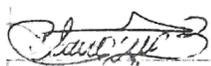


**INVERFACE S.A.S.**  
**900.283.599-8**  
**BALANCE GENERAL**  
**MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR**  
**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2016 VS 2015**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS**  
**PUBLICADOS EL 28 DE ABRIL DE 2017**  
**PRIMERA VERSION**

		Dic. 2016	Dic. 2015	Variación 2016- 2015	% Variación
<b>CUENTA</b>	<b>ACTIVO</b>				
	<b>Activo Corriente</b>				
1105	CAJA	903	2.580	-1.677	-65,00
1110	BANCOS CUENTAS CORRIENTES	21.470	29.291	-7.821	-26,70
1120	CUENTAS DE AHORRO	75.227	35.564	39.663	111,53
1325	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS O ACCIONISTAS	194.525	131.109	63.416	48,37
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS	0	65.709	-65.709	-100,00
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	69.862	70.125	-263	-0,38
1422	MATERIALES ODONTOLOGICOS	14.723	14.916	-193	-1,29
	<b>Total Activo Corriente</b>	<b>376.710</b>	<b>349.294</b>	<b>27.416</b>	<b>7,85</b>
	<b>Activo Fijo</b>				
	Propiedades, Planta y Equipo				
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	5.360	5.360	0	0,00
1524	EQUIPO DE OFICINA	7.529	7.529	0	0,00
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	9.477	8.711	766	8,79
1532	EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	75.054	72.751	2.303	3,17
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-42.797	-42.797	0	0,00
		<b>54.623</b>	<b>51.554</b>	<b>3.069</b>	<b>5,95</b>
	<b>Otros Activos</b>				
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	6.028	-6.028	-100,00
1710	CARGOS DIFERIDOS	0	114.614	-114.614	-100,00
	<b>Total Diferido</b>	<b>0</b>	<b>120.642</b>	<b>-120.642</b>	<b>-100,00</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>431.333</b>	<b>521.490</b>	<b>-90.157</b>	<b>-17,29</b>

		Dic. 2016	Dic. 2015	Variación 2016- 2015	% Variación
<b>CUENTA</b>	<b>PASIVO</b>				
	<b>Pasivo Corriente</b>				
2205	NACIONALES	23.309	25.330	-2.021	-7,98
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	31.464	85.223	-53.759	-63,08
2355	DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS	0	8	-8	-100,00
2365	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.354	1.519	-165	-10,86
2368	RETENCION ICA	221	1.213	-992	-81,78
2369	RETENCION CREE	3.749	3.754	-5	-0,13
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	3.684	2.633	1.051	39,92
2380	ACREEDORES VARIOS	99	99	0	0,00
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	7.480	3.574	3.906	109,29
2495	OTROS IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	2.693	1.287	1.406	109,25
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	12.260	11.248	1.012	9,00
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.440	1.276	164	12,85
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	9.270	8.628	642	7,44

2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	165.496	225.158	-59.662	-26,50
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	90.255	72.336	17.919	24,77
	<b>Total Pasivo Corriente</b>	352.774	443.286	-90.512	-20,42
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>352.774</b>	<b>443.286</b>	-90.512	-20,42
	<b>PATRIMONIO</b>				
3115	APORTES SOCIALES	60.000	60.000	0	0,00
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	822	822	0	0,00
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO	8.355	7.017	1.338	19,07
3705	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	9.382	10.365	-983	-9,48
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>78.559</b>	<b>78.204</b>	355	0,45
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>431.333</b>	<b>521.490</b>	<b>-90.157</b>	<b>-17,29</b>



ALVARO FERNANDO ACERO BAYONA  
Representante legal



RICARDO E. RODRÍGUEZ N.  
Contador Público  
T.P. N° 22791-T

Vigilado Supersalud

**INVERFACE S.A.S.**  
**900.283.599-8**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR**  
**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2016 VS 2015**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS**  
**PUBLICADOS EL 28 DE ABRIL DE 2017**  
**PRIMERA VERSION**

Cuenta	Descripción	Dic. 2016	Dic. 2015	Variación	%
				2016-	Variación
				2015	
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.446.333	1.478.119	-31.786	-2,15
4175	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SE Ingresos Netos	274	0	274	#¡DIV/0!
		<u>1.446.059</u>	<u>1.478.119</u>	<u>-32.060</u>	<u>-2,17</u>
6110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	860.176	851.764	8.412	-0,99
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<u>585.883</u>	<u>626.355</u>	<u>-40.472</u>	<u>-6,46</u>
5105	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	330.163	357.649	-27.486	7,69
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<u>255.720</u>	<u>268.706</u>	<u>-12.986</u>	<u>-4,83</u>
5205	GASTOS DE VENTAS	192.455	194.616	-2.161	-1,11
5210	UNIDAD FUNCIONAL CONSULTA EXTERNA	20.619	37.624	-17.005	-45,20
	<b>UTILIDAD ANTES DE GTOS. NO OPERACIONALES</b>	<u>42.646</u>	<u>36.466</u>	<u>6.180</u>	<u>16,95</u>
5305	FINANCIEROS	18.395	18.953	-558	2,94
5310	PERSONAS NATURALES	0	345	-345	100,00
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	6.014	5.699	315	-5,53
	<b>UTILIDAD ANTES DE ING. NO OPERACIONALES</b>	<u>18.237</u>	<u>11.469</u>	<u>6.768</u>	<u>59,01</u>
4210	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	171	33	138	418,18
4250	RECUPERACIONES	0	206	-206	-100,00
4295	DIVERSOS	120	170	-50	-29,41
	<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<u>18.528</u>	<u>11.878</u>	<u>6.650</u>	<u>55,99</u>
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	10.173	4.861	5.312	-109,28
	<b>UTILIDAD ANTES DE RESERVA LEGAL</b>	<u>8.355</u>	<u>7.017</u>	<u>1.338</u>	<u>19,07</u>
	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<u><b>8.355</b></u>	<u><b>7.017</b></u>	<u><b>1.338</b></u>	<u><b>19,07</b></u>



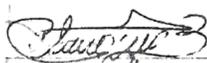
ALVARO FERNANDO ACERO BAYONA  
Representante Legal



RICARDO E. RODRÍGUEZ N.  
Contador Público  
T.P. N° 22791-T

**INVERFACE S.A.S.**  
**900.283.599-8**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR**  
**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2016 VS 2015**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS**  
**PUBLICADOS EL 28 DE ABRIL DE 2017**  
**PRIMERA VERSION**

CUENTA	SALDO 2016	SALDO 2015	Variación 2016-2015	% Variación
3115 APORTES SOCIALES	60.000	60.000	0	0,00
3305 RESERVAS OBLIGATORIAS	822	822	0	0,00
3605 UTILIDAD DEL EJERCICIO	8.355	7.017	1.338	19,07
3705 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	9.382	10.365	-983	-9,48
	<hr/> 78.559	<hr/> 78.204	<hr/> 355	<hr/> 0,45 <hr/>



ALVARO FERNANDO ACERO BAYONA  
Representante Legal

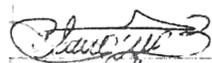


RICARDO E. RODRÍGUEZ N.  
Contador Público  
T.P. N° 22791-T

Vigilado Supersalud

**INVERFACE S.A.S.**  
**900.283.599-8**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR**  
**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2016 VS 2015**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS**  
**PUBLICADOS EL 28 DE ABRIL DE 2017**  
**PRIMERA VERSION**

	2016	2015	Variación 2016- 2015	% Variación
<b>INGRESOS</b>				
UTILIDAD DEL PERIODO	8.355	7.017	1.338	19,07
MAS:PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO				
PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA	10.173	4.861	5.312	109,28
DEPRECIACIONES	0	2.573	-2.573	-100,00
AMORTIZACIONES	0	66.131	-66.131	-100,00
 GENERACIÓN INTERNA DE EFECTIVO	 18.528	 80.582	 -62.054	 -77,01
 AUMENTO DE PROVEEDORES	 -2.021	 6.792	 -8.813	 -129,76
AUMENTO DE OTROS PASIVOS CORRIENTES	-93.803	69.995	-163.798	-234,01
AUMENTO PASIVO A LARGO PLAZO	0	-822	822	-100,00
AUMENTO OTROS PASIVOS	0	17.654	-17.654	-100,00
 <b>TOTAL INGRESOS</b>	 -77.296	 174.201	 -251.497	 -144,37
<b>EGRESOS</b>				
AUMENTO DE DEUDORES	-2.556	116.578	-119.134	-102,19
AUMENTO DE INVENTARIOS	-193	2.380	-2.573	-108,11
AUMENTO DE GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-6.028	2.815	-8.843	-314,14
AUMENTO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	3.069	-579	3.648	-630,05
AUMENTO DE DIFERIDOS	114.614	0	-114.614	#jDIV/0!
PAGO DE IMPUESTOS	4.861	3.889	972	24,99
 <b>TOTAL EGRESOS</b>	 115.461	 125.083	 -240.544	 -192,31
 <b>FLUJO NETO DEL PERIODO</b>	 38.165	 49.118	 -10.953	 -22,30
<b>MAS: SALDO INICIAL DE CAJA</b>	<b>59.435</b>	<b>10.317</b>	<b>49.118</b>	<b>476,09</b>
<b>SALDO FINAL DE CAJA</b>	<b>97.600</b>	<b>59.435</b>	<b>38.165</b>	<b>64,21</b>



ALVARO FERNANDO ACERO BAYONA  
Representante Legal



RICARDO E. RODRÍGUEZ N.  
Contador Público  
T.P. N° 22791-T

INVERFACE S.A.S.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de diciembre de 2016 vs 2015  
Cifras expresadas en miles de pesos

NOTA 1

NATURALEZA, OBJETO SOCIAL Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

NATURALEZA:

Inverface LTDA., domiciliada en Bogotá D.C. y domiciliada en la calle 105 N° 69-62 fue constituida mediante Escritura Pública número 977 del 30 de abril del año 2009 otorgada en la Notaría 5ª del círculo de Bogotá D.C. y denominada Inverface limitada ; posteriormente mediante acta N° 9 de la junta de socios, del 17 de octubre de 2014 e inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 5 de noviembre de 2014 bajo el número 01882358 del libro IX, la sociedad de la referencia se transformó de sociedad limitada a sociedad por acciones simplificada bajo el nombre de: INVERFACE S.A.S.. Esta sociedad se encuentra sometida a la vigilancia de la Superintendencia de Salud.

OBJETO SOCIAL:

La sociedad tendrá como objeto principal, las siguientes actividades: La prestación de servicios profesionales en el campo de la salud de la medicina general y en el campo de la salud oral, dentro de las cuales dedicará especialmente a ofrecer todos los servicios relacionados con servicios odontológicos, laboratorios clínicos y radiológicos; asesoría, consultoría y capacitación, formación académica no formal, universitaria y especializada; también podrá convertirse en Institución Prestadora de Servicios de Salud (IPS) conforme a los objetivos, facultades y funciones previstas por la ley, y las demás establecidas en la escritura de constitución de la sociedad.

Nuestra misión es brindar oportunidad a nuestros pacientes de expresar alegría, mediante la realización de tratamientos de salud y estética oral de manera responsable y con altos estándares de calidad y servicio.

NOTA 2

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES Y CONVERSION A NIIF

2.1. Adopción de las NIIF.

Mediante la ley 1314 del 13 de julio de 2009, se modificaron los principios y normas de contabilidad e información financiera aceptados en Colombia. En desarrollo de ésta ley, el

Gobierno Nacional emitió el decreto 3022 de 2013, que adopta las NIIF para Pymes y establece un Nuevo Marco Técnico Normativo para los preparadores de Información Financiera que conforman el Grupo 2, del cual la institución hace parte.

Mediante el decreto 2496 de diciembre de 2015, se actualizan las normas de acuerdo con las modificaciones emitidas por el emisor (IASB) de estas normas internacionales en mayo de 2015 y vigentes a partir del 1 de enero de 2017, aunque se permite su aplicación anticipada.

De acuerdo al capítulo 4, numeral 4 del decreto 2496 y en virtud que la entidad hace parte del Sistema General de Seguridad Social en Salud (SGSSS), para todos los efectos legales, esta preparación se hará de acuerdo con los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y las normas que las modifiquen o adicionen y la demás normatividad contable vigente sobre la materia para ese entonces. En el caso de la aplicación del nuevo marco técnico normativo con corte al 31 de diciembre de 2017, esta fecha será el 31 de diciembre de 2016.

Los primeros estados financieros preparados de acuerdo con bases contables antes mencionadas corresponderán al cierre contable al 31 de diciembre de 2017.

De acuerdo con las NIIF Pymes adoptadas y, solo para propósitos del inicio de su aplicación y con el fin de tener información comparativa al cierre contable de la presentación de los primeros estados financieros conforme a estas nuevas normas, la institución preparó un Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA) a la fecha de transición a las NIIF Pymes, esto es, al 1 de enero de 2016. La información de este ESFA junto con los ajustes del periodo de transición que se comprende durante el año 2016 servirá para revisar la información comparativa bajo el nuevo marco normativo con la información de cierre de 2017 que estará de forma transaccional al cierre del año mencionado.

## 2.2. Preparación del estado de situación financiera de apertura (ESFA).

La compañía aplicó la sección 35 de las NIIF Pymes y otras disposiciones legales aplicables para preparar el estado de situación financiera de apertura al 1 de enero de 2016 mediante la reexpresión del estado de situación financiera (Balance General) preparado bajo normas locales vigentes. Dicha reexpresión implicó aplicar en forma retroactiva todos los principios de reconocimiento, medición, presentación y revelación de los hechos económicos establecidos en las normas mencionadas en la nota 2.1.

## 2.3 Principales políticas y prácticas contables bajo norma local.

Para el manejo de sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la INVERFACE S.A.S. utilizó los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, los cuales son prescritos por disposiciones legales.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que ha adoptado en concordancia con lo anterior:

**2.3.1 CAUSACIÓN:** El sistema contable de INVERFACE S.A.S. es el de causación; por lo tanto su contabilidad registra hechos económicos reconocidos en el período en que sucede.

**2.3.2 DEUDORES:** En este rubro se registra, con base a la norma, la facturación correspondiente a la prestación de servicios de salud realizada a empresas promotoras de salud, administradoras de los regímenes contributivo y subsidiado, IPS públicas y privadas junta directiva, empresas sociales del

estado, municipios, departamentos, empresas privadas, de medicina prepagada, aseguradoras y particulares en general.

Además, otros rubros que conforman este grupo de cuentas son: anticipos a proveedores y de impuestos, cuentas por cobrar a trabajadores, otras cuentas por cobrar y provisión de cartera para deudores.

**2.3.3 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:** Comprende los bienes muebles e inmuebles adquiridos, construidos o en proceso de construcción, que son propiedad de la INVERFACE S.A.S., que se utilizan para la prestación de servicios o que se destinan a generar ingresos producto de su arrendamiento, y por tanto no están disponibles para la venta.

Las propiedades, planta y equipos se contabilizan al valor histórico.

### NOTA 3

#### DISPONIBLE

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata o parcial, con que cuenta la Sociedad y puede utilizar para fines generales o específicos.

Su saldo a diciembre 31 es:

	2016	2015
Caja	903	2.580
Bancos	21.470	29.291
Cuentas de Ahorro	<u>75.227</u>	<u>35.564</u>
Total Disponible	<u>97.600</u>	<u>67.435</u>

### NOTA 4

#### DEUDORES A CORTO PLAZO

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

	2016	2015
Cuentas por Cobrar a Accionistas	194.525	131.109
Anticipos, Avances y Depósitos	0	65.709
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	<u>69.862</u>	<u>70.125</u>
Total Anticipos, de Impuestos y Contribuciones	<u>264.387</u>	<u>266.943</u>

## INVENTARIOS

El inventario de material odontológico es valorizado al costo promedio de adquisición baja el sistema permanente.

	2016	2015
Materiales Odontológicos	<u>14.723</u>	<u>14.916</u>
Total Inventarios	<u><u>14.723</u></u>	<u><u>14.916</u></u>

## NOTA 6

## GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Corresponde a desembolsos efectuados por la sociedad que cubren varios períodos y son susceptibles de recuperación.

Su amortización se realiza en el momento en que se causa el gasto.

A diciembre 31 presenta un saldo de:

	2016	2015
Seguros	0	5.116
Mantenimiento Equipos	<u>0</u>	<u>912</u>
Total gastos Pagados por Anticipado	<u><u>0</u></u>	<u><u>6.028</u></u>

## NOTA 7

## PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son registradas al costo de adquisición, más las erogaciones y cargos necesarios que aumenten en forma apreciable su vida útil.

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2016	2015
Maquinaria y Equipo	5.360	5.360
Equipo de Oficina	7.529	7.529
Equipo de Computación y Comunicación	9.477	8.711
Maquinaria y Equipo Médico Científico	<u>75.054</u>	<u>72.751</u>
Total Propiedades, Planta y Equipo	<u><u>97.420</u></u>	<u><u>94.351</u></u>

NOTA 8

CARGOS DIFERIDOS

Este rubro comprende los desembolsos efectuados por concepto de organización preoperativos, remodelaciones y mejoras a instalaciones, y publicidad los cuales son amortizados de acuerdo a su naturaleza.

	2016	2015
Remodelaciones y Mejoras a Instalaciones	<u>0</u>	<u>114.614</u>
Total Cargos Diferidos	<u><u>0</u></u>	<u><u>114.614</u></u>

NOTA 9

PROVEEDORES

Esta cuenta corresponde a todas aquellas obligaciones contraídas por la sociedad para la adquisición de bienes y servicios que tienen relación directa con su objeto.

	2016	2015
Proveedores Nacionales	<u>23.309</u>	<u>25.330</u>
Total proveedores	<u><u>23.309</u></u>	<u><u>25.330</u></u>

NOTA 10

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

En este rubro se registran cargos ya causados a la sociedad por conceptos tales como honorarios, servicios, arrendamientos, entre otros.

	2016	2015
Costos y Gastos por pagar	<u>31.464</u>	<u>85.223</u>
Total Costos y Gastos por Pagar	<u><u>31.464</u></u>	<u><u>85.223</u></u>

NOTA 11

RETENCIÓN EN LA FUENTE, CREE E INDUSTRIA Y COMERCIO

En este rubro se registran los impuestos retenidos a los contribuyentes o sujetos pasivos del tributo, en los términos de las disposiciones legales pertinentes y la autorretención CREE. Así mismo como el impuesto distrital.

Está integrado por las siguientes cuentas:

	2016	2015
Industria y Comercio	221	1.213
Retención en la fuente	1.354	1.519
Autorretención CREE	<u>3.749</u>	<u>3.754</u>
Total retención en la Fuente	<u>5.324</u>	<u>6.486</u>

NOTA 12

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

Corresponde al valor a cancelar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales por concepto de Impuesto a la Renta y Complementarios.

Su saldo a diciembre 31 es:

	2016	2015
De Renta y Complementarios	7.480	3.574
Impuesto CREE	<u>2.693</u>	<u>1.287</u>
Total Impuestos, Gravámenes y Tasas	<u>10.173</u>	<u>4.861</u>

NOTA 13

ACREEDORES VARIOS

Corresponde a las obligaciones contraídas con otros causadas a diciembre 31.

	2016	2015
Acreeedores Varios	<u>99</u>	<u>99</u>
Total Acreeedores Varios	<u>99</u>	<u>99</u>

NOTA 14

OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a las obligaciones contraídas con empleados causadas a diciembre 31.

Lo conforman los siguientes rubros:

	2016	2015
Cesantías Consolidadas	12.260	11.248
Intereses sobre Cesantías	1.440	1.276
Vacaciones Consolidadas	<u>9.270</u>	<u>8.628</u>
Total Obligaciones Laborales	<u><u>22.970</u></u>	<u><u>21.152</u></u>

NOTA 15

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

	2016	2015
Retenciones y Aportes de Nómina	<u>3.684</u>	<u>2.633</u>
Total Retenciones y Aportes de Nómina	<u><u>3.684</u></u>	<u><u>2.633</u></u>

NOTA 16

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Esta cuenta está conformada por el valor de los ingresos recibidos por la sociedad en el desarrollo de su actividad, los cuales se amortizan durante el período que se causen.

Lo conforma el siguiente rubro:

	2016	2015
Contratos de Prestación de Servicios	<u>165.496</u>	<u>225.158</u>
Total Ingresos Recibidos por Anticipado	<u><u>165.496</u></u>	<u><u>225.158</u></u>

NOTA 17

DEUDAS CON ACCIONISTAS

Este rubro contiene valores a favor de los accionistas por concepto de préstamos, pagos efectuados por ellos y demás importes a favor de estos.

Su saldo es:

	2016	2015
Accionistas	<u>0</u>	<u>8</u>
Total deudas con Accionistas	<u><u>0</u></u>	<u><u>8</u></u>

NOTA 18

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Corresponde al valor recaudado a nombre de terceros y que en consecuencia serán reintegrados o transferidos a sus dueños en los plazos y condiciones convenidos. Están discriminados así:

	2016	2015
Valores Recibidos para Terceros	<u>90.255</u>	<u>72.336</u>
Total Ingresos Recibidos para Terceros	<u><u>90.255</u></u>	<u><u>72.336</u></u>

NOTA 19

PATRIMONIO

El Patrimonio de la sociedad está integrado por el Capital social, las Reservas y Fondos, la Revalorización del Patrimonio y los Remanentes.

Su saldo a diciembre 31 es:

	2016	2015
Capital Social	60.000	60.000
Reserva legal	822	822
Resultados del Ejercicio	8.355	7.017
Utilidades o Excedentes Acumulados	<u>9.382</u>	<u>10.365</u>
Total Patrimonio	<u><u>78.559</u></u>	<u><u>78.204</u></u>

NOTA 20

INGRESOS OPERACIONALES

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento del objeto social, mediante la entrega de bienes o la prestación de servicios de salud y/o conexos.

	2016	2015
Ingresos Operacionales	<u>1.446.333</u>	<u>1.478.119</u>
Total ingresos Operacionales	<u>1.446.333</u>	<u>1.478.119</u>

NOTA 21

COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Este rubro corresponde al costo incurrido por la sociedad en la prestación de servicios.

	2016	2015
Costo de Prestación de Servicios	<u>860.176</u>	<u>851.764</u>
Total Costo de Prestación de Servicios	<u>860.176</u>	<u>851.764</u>

NOTA 22

ADMINISTRACION

Comprende los gastos ocasionados en el desarrollo principal del objeto social de la sociedad y fueron registrados sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurrió durante el ejercicio, teniendo en cuenta la relación de causalidad con el ingreso.

A diciembre 31 está integrado por las siguientes cuentas:

	2016	2015
Gastos de Administración	<u>330.163</u>	<u>357.649</u>
Total gastos Operacionales	<u>330.163</u>	<u>357.649</u>

NOTA 23

GASTOS DE VENTA

Comprende los honorarios cancelados por incentivos a topes en ventas generadas y otros.

	2016	2015
Servicios	192.455	194.616
Diversos	<u>20.619</u>	<u>37.624</u>
Total Gastos de Venta	<u><u>213.074</u></u>	<u><u>232.240</u></u>

NOTA 24

GASTOS NO OPERACIONALES

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos ejecutados en transacciones con instituciones financieras con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento del objeto social así mismo con personas naturales, y así como los descuentos comerciales condicionados.

Su composición a diciembre 31 es:

	2016	2015
Financieros	18.395	18.953
Multas y Sanciones	0	345
Gastos Extraordinarios	<u>6.014</u>	<u>5.699</u>
Total Gastos No Operacionales	<u><u>24.409</u></u>	<u><u>24.997</u></u>

NOTA 25

INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes al objeto social o al giro normal de la sociedad.

A diciembre 31 está integrado por las siguientes cuentas:

	2016	2015
Rendimientos Financieros	171	33
Recuperaciones	0	206
Diversos	<u>120</u>	<u>170</u>
Total Ingresos no Operacionales	<u><u>291</u></u>	<u><u>409</u></u>

NOTA 26

IMPUESTO DE RENTA Y CREE

La tasa aplicada es del 25%. Renta y 9% CREE

	2016	2015
Impuesto de Renta y CREE	<u>10.173</u>	<u>4.861</u>
Total Impuesto de Renta	<u>10.173</u>	<u>4.861</u>

NOTA 27

RESERVA LEGAL

Registra el valor de la apropiación de la Reserva Legal.  
Su saldo a diciembre 31 en el Balance General es:

	2016	2015
Reserva legal	<u>822</u>	<u>822</u>
Total Reserva legal	<u>822</u>	<u>822</u>



RICARDO ENRIQUE RODRÍGUEZ NARVÁEZ  
Contador Público  
Tarjeta Profesional No. 22791-T