Reconocimiento y medición

Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Base en la vida útil de los activos a las siguientes tasas:

MAQUINARIA Y EQUIPO: 10 % ANUAL



EQUIPO DE OFICINA: 10 % ANUAL

EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN: 5 % ANUAL

EQUIPO DE TRANSPORTE 5% ANUAL

El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es adquirido por medio de un intercambio total o parcial con otro elemento de propiedades, planta y equipo o a cambio de otro activo cualquiera, el activo recibido se mide al valor razonable. Si no es posible medir el valor razonable del activo adquirido, se medirá por el importe en libros del activo entregado.

La utilidad o pérdida por el retiro y/o baja de un elemento de propiedades, planta y equipo es determinada por la diferencia entre los ingresos netos por venta, si los hay, y el valor en libros del elemento.

La utilidad o pérdida es incluida en el resultado del período.

- Depreciación

La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del período en que el activo está disponible para su uso. La base de la depreciación es el costo menos el valor residual que técnicamente hubiera sido asignado.

Las vidas útiles se asignarán de acuerdo con el periodo por el cual BIOREUMA S.A.S espere beneficiarse de cada uno de los activos. Una vez estimada la vida útil, se debe estimar también el valor residual a menos que se cumpla la condición planteada en el párrafo anterior.

Para efectos de cada cierre contable, BIOREUMA analiza si existen indicios, tanto externos como internos, de que un activo material pueda estar deteriorado.

Si existen evidencias de deterioro, BIOREUMA S.A.S analiza si efectivamente existe tal deterioro comparando el valor neto en libros del activo con su valor recuperable (como el mayor entre su valor razonable menos los costos de disposición y su valor en uso).

Cuando el valor en libros exceda al valor recuperable, se ajusta el valor en libros hasta su valor recuperable, modificando los cargos futuros en concepto de amortización, de acuerdo con su nueva vida útil remanente.

De forma similar, cuando existen indicios de que se ha recuperado el valor de un elemento de propiedades, planta y equipo, BIOREUMA S.A.S estima el valor recuperable del activo y lo reconoce en la cuenta de resultados, registrando la reversión de la pérdida por deterioro contabilizada en períodos anteriores, y ajustan en consecuencia los cargos futuros en concepto de su amortización.

En ningún caso la reversión de la pérdida por deterioro de un activo puede suponer el incremento de su valor en libros por encima de aquel que tendría si no se hubieran reconocido pérdidas por deterioro en ejercicios anteriores.

Un elemento de propiedades, planta y equipo no se clasificará como mantenido para la venta. En lugar de lo anterior, si un activo deja de ser utilizado, se evaluará su deterioro de valor. Tampoco cesará la depreciación por el hecho de que el activo esté cesante, o esté listo para uso pero no se hayan iniciado actividades de



producción relacionadas con él. Situaciones como estas también se considerarán indicios de deterioro de valor.

c) Activos intangibles

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

Los activos intangibles con vida definida se amortizan en su vida económica estimada, la cual no superará 5 años, a menos que se derive una vida útil superior de un documento o Norma Legal, y sólo son sometidos a pruebas de indicios de deterioro cuando existe un evento que así lo indique necesario.

La amortización se incluye como parte de los gastos operativos netos, en las cuentas de resultados.

No se considerará ningún activo intangible como de vida útil indefinida.

- **Amortización**

El valor sujeto a amortización está representado por el costo histórico del activo o el valor que lo sustituya, menos su valor residual.

La amortización de un activo intangible comienza cuando el activo está disponible para ser usado.

El método de amortización usado es el lineal y el cargo por amortización de cada período es reconocido como parte del estado de resultados.

Para reconocer la pérdida por deterioro, el valor en libros de los intangibles es reducido a través del uso de una cuenta de deterioro y la pérdida es reconocida en resultados.

d) Provisiones

Son pasivos sobre los cuales existe una incertidumbre sobre su cuantía o vencimiento, siempre que esta incertidumbre no afecte la fiabilidad de la medición.

Se reconocerán como provisiones las obligaciones que presenten una probabilidad de sacrificio económico mayor al 50%.

Se reconoce como provisión el valor que resulta de la mejor estimación del desembolso requerido para liquidar la obligación a la fecha de cierre de los estados financieros, midiéndolo al valor presente de los gastos esperados necesarios para liquidar la obligación usando una tasa de descuento antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor del dinero en el tiempo y de los riesgos específicos de la obligación.

El aumento en la provisión debido al paso del tiempo se reconoce como un gasto financiero.

e) Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones BIOREUMA S.A.S.

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Se tiene como política el mantener como efectivo equivalente la Caja que corresponde a los fondos destinados para consignar y para gastos menores; Bancos representados en la totalidad de los fondos que se tienen en las cuenta corriente y de ahorros del Bancolombia.

El saldo a 31 de diciembre es \$100.684.738 que corresponde al siguiente detalle



EFFECTIVO EQUIVALENTE Y EFFECTIVO

	XII-31-2016	XII-31-2015
1105 Caja General Menores	742,746.00	691,450.00
1110 Bancos Nacionales	99,941,992.00	21,635,605.00
Total Efectivo	100,684,738.00	22,327,055.00

NOTA 5 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende: Deudores Clientes representado por los créditos otorgados por la Sociedad a sus clientes, clasificados según las edades y según el número de días: por vencer - de 0 a 30, de 30 a 60, de 60-90 días de Su saldo a diciembre 31 del 2016 \$96.160.680.00 no se registra deterioro debido que las cuentas por cobrar son cancelada oportunamente, el cual se discrimina así:

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

	XII-31-2016	XII-31-2015
1302 Clientes Nacionales Facturación radicada	96,160,680.00	137,856,692.00

NOTA 6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Comprende el valor de los bienes tangibles adquiridos para la empresa para buen desarrollo, los cuales están registrados al valor del costo de adquisición y se depreciaron por el método de línea recta, considerando una tasa anual del 10% para Maquinaria y Equipo y Equipo de Oficina y del 5% anual para Equipo de Computación y Comunicación y Equipo de Transporte:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	XII-31-2016	XII-31-2015
1520 Maquinaria y Equipo	3,303,100.00	3,303,100.00
1524 Equipo de Oficina	57,001,305.00	39,507,394.00
1528 Equipo de Computación	14,597,504.00	4,948,000.00
1532 Equipo Medico	1,105,000.00	0.00
1540 Flota y Equipo de Transporte	47,650,000.00	34,500,000.00
1556 Plantas Eléctricas	4,500,000.00	4,500,000.00
1592 Depreciación Acumulada	20,675,687.00	-23,093,539.00

NOTA 7 ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo que encontramos en este rubro corresponde a la compra de una Licencia de Software contable TNS por valor de \$1.619.750.00.

Para efectos de realizar la amortización de dicho intangible, se ha definido una vida útil de 5 años (60 meses).



Se registra en diciembre del 2016 un contrato de leasing financiero con opción de compra de un vehículo

El siguiente es el detalle de los activos intangibles:

1625	Intangible arrendamiento Leasing	155,990,000.00	0.00
1635	Licencias	1,619,750.00	1,619,750.00

NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente:

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES OTRAS CXP	XII-31-2016	XII-31-2015
2195 Otras Obligaciones	10,791,788.00	0.00
2335 Costos y Gastos por Pagar	69,000,000.00	34,081,760.00
2355 Deudas con Accionistas	67,405,800.00	58,576,880.00
2360 Dividendos por Pagar	73,139,888.00	0.00
2365 Retenciones por pagar	382,752.00	1,059,083.00
2370 Retenciones Aportes y Nómina	2,592,884.00	2,086,398.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	223,313,112.00	95,804,121.00

NOTA 9 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Corresponde a deuda adquirida por leasing financiero adquirido en el mes de diciembre del 2016 el cual se mide al costo amortizado, en tiempo de pago a tres años, pero según decisión de la gerencia y accionista una vez halla recursos o flujo de efectivo se hará el pago a corto plazo. El valor de la deuda financiera a 31 de diciembre 2016 es de \$124.000.000.00

NOTA 10 PASIVOS POR IMPUESTOS

PASIVOS POR IMPUESTOS

2404	Impuesto Renta y Complementario	48,914,000.00	42,366,891.00
2412	De Industria y Comercio	6,261,000.00	4,032,000.00
2480	Impuesto para la Equidad Cree	19,642,000.00	17,415,880.00

74,817,000.00	63,814,771.00
----------------------	----------------------

NOTA 11 OBLIGACIONES LABORALES

OBLIGACIONES LABORALES

2510	Obligaciones Laborales	15,332,699.00	8,415,064.00
------	------------------------	---------------	--------------

Total Obligaciones	15,332,699.00	8,415,064.00
--------------------	----------------------	---------------------



NOTA 12 PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO:

Los saldo a 31 de Diciembre del 2016 comprendían:

CAPITAL AUTORIZADO	\$ 5.000.000.00
CAPITAL SUSCRITO	\$ 5.000.000.00
CAPITAL PAGADO	\$ 5.000.000.00

Reserva Obligatorias:

Corresponde a la Reserva legal su saldo acumulado a 31 de diciembre del 2016 es de \$500.000.00, En el proyecto de distribución de utilidades presentado a los accionistas en el año 2016 NO se hará provisión del 10% Reserva Legal. Utilidades del Periodo:

Corresponde a la Utilidad operacional después de la provisión del Impuesto de Renta y Complementario, el saldo a 31 de diciembre es de \$142.770.939.00 valor que se pondrá a disposición de los socios en el proyecto de distribución de utilidades.

PATRIMONIO

	XII-31-2016	XII-31-2015
3105 Capital Suscrito y Pagado	5,000,000.00	5,000,000.00
3305 Reserva Legal	500,000.00	500,000.00
3605 Utilidades del Periodo	142,770,936.00	107,727,722.00
3705 Utilidades Acumuladas	0.00	5,732,166.00
TOTAL PATRIMONIO	148,270,936.00	118,959,888.00

NOTA 13 INGRESOS OPERACIONALES

Este rubro comprende aquellas partidas que se obtienen como resultado del desarrollo del objeto social y se compone de la siguiente manera:

INGRESOS OPERACIONALES

	XII-31-2016	XII-31-2015
4170 Servicios Sociales de Salud y Médicos	914,548,098.00	667,712,484.00
Utilidad en venta Propiedad Equipo de		
4245 Transporte	900,000.00	0.00
Otros Costos años Anteriores diferencia		
4250 Impuestos	19,521,601.00	0.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	934,969,699	667,712,484

NOTA 14 INGRESOS NO OPERACIONALES

Este rubro comprende aquellas partidas que se obtienen como resultado de las partidas que no son el objeto social de la Empresa



INGRESOS NO OPERACIONALES

4210 Intereses Financieros

XII-31-2016	XII-31-2015
320,684.00	140,348.00

TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES

320,684.00	140,348.00
-------------------	-------------------

NOTA 15 COSTO DE VENTAS

Este rubro comprende el costo de venta de mercancía utilizados en su objeto social; así como los costos de personal relacionados con la salud. Su saldo a Diciembre 31-2016 es de \$195.180.266

COSTO DE VENTA PRESTACION SERVICIO

6170 Otras relacionadas con la Salud

XII-31-2016	XII-31-2015
195,180,266.00	186,946,609.00

TOTAL COSTO DE VENTAS

195,180,266.00	186,946,609.00
-----------------------	-----------------------

NOTA 16 GASTOS OPERACIONALES

Representa los valores pagados y/o causados por la Sociedad por concepto de la realización de funciones generales directa con la Administración. Su saldo a 31 de Diciembre 2016 es de \$ 531.087.181.00

GASTOS OPERACIONALES O DE ADMINISTRACION

510505 Gasto de Personal

XII-31-2016	XII-31-2015
162,880,997.00	88,218,598.00

510510 Honorarios

151,300,000.00	120,134,800.00
----------------	----------------

510515 Impuestos

6,406,000.00	4,703,600.00
--------------	--------------

510520 Arrendamientos

19,606,090.00	29,958,072.00
---------------	---------------

513040 Seguros

10,058,343.00	7,049,899.00
---------------	--------------

510535 Servicios-Públicos-Aseo-Asistencia Técnica otros

22,536,834.00	16,849,834.00
---------------	---------------

510540 Gastos Legales

2,335,528.00	2,231,675.00
--------------	--------------

514515 Mantenimiento y Reparaciones

53,780,003.00	4,283,552.00
---------------	--------------

510550 Adecuación e Instalación

32,719,739.00	6,828,000.00
---------------	--------------

510555 Gastos de Viaje

13,712,594.00	630,000.00
---------------	------------

510560 Depreciaciones

15,982,148.00	10,257,191.00
---------------	---------------

510570 Elementos de Aseo y Cafetería

9,921,971.00	4,291,032.00
--------------	--------------

510570 Útiles de Papelería y Fotocopia

8,704,782.00	3,673,069.00
--------------	--------------

510570 Casino y Restaurante

15,523,198.00	11,108,076.00
---------------	---------------

530501 Gastos Bancarios - Comisiones- Intereses

5,585,426.00	4,052,055.00
--------------	--------------

530515 Costos y Gastos Ejercicios Anteriores

24,000.00	579,255.00
-----------	------------

532005 Diversos

9,528.00	711,022.00
----------	------------



TOTAL GASTOS OPERACIONALES

531,087,181.00	315,559,730.00
-----------------------	-----------------------

NOTA 17 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se presentan hechos posteriores después de la fecha del periodo sobre el que se informa que representen cambios significativos en la Empresa.


DENNIS CHRISTIAN RAMIREZ VELANDIA

Gerente


ELSA ELIZABETH ZAMBRANO C.
Contador Público T.P. 30069-T