Bogotá D.C., marzo 13 de 2020

DICTAMEN REVISOR FISCAL

A los integrantes de la Asamblea General de Accionista de IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS.

A. Entidad y período del dictamen

He examinado los estados financieros preparados conforme a la sección 3 del Estándar para Pymes, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019 (estado de situación financiera, estado de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo y las revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa).

Los Estados Financieros terminados en 31 de diciembre de 2018, fueron auditados por mí y en opinión del 11 de marzo de 2019 y emití una opinión favorable.

B. Responsabilidad de la administración

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, quien supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en el Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública y Superintendencia Nacional de Salud, junto con el manual de políticas contables adoptadas por **IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS** de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control

interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y registrar estimaciones contables que sean razonables.

C. Responsabilidad del revisor fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresará una opinión sobre la eficacia de este.

D. Cumplimiento en la aplicación de las normas contables

Es pertinente mencionar que la Ley 1314 de 2009 introdujo las nuevas normas y principios de contabilidad que deben ser aplicados en Colombia, esta norma fue reglamentada por el DUR 2420 de 2015 y sus respectivos decretos modificatorios. Los estados financieros de la **IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS** han sido expresados bajo estas normas a partir del 2017 como fue exigido por el Decreto 2496 del 23 de diciembre de 2015 por el Ministerio de Comercio para las entidades que componen el Sistema General de Seguridad Social.

En concordancia con lo mencionado en el numeral 4 del artículo 2.1.1 del DUR 2420 de 2015 adicionado por el artículo 10 del Decreto 2496 de 2015, todos los lineamientos que no estén en el alcance de los Estándares Internacionales podrán consultarse en el Decreto 2649 de 1993, el cual se encuentra parcialmente vigente para algunos aspectos, entre estos, la teneduría de libros, comprobantes y soportes contables.

E. Opinión

En mi opinión los estados financieros tomados de registros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS** por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019 así como de los resultados y los flujos de efectivo terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

F. Cumplimiento de normas sobre documentación y control interno

Declaro que, durante dicho período, los registros se llevaron de acuerdo con las normas legales y la técnica contable, los comprobantes de las cuentas se conservan en debida forma. Durante el año 2019 no se tuvo acceso a los libros de actas y accionistas. La IPS **YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS** observa las medidas adecuadas de control interno, conservación y custodia de los bienes propios y de los de terceros que están en su poder. La administración no presento informe de gestión por el año 2019 para verificar la concordancia con los estados financieros.

Debido a limitaciones inherentes, el control interno puede no prevenir, o detectar y corregir los errores importantes. También, las proyecciones de cualquier evaluación o efectividad de los controles de periodos futuros están sujetas al riesgo de que los controles lleguen a ser inadecuados debido a cambios en las condiciones, o que el grado de cumplimiento de las políticas o procedimientos se pueda deteriorar.

G. Cumplimiento de otras normas diferentes a las contables

De acuerdo con el resultado de pruebas selectivas realizadas sobre los documentos y registros de contabilidad, de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas, en mi opinión, **IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS** cumple en forma adecuada las obligaciones de aportes al sistema de seguridad social integral.

ALEXANDER PEREZ RONCANCIO
Revisora Fiscal
Tarjeta profesional N. 119.453-T

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS
NIT: 900.231.829 - 4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2019

ACTIVO

	Nota	2.019	2.018
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	(3)	42.378.509	890.472.278
Cuentas por Cobrar	(4)	1.405.286.785	2.155.377.253
Inventarios	(5)	260.000	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**1.447.925.294**	**3.045.849.531**
Propiedad planta y equipo	(6)	2.819.678.427	2.773.212.468
TOTAL ACTIVO		**4.267.603.721**	**5.819.061.999**

PASIVO

PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras al Costo	(7)	186.424.598	48.632.364
Cuentas por Pagar al Costo	(8)	589.915.497	142.906.936
Impuestos Gravámenes y Tasas	(9)	305.966.402	241.408.853
Beneficios a los Empleados	(10)	576.972.305	365.015.599
Otros Pasivos - Anticipos y Avances Recibidos	(11)	0	14.516.322
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**1.659.278.802**	**812.480.074**
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras al Costo	(7)	0	145.897.093
Cuentas por Pagar al Costo	(8)	1.222.346.561	1.841.629.197
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**1.222.346.561**	**1.987.526.290**
TOTAL PASIVO		**2.881.625.363**	**2.800.006.364**

PATRIMONIO

Patrimonio de las Entidades	(12)	140.000.000	140.000.000
Reservas Obligatorias		69.999.999	69.999.999
Reservas Ocasionales		2.039.042.850	2.039.042.850
Resultados del periodo		-1.633.077.277	585.508.235
Resultado de Ejercicios Anteriores		783.078.135	197.569.900
Transición al Nuevo Marco Normativo		-13.065.349	-13.065.349
TOTAL PATRIMONIO		**1.385.978.358**	**3.019.055.635**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**4.267.603.721**	**5.819.061.999**

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

0

Carol Guevara

CAROL YISEL GUEVARA CARDENAS
C.C. 52.953.830 de Bogotá
Representante Legal

ALEXANDER MORALES SUAREZ
Contador Público
T.P. 65,167-T

ALEXANDER PEREZ RONCANCIO
Revisor Fiscal
T.P. 119.453-T
Ver Opinión Adjunta

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS
NIT: 900.231.829 - 4

ESTADO DE RESULTADOS
Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

	Nota	2.019	2.018
Ingresos por Actividades Ordinarias	(13)	6.409.834.128	4.857.882.987
Costo del Sistema General de Seguridad Social en Salud		3.623.550.187	2.771.560.114
GANANCIA BRUTA		**2.786.283.941**	**2.086.322.873**
Otros Ingresos de Operación	(14)	372.349.694	632.540.081
Gastos Generales de administración	(15)	3.193.597.245	1.794.877.993
UTILIDAD DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**-34.963.610**	**923.984.961**
Ingresos Financieros	(16)	0	511.731.373
Gastos Financieros y Otros	(17)	1.584.294.667	368.817.099
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		**-1.619.258.277**	**1.066.899.235**
Impuesto de Renta y Complementarios	(18)	13.819.000	481.391.000
UTILIDAD DEL PERIODO		**-1.633.077.277**	**585.508.235**

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

Carol Guevara

CAROL YISEL GUEVARA CARDENAS
C.C. 52.953.830 de Bogotá
Representante Legal

ALEXANDER MORALES SUAREZ
Contador Público
T.P. 65,167-T

ALEXANDER PEREZ RONCANCIO
Revisor Fiscal
T.P. 119.453-T
Ver Opinión Adjunta

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS
NIT. 900.231.829-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre de 2019
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Concepto	Año 2018	Movimientos Debito	Movimientos Debito	Año 2018
Capital en Acciones	140.000.000	0	0	140.000.000
Reserva Legal	69.999.999	0	0	69.999.999
Reserva Ocasional	2.039.042.850	0	0	2.039.042.850
Ganancias del Ejercicio	585.508.235	585.508.235	0	0
Perdidas del Ejercicio	0	1.633.077.277	0	-1.633.077.277
Ganancias Acumuladas	197.569.900	0	585.508.235	783.078.135
Adopcion NIIF	-13.065.349	0	0	-13.065.349
Saldo Final	**3.019.056.170**	**2.218.585.512**	**585.508.235**	**1.385.978.358**

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

Carol Guevara

CAROL YISEL GUEVARA CARDENAS
C.C. 52.953.830 de Bogotá
Representante Legal

ALEXANDER MORALES SUAREZ
Contador Público
T.P. 65,167-T

ALEXANDER PEREZ RONCANCIO
Revisor Fiscal
T.P. 119.453-T

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS
NIT. 900.231.829-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2019

NOTA 1 – INFORMACION GENERAL

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS se constituyó mediante Documento privado de Asamblea de Accionistas el 24 de Abril de 2012, inscrita el 26 de Abril de 2012 con el

El objeto principal de la sociedad consiste el desarrollo de las siguientes actividades: 1) actividades de apoyo diagnostico, actividades de apoyo terapéutico, otras actividades de atencion de la salud humana.

NOTA 2. CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF PARA PYMES

Los reportes financieros correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2018 han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera

2,1 Políticas Contables

Son políticas contables los principios, bases, conversiones, reglas y procedimientos específicos adoptados por IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS para el reconocimiento y medición

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos. El peso colombiano es la unidad monetaria que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Entidad. A

2,2 Bases de Preparación

Reconocimiento Inicial

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS medirá los activos y pasivos al costo histórico, a menos que la NIIF para Pymes requiera la medición inicial sobre otra base, tal como

Medición Inicial

Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios en los que una entidad mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros. La medición

Medición Posterior

De acuerdo a los hechos y circunstancias en atención a las normas aplicables y a estas políticas, IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS, en una medición posterior utilizará criterios

Costo Histórico de un Activo

Es el precio de adquisición, es decir, el importe en efectivo y otras partidas equivalentes, pagadas o pendientes de pago, más el valor razonable de las demás contraprestaciones

Costo Histórico de un Pasivo

Es el valor de la contrapartida recibida a cambio de incurrir en la deuda o la cantidad de efectivo y otros activos líquidos que se espera entregar para cancelar una deuda en el curso

Costo Amortizado

Es el importe al que inicialmente fue valorado un activo financiero o un pasivo financiero, menos los reembolsos de principal que se hubieran producido, más o menos, según

Tasa de interés efectiva

Es el tipo de actualización que iguala el valor en libros o valor nominal de un instrumento financiero (activo o pasivo financiero) con los flujos de efectivo estimados a lo largo de la

Valor Neto Realizable

Es el importe que se puede obtener de un inventario por su enajenación en el mercado, en el giro normal de los negocios, deduciendo los costes estimados necesarios para llevar a

Valor Actual

Es el importe de flujos de efectivo a recibir o pagar en el curso normal del negocio, según se trate de un activo o de un pasivo, respectivamente, actualizados a un tipo de descuento

Unidad Generadora de Efectivo

Es el grupo identificable de activos más pequeño, que genera entradas de efectivo que sean, en buena medida, independientes dé los flujos de efectivo derivados de otros activos o

Valor Razonable

Es el precio que sería recibido para vender un activo o pagado para transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de medición.

Moneda funcional.

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS tiene como moneda funcional el peso colombiano, que es su moneda de presentación, por lo cual expresará en los encabezados de los estados

Conversión de la moneda extranjera.

Cuando existan saldos correspondientes a registros u operaciones en moneda extranjera, se hace la conversión al tipo de cambio vigente en la fecha de los estados financieros, de

2,3 Estados Financieros de Propósito General

Presentación de Estados Financieros. Sección 3 a 8 de la NIIF para Pymes.

Presentación razonable.

Los estados financieros de IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS preparados de conformidad con estas las políticas contables, presentarán razonablemente, la situación financiera, el

Marco técnico Contable aplicable.

Los Estados Financieros de IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS, preparados de conformidad con estas políticas contables, permiten expresar de manera clara y sin reservas que

Información Comparativa y frecuencia de la presentación.

Los Estados Financieros, con propósito de información general, de IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS se presentan con corte a diciembre 31 de cada año comparativo con el

Uniformidad en la presentación.

Se mantendrá la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un periodo a otro. Cuando se modifique la presentación o la clasificación de partidas de los

Materialidad y agrupación de datos.

La empresa presentará por separado cada clase significativa de partidas similares, según su naturaleza o función, a menos que no tengan importancia relativa. Las partidas se

Conjunto completo de estados financieros.

Un conjunto completo de estados financieros de IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS incluye:

1. Estado de situación financiera.
2. Estado de resultados.
3. Estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
4. Estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
5. Notas, que comprenden un resumen de estas políticas contables y demás información explicativa de acuerdo con la NIIF para Pymes.

1. Estado de Situación Financiera.

El estado de situación financiera presenta los activos, pasivos y patrimonio de IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS en la fecha de cierre del periodo sobre el que se informa. Los

a) Efectivo y equivalentes al efectivo.
b) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.
c) Propiedades, planta y equipo
d) Depreciaciones
e) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar
f) Beneficios a los empleados
g) Aportes permanentes
h) Provisiones.
i) Otras cuentas por pagar
j) Aporte Social (Mínimo irreducible)
k) Reservas
l) Utilidades del ejercicio
m) Utilidades retenidas o de ejercicios anteriores

2. Estado de Resultados

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS presenta en su estado de resultado integral total el rendimiento financiero para el periodo sobre el que informa. El estado de resultado integral

a) Ingresos de Actividades ordinarias
b) Otros ingresos ordinarios por rendimientos financieros.
c) Ganancias o ingresos extraordinarios
d) Costo de Ventas
e) Gastos de Administración
g) Gastos Financieros.
h) Pérdidas o Gastos Extraordinarios.

3. Estado de Cambios en el patrimonio

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS en su estado de cambios en el patrimonio presenta el resultado del periodo sobre el que se informa, las partidas de ingresos y gastos

4. Estado de Flujos de Efectivo

En su estado de flujos de efectivo IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo durante el periodo sobre

Para preparar el estado de flujo de efectivo la entidad utiliza el método indirecto, mediante el cual el flujo de efectivo neto por actividades de operación se determina ajustando el

5. Notas a los Estados Financieros

En estas notas a los estados financieros de IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS, se presentan en forma sistemática explicaciones adicionales sobre las partidas que aparecen en los

	2.019	2.018
NOTA 3 – Efectivo y Equivalentes a Efectivo		
El saldo correspondiente a Efectivo y Equivalentes se compone de la siguiente forma		
Caja		
Caja General	425.267	175.100
Caja Menor Kennedy	400.000	0
Bancos		
Banco Davivienda Cuenta Corriente	7.465.246	890.297.177
Banco Davivienda Cuenta Ahorros	34.087.996	
Banco BBVA	-	1
Total Efectivo y Equivalentes	**42.378.509**	**890.472.278**
Inversiones		
CDT Banco Davivienda		
TOTAL INVERSIONES		

NOTA 4- Cuentas Por Cobrar

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS maneja sus deudores y acreedores comerciales al costo o del importe en efectivo u otra contraprestación que se espera pagar o recibir.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia

Anticipo a Empleados	20 días
Anticipo a Proveedores y Contratistas	30 días
Cuentas Por Cobrar Clientes Nacionales	180 días
Otras Cuentas por Cobrar	90 días

El saldo de deudores se encuentra comprendido:

Deudores Clientes Nacionales	3.567.412.764	3.188.942.583
Otros Anticipos	727.618.251	741.384.908
Anticipo de Impuestos de renta y Complementarios	442.685.000	196.675.870
Anticipo Retenciones en la Fuente	-	470.637.751
Anticipo Autorretenciones	108.592.331	95.421.315
Anticipo Retención de Ica	2.206.362	52.487.732
Reclamaciones	3.179.443	4.092.811
Prestamos a Trabajadores	744.000	600.000
Deterioro	(3.447.151.365)	(2.594.865.721)
TOTAL DEUDORES	**1.405.286.786**	**2.155.377.249**
CONCENTRACION DE LA CARTERA		
Cruz Blanca Eps		1.373.534.450
Medimas Eps		614.587.421
Nueva Eps		463.156.269
Sanitas S.A.		209.052.750
Sura		127.171.788
Aliansalud		97.932.567
Direccion Sanidad Militar		90.850.047
Otros		212.657.291
Deterioro		
Cafesalud		(961.875.146)
Cruz Blanca Eps		(949.240.162)
Nueva Eps		(311.541.483)
Medimas Eps		(258.454.376)
Sanitas S.A.		(63.390.182)
Compensar		(32.826.305)
Sura		(17.050.691)
Otros		(487.377)

NOTA 5 – Inventarios

NOTA 6 – Propiedad Planta y Equipo

Construcciones en Cruso		
Construcciones y Edificaciones	1.547.660.335	1.437.660.335
Equipo de Oficina		
Muebles y Enseres	52.634.006	41.310.268
Deterioro	(33.729.413)	(32.345.662)
Equipo de Cómputo y Comunicación		
Equipo de Procesamiento de Datos	91.929.098	80.054.687
Equipo de Telecomunicaciones	958.000	958.000
Otros Equipos de computacion y comunicación	10.847.380	10.847.380
Deterioro	(58.456.827)	(46.536.477)
Maquinaria y Equipo Medico Cientifico		
Equipo de Apoyo Terapuetico	1.538.400.000	1.538.400.000
Deterioro	(356.250.702)	(282.822.613)
Otros Activos		
Bibliotecas	25.686.550	25.686.550
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	**2.819.678.427**	**2.773.212.468**

NOTA 7 – Obligaciones Financieras al Costo

Cartera Ordinaria comercial plazo a 24 meses interes corriente nominal mes vencido 25,12%

Credito Banco BBVA		
Credito 24 Meses	0	48.632.364
Parte Corriente	0	145.897.093
Credito Banco Davivienda		
Tarjeta de Credito	16.717.264	0
Credito 5266	169.707.334	0
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	**186.424.598**	**194.529.457**

NOTA 8 – Cuentas Por Pagar al Costo

Cuentas Por Pagar Corrientes		
Honorarios	91.297.954	41.978.732
Servicios	28.729.393	6.825.162
Arrendamientos	29.564.226	35.978.937
Seguros	0	51.293
Otros Gastos	95.619.324	38.916.327
Acreedores Varios	344.704.601	19.156.486
Total Cuentas Por Pagar Corrientes	**589.915.498**	**142.906.937**
Cuentas Por Pagar No Corrientes		
Dividendos Por Pagar	1.222.346.561	1.841.629.197
Total Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	**1.812.262.059**	**1.984.536.134**

NOTA 9 – Impuestos Gravamenes y Tasas

Comprende los impuestos corrientes pendientes por pagar al cierre de cada periodo

Impuesto CREE	0	69.903.000
Impuesto de Renta	135.146.000	0
Retenciones en la Fuente por Pagar	157.371.028	108.535.243
Retenciones de Industria y Comercio por Pagar	13.449.374	2.670.610
Sobretasa al Cree	0	55.470.000
Impuesto a la Riqueza	0	4.830.000
Total Cuentas Por Pagar Por Impuestos Corrientes	**305.966.402**	**241.408.853**

NOTA 10 – Beneficios a Empleados

Salarios	371.465.302	228.451.378
Cesantías	57.947.815	69.399.504
Intereses Cesantías	5.484.405	6.388.541
Vacaciones	39.957.399	33.525.676
Aportes Administradoras de Pensiones	60.559.705	16.820.000
Aportes Eps	18.864.905	4.380.900
Aportes Arl	8.221.100	2.022.300
Aportes Caja de Compensacion Sena e Icbf	14.471.674	4.027.300
Total Obligaciones Por Beneficios a Empleados	**576.972.305**	**365.015.599**

NOTA 11 – Otros Pasivos

Anticipos y Avances Recibidos		
Por Prestacion de Servicios de Salud	0	14.516.322
Total Pasivos Diferidos	**0**	**14.516.322**

Corresponden a los anticipos recibidos de los clientes sobre servicios que aun no se han prestado por la IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS

NOTA 12 – Patrimonio

NOTA 13 – Ingresos por Actividades Ordinarios

IPS YENNY ZORAYA SALAZAR M. SAS reconoce un ingreso cuando sea probable la entrada de recursos y se haya prestado efectivamente el servicio adquiriendo el derecho a recibir el ingreso, cuyo valor se pueda medir fiablemente.

Ingresos	**6.409.834.128**	**4.857.882.987**
Geriatria	34.634.520	0
Psiquiatría	0	5.105.960
Rehabilitacion Funcional - Educacion Especial	8.816.817.976	4.978.677.406
Terapia Ocupacional	0	566.409.930
Terapia Fisica	0	714.100.240
Fonoaudiologia	0	735.093.560
Equinoterapia	0	2.700.000
Psicologia	64.455.595	184.534.400
Caninoterapia	0	1.440.000
Interprete Lenguaje	80.971.280	0
DEVOLUCION SERVICIOS TERAPEUTICOS	-2.587.045.243	-2.330.178.509
Costo de Ventas	**3.623.550.187**	**2.771.560.114**
Unidad Funcional de Consulta Externa	53.408.740	0
Mantenimiento, Reparaciones y accesorios	30.506.041	28.798.875
Honorarios	219.162.453	124.979.300
Servicios	86.702.665	29.898.712
De personal	2.879.751.156	2.292.930.416
Seguros	6.383.633	0
Arrendamientos	333.433.546	285.930.239
Adecuaciones e Instalacion propiedades ajenas	1.624.000	1.359.000
Diversos	12.577.953	7.663.572
Total Ganancia Bruta	**2.786.283.941**	**2.086.322.873**

NOTA 13 – Otros Ingresos de Operación

Los ingresos no operacionales se encuentran discriminados de la siguiente manera:

Arrendamientos		
Construcciones y Edificaciones	209.663.832,00	209.663.832,00
Recuperaciones		
Deudas de dificil cobro	422.876.249,00	422.876.249,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	**632.540.081**	**632.540.081**

NOTA 14 – Gastos de Administración

Los gastos operacionales de administración se encuentran discriminados de la siguiente manera:

Gastos Administrativos

Gastos de Personal		
Sueldos	475.665.043	363.777.394
Horas extras y recargos	12.635.382	1.173.624
Comisiones	1.416.648	-
Incapacidades	2.770.881	-
Auxilio de Transporte	38.928.028	30.913.985
Cesantías	59.645.935	30.118.883
Intereses sobre cesantías	4.987.831	3.580.323
Prima de servicios	50.647.422	31.587.781
Vacaciones	19.522.806	13.097.399
Auxilios	104.166.040	88.851.327
Bonificaciones	9.151.061	-
Dotación y suministro a trabajadores	6.974.621	928.928
Indemnizaciones	9.286.921	-
Capacitacion al Personal	16.900.923	-
Aportes ARL	18.290.990	39.224.200
Aportes a EPS	452.371	390.693
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	61.120.046	70.535.406
Aportes cajas de compensación familiar	30.790.482	65.038.400
Gastos Medicos	446.594	-
Otros Gastos de Personal	3.482.300	-
Honorarios		
Revisoría fiscal	45.180.495	40.433.988
Auditoria externa	4.771.947	1.635.000
Asesoría jurídica	73.691.608	70.444.137
Asesoría financiera	1.911.508	6.500.000
Otros honorarios	22.195.178	26.834.602
Impuestos		
Otros impuestos	27.922.184	10.630
Arrendamientos		
Construcciones y edificaciones	297.236.149	209.663.832
Equipo de computación y comunicación	25.570.268	160.000
Otros arrendamientos	1.864.442	30.400
Afiliaciones		
Afiliaciones y sostenimiento	85.995.152,00	2.760.281
Seguros		
Cumplimiento	5.795.636	22.659.885
Responsabilidad	13.119.820	-
Servicios		
Servicio de aseo y vigalancia	3.281.785	176.000
Vigilancia	1.463.960	1.280.000
Temporales	100.000	127.855.375
Asistencia técnica	3.332.550	1.550.800
Acueducto y alcantarillado	4.941.191	6.761.000
Procesamiento electronico de datos	14.531.513	-
Publicidad	1.542.000	-
Energía eléctrica	4.623.085	5.563.320
Teléfono	7.065.082	11.678.474
Correo, portes y telegramas	682.586	39.350
Transporte, fletes y acarreos	6.840.713	675.650
Gas	1.883.190	132.100
Comunicaciones	-	3.000
Internet	571.388	291.469
Otros servicios	54.211.550	10.008.948
Gastos Legales		
Registro mercantil	2.239.200	2.114.000
Tramites y licencias	1.142.228	1.304.288
Otros gastos legales	565.600	436.500
Mantenimiento y Reparaciones		
Construcciones y edificaciones	18.306.483	5.203.140
Equipo Medico	93.337.019	-
Equipo de oficina	1.015.675	30.000
Equipo de computación y comunicación	2.374.903	436.400
Otros mantenimientos y reparaciones	1.415.526	102.000
Instalaciones eléctricas	683.655	28.000
Reparaciones locativas	287.809.446	25.148.760
Otros gastos de adecuación e instalación	11.116.627	3.315.544
Gastos de Viajes		
Otros gastos de viaje	22.780.029	890.200
Depreciaciones		
Equipo de oficina	1.044.050	2.852.754
Equipo de computación y comunicación	44.300.131	14.156.696
Equipo medico - científico	32.214.834	113.268.988
Diversos		
Elementos de aseo y cafetería	35.692.208	21.791.005
Útiles, papelería y fotocopias	17.597.924	7.626.749
Combustibles y lubricantes	2.954.447	476.567
Taxis y buses	7.081.342	5.070.864
Casino y restaurante	1.264.116	39.537
Parqueaderos	100.450	150.557
Otros gastos diversos	26.096.368	22.990.188
Deterioro		
Deudores	931.370.090	281.078.672
Total Gastos Administrativos	**3.180.109.657**	**1.794.877.993**

NOTA 15 – Costos Financieros

NOTA 15 – Costos Financieros

Financieros		
GMF 4*1000	23.358.202,75	23.358.202,75
Comisiones Bancarias	-	-
Gastos Bancarios	23.427.745,11	23.427.745,11
Intereses	9.551.349,58	9.551.349,58
Intereses Moratorios	588.500,00	588.500,00
Iva Servcios Bancarios	4.341.105,00	4.341.105,00
Descuentos Comerciales Condicionados	-	-
Gastos Extraordinarios		
Impuestos Asumidos Rte-Fte	5.312.515,00	5.312.515,00
Impuestos Asumidos Rte-Ica	1.789.205,00	1.789.205,00
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	208.886.533,00	208.886.533,00
Gastos No Deducibles	81.151.473,00	81.151.473,00
Gastos Diversos		
Demanda por incumplimiento de contratos	9.367.814,00	9.367.814,00
Multas, Sanciones y Litigios	1.041.000,00	1.041.000,00
Ajuste al peso	1.656,25	1.656,25
TOTAL COSTOS FINANCIEROS	**368.817.099**	**368.817.099**
Impuesto de Renta y Complementarios		
Impuesto de Renta y Complementarios	457.566.000,00	311.468.000