

CENTRO MEDICO DE ATENCION OPORTUNA SALUD ANDINA S.A.S.

NIT. 900.220.971-5

BARRANCABERMEJA - SANTANDER

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y DICIEMBRE 31 DE 2017

(Cifra en pesos)

Fecha de Publicación: 18 de Febrero de 2019

Fecha de Actualización: 18 de Febrero de 2019

Versión: 1,0

VIGILADO Supersalud

| CODIGO PUC | ACTIVOS | 31 de Diciembre de 2018 | 31 de Diciembre de 2017 | VARIACION EN \$ | VARIACION EN % |
|------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | 689,626 | 1,176,848 | 487,222 | 71 |
| 1101 | Efectivo | 689,626 | 1,176,848 | 487,222 | 71 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 16,967,861 | 12,660,628 | - 4,307,233 | -25 |
| 1301 | Cuentas por Cobrar por Prestación del Servicio | 526,200 | 3,202,920 | 2,676,720 | 509 |
| 1313 | Activos no Financieros | 2,602,204 | 4,433,157 | 1,830,953 | 70 |
| 1314 | Anticipo de Impuestos | 3,897,358 | 4,911,990 | 1,014,632 | 26 |
| 1316 | Cuentas por Cobrar a Trabajadores, Beneficiarios | - | 3,000 | 3,000 | 0 |
| 1319 | Deudores Varios | 9,984,009 | 109,561 | - 9,874,448 | -99 |
| 1320 | Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar | - 41,910 | - | 41,910 | -100 |
| 14 | INVENTARIOS | - | 390,415 | 390,415 | 0 |
| 1401 | Inventarios para ser vendidos | - | 390,415 | 390,415 | 0 |
| 15 | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 30,761,702 | 38,338,175 | 7,576,473 | 25 |
| 1501 | Propiedad, Planta y Equipo al Costo | 75,764,720 | 75,764,720 | - | 0 |
| 1503 | Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo | - 45,003,018 | - 37,426,545 | 7,576,473 | -17 |
| 17 | ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLANTA Y EQUIPO | 8,092,000 | 8,092,000 | - | 0 |
| 1701 | Activos Intangibles al costo | 8,092,000 | 8,092,000 | - | 0 |
| 18 | OTROS ACTIVOS | 30,000,000 | 29,594,893 | - 405,107 | -1 |
| 1808 | Otros activos al costo | 30,000,000 | 29,594,893 | - 405,107 | -1 |
| | TOTAL ACTIVOS | 86,511,189 | 90,252,959 | 3,741,770 | 4 |
| 2 | PASIVOS | | | | |
| 21 | PASIVOS FINANCIEROS | 9,406,253 | 17,108,939 | 7,702,686 | 82 |
| 2105 | Cuentas por Pagar al Costo | 2,549,052 | 1,877,280 | - 671,772 | -26 |
| 2120 | Costos y Gastos por Pagar al Costo | 6,857,201 | 11,911,844 | 5,054,643 | 74 |
| 2127 | Cuentas por Pagar Socios o Accionistas | - | 3,319,815 | 3,319,815 | 0 |
| 22 | IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | 529,680 | 572,000 | 42,320 | 0 |
| 2201 | Retención en la Fuente | 529,680 | 72,000 | - 457,680 | 0 |
| 2204 | Industria y Comercio | - | 500,000 | 500,000 | 0 |
| 23 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 6,635,353 | 5,780,692 | - 854,661 | -13 |
| 2301 | Beneficios a Empleados Corto Plazo | 6,635,353 | 5,780,692 | - 854,661 | -13 |
| 24 | PROVISIONES | 26,020 | - | - 26,020 | -100 |
| 2403 | Para Obligaciones Fiscales | 26,020 | - | - 26,020 | -100 |
| 25 | OTROS PASIVOS, ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS | 7,659,343 | 11,652,628 | 3,993,285 | 0 |
| 2501 | Otros Pasivos - Anticipos y Avances Recibidos | 7,659,343 | 11,652,628 | 3,993,285 | 0 |
| | TOTAL PASIVOS | 24,256,649 | 35,114,259 | 10,857,610 | 45 |
| 3 | PATRIMONIO | | | | |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES | 30,000,000 | 30,000,000 | - | 0 |
| 3101 | Capital Suscrito y Pagado | 30,000,000 | 30,000,000 | - | 0 |
| 35 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | 32,254,540 | 25,138,700 | - 7,115,840 | -22 |
| 3501 | Resultados del Presente Ejercicio | 6,933,331 | - 6,467,657 | - 13,400,988 | -193 |
| 3502 | Resultados Acumulados | 25,321,209 | 31,606,357 | 6,285,148 | 25 |
| | TOTAL PATRIMONIO | 62,254,540 | 55,138,700 | - 7,115,840 | -11 |
| | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 86,511,189 | 90,252,959 | 3,741,770 | 4 |



IGNACIO RUIZ MENESES
Representante Legal



ERIKA ARAUJO LIEVANO
Contadora Pública - T.P. 113583-T

CENTRO MEDICO DE ATENCION OPORTUNA SALUD ANDINA S.A.S.
NIT. 900.220.971-5
BARRANCABERMEJA - SANTANDER
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2017 Y A DICIEMBRE 31 DE 2016
(Cifra en pesos)

Fecha de Publicación: 18 de Febrero de 2019

Fecha de Actualización: 18 de Febrero de 2019

Versión: 1,0

VIGILADO  Supersalud

| CODIGO PUC | NOMBRE DE LA CUENTA | 31 de Diciembre de 2018 | 31 de Diciembre de 2017 | VARIACION EN \$ | VARIACION EN % |
|-------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 41 | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINA | 246,324,518 | 209,996,195 | - 36,328,323 | -15 |
| 4101 | Ingresos de las IPS | 246,324,518 | 209,996,195 | - 36,328,323 | -15 |
| 42 | OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN | 9,050,720 | 5,035 | - 9,045,685 | -100 |
| 4201 | Ganancias en Inversiones e IF | 1,348 | - | - 1,348 | -100 |
| 4204 | Arrendamientos Operativos | 750,000 | - | - 750,000 | -100 |
| 4211 | Recuperaciones | 8,234,843 | - | - 8,234,843 | -100 |
| 4214 | Diversos | 64,529 | 5,035 | - 59,494 | -92 |
| 61 | MENOS: COSTOS | 23,508,205 | 19,467,250 | - 4,040,955 | -17 |
| 6101 | Prestación del Servicio de Salud | 23,508,205 | 19,467,250 | - 4,040,955 | -17 |
| | MENOS: GASTOS | | | | |
| 51 | DE ADMINISTRACION | 220,989,175 | 193,841,830 | - 27,147,345 | -12 |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 53,618,934 | 47,142,751 | - 6,476,183 | -12 |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 9,098,860 | 6,966,185 | - 2,132,675 | -23 |
| 5105 | Prestaciones Sociales | 11,838,554 | 10,526,830 | - 1,311,724 | -11 |
| 5106 | Gastos de Personal Diversos | 1,072,000 | 8,217,550 | 7,145,550 | 667 |
| 5107 | Honorarios | 4,920,000 | 5,460,000 | 540,000 | 11 |
| 5108 | Impuestos | 2,427,906 | 1,499,000 | - 928,906 | -38 |
| 5111 | Contribuciones y Afiliaciones | 2,833,417 | 725,860 | - 2,107,557 | -74 |
| 5112 | Seguros | 6,076,084 | 5,246,777 | - 829,307 | -14 |
| 5113 | Servicios | 25,432,352 | 26,945,833 | 1,513,481 | 6 |
| 5114 | Gastos Legales | 620,600 | 1,241,674 | 621,074 | 100 |
| 5115 | Gastos Reparación y Mantenimiento | 8,037,953 | 6,802,740 | - 1,235,213 | -15 |
| 5116 | Adecuación e Instalación | 33,806,960 | 15,525,110 | - 18,281,850 | -54 |
| 5117 | Gastos de Transporte | 100,000 | 150,000 | 50,000 | 50 |
| 5118 | Depreciación Propiedad, Planta y Equipo | 7,641,473 | - | - 7,641,473 | -100 |
| 5121 | Deterioro de Cuentas por Cobrar | 41,910 | - | - 41,910 | -100 |
| 5132 | Provisiones | 26,020 | - | - 26,020 | -100 |
| 5136 | Otros Gastos | 53,396,152 | 57,391,520 | 3,995,368 | 7 |
| 53 | FINANCIEROS | 512,527 | 1,288,807 | 776,280 | 151 |
| 5301 | Gastos Financieros | 512,527 | 1,288,807 | 776,280 | 151 |
| 55 | IMPUESTO A LAS GANANCIAS | 3,432,000 | 1,871,000 | - 1,561,000 | -45 |
| 5505 | Impuesto a las Ganancias Corriente | 3,432,000 | 1,871,000 | - 1,561,000 | -45 |
| 5601 | IGUAL: UTILIDAD/PERDIDA DEL EJER | 6,933,331 | - 6,467,657 | - 13,400,988 | -193 |


IGNACIO RUIZ MENESES
Representante Legal


ERIKA ARAUJO LIEVANO
Contadora Pública - T.P. 113583-T

CENTRO MEDICO DE ATENCIÓN OPORTUNA SALUD ANDINA S.A.S.
NIT. 900.220.971-5
BARRANCABERMEJA - SANTANDER
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y DICIEMBRE 31 DE 2017
(Cifra en pesos colombianos)

Fecha de Cierre: 31 de Diciembre de 2018

Fecha de Publicación: 18 de Febrero de 2019



MARCO JURÍDICO

El Centro Médico de Atención Oportuna Salud Andina S.A.S., es una entidad con ánimo de lucro, con personería jurídica otorgada por la Cámara de Comercio de Barrancabermeja, vigilada y controlada por la Superintendencia de Salud. El objeto social principal son las siguientes actividades relacionadas con el ramo de la salud: Medicina General, Promoción en Salud, Laboratorio Clínico, Toma de Muestras de Laboratorio Clínico, Optometría, Fisioterapia, Odontología, Sala de Procedimientos Menores, Ginecobstetricia, Pediatría, Cardiología, Traumatología, Ecografías, y en general todas las operaciones de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividad similar, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio de la sociedad.

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La contabilidad se lleva conforme a los principios de Contabilidad generalmente aceptados en Colombia, contenidos en el decreto 2649 de 1993, guardando los parámetros fijados por la Superintendencia de Salud. Esta obligada a presentar Declaración de Renta y Complementarios en su periodo anual, como también la de presentar la Retención en la Fuente mensual y el Impuesto a las Ventas e Industria y Comercio anual, además de reportar información semestral a la Superintendencia de Salud.

En el Inventario se utiliza el sistema permanente y el método de valuación promedio ponderado. La depreciación se calcula por el método de línea recta.

Para efectos NIIF se tendrá en cuenta las NIIF para PYMES, según el decreto 3022 de 2013.

Unidad de Medida: La moneda utilizada por la Empresa CENTRO MEDICO DE ATENCION OPORTUNA SALUD ANDINA SAS para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano. Para efectos de presentación, los estados financieros y sus notas se pueden mostrar en miles de pesos, haciendo la respectiva aclaración en el cuerpo del mismo.

Periodo Contable: Por ordenamiento legal, la Compañía debe, al final de cada ejercicio contable y por lo menos una vez al año, hacer un corte de sus cuentas y preparar y difundir los estados financieros de propósito general

Revelación de Activos: Sólo se reconocerán como activos los recursos controlados, producto de hechos pasados, que contribuyan a a generar beneficios económicos futuros.

Se reconocerán activos cuando:

- Los bienes tangibles o intangibles sean controlados y tengan identificabilidad comercial o de uso, es decir, cuando un bien puede venderse, transferirse, arrendarse, usarse o darse en explotación.
- En un contrato (verbal o escrito) se entregue un anticipo y la empresa no haya recibido el bien o el servicio. En ese caso, el beneficiario del pago tiene un PASIVO y la empresa tiene una cuenta por cobrar – gastos pagados por anticipado.
- Se demuestre que un bien se convertirá en efectivo vía uso o vía venta. Los bienes raíces no usados (si los hubiere) se clasificarán como Propiedades de Inversión –Muebles e inmuebles, teniendo en cuenta que los Terrenos se deben identificar en una cuenta a parte de las Construcciones v Edificaciones.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

En este rubro se encuentran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial, con que cuenta la empresa y que son para fines generales de pagos en el corto plazo. Representa los saldos obtenidos a 31 de diciembre de 2018 del disponible, estipulándose así:

| | 2018 | 2017 |
|--------------|----------------------|------------------------|
| CAJA | | |
| Caja General | \$ 38,950.00 | \$ 311,300.00 |
| Caja Menor | \$ 400,000.00 | \$ - |
| BANCOS | | |
| Bancolombia | \$ 250,676.00 | \$ 865,548.00 |
| | \$ 689,626.00 | \$ 1,176,848.00 |

NOTA 2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Representa la totalidad de cuentas por cobrar a clientes y terceros, a los cuales se les presta los servicios de la entidad. También se especifica el cobro de anticipos de impuestos (Retención en la Fuente, Industria y Comercio, y Contribuciones), que deben ser certificados por las empresas que obtuvieron los servicios.

| | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| CLIENTES | | |
| Prestador de Servicio de Salud | \$ 526,200.00 | \$ 3,202,920.00 |
| CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES | | |
| A Trabajadores | \$ - | \$ 3,000.00 |
| ACTIVOS NO FINANCIEROS - ANTICIPOS | | |
| Contratistas | \$ 2,602,204.00 | \$ 4,433,157.00 |
| ANTICIPO DE IMPUESTOS | | |
| Anticipo de Renta | \$ 1,482,000.00 | \$ - |
| Industria y Comercio | \$ 652,000.00 | \$ 585,712.00 |
| Retención de Cree | \$ 1,752,000.00 | \$ 3,946,000.00 |
| Retención en la Fuente | \$ 5,646.00 | \$ 352,682.00 |
| Retención de Industria y Comercio | \$ 5,712.00 | \$ 27,596.00 |
| A SOCIOS O ACCIONISTAS | | |
| A accionistas | \$ 9,984,009.00 | \$ 109,561.00 |
| DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | | |
| Prestador de Servicio de Salud | \$ (41,910.00) | \$ - |

| | | | |
|-----------|----------------------|-----------|----------------------|
| \$ | 16,967,861.00 | \$ | 12,660,628.00 |
|-----------|----------------------|-----------|----------------------|

NOTA 3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo simboliza todos los activos tangibles adquiridos, construidos o en proceso de construcción, con la intención de emplearlos en forma permanente, para la producción o suministro de otros bienes y servicios, para arrendarlos, o para utilizarlos en la administración, que no están destinados para la venta y cuya vida útil sobrepasa el año de utilización.

El valor histórico de estos activos incluye todas las erogaciones y cargos necesarios para colocarlos en condiciones de utilización, tales como los de ingeniería, supervisión, impuestos, corrección monetaria y todos aquellos que sean susceptibles de cambiar el valor final del bien. También se le debe adicionar el valor de las mejoras, adiciones y reparaciones que aumenten la vida útil o la calidad de la producción.

| | 2018 | | 2017 |
|---|-------------------------|----|-------------------------|
| <i>MAQUINARIA Y EQUIPO</i> | | | |
| Equipo | \$ 6,885,088.00 | \$ | 6,885,088.00 |
| <i>MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA</i> | | | |
| Muebles y Enseres | \$ 33,982,114.00 | \$ | 33,982,114.00 |
| Equipos | \$ 3,400,000.00 | \$ | 3,400,000.00 |
| Otros | \$ 190,000.00 | \$ | 190,000.00 |
| <i>EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN</i> | | | |
| Equipo Computación | \$ 20,209,627.00 | \$ | 20,209,627.00 |
| <i>EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO</i> | | | |
| Equipo Medico | \$ 5,777,891.00 | \$ | 5,777,891.00 |
| Equipo Odontológico | \$ 5,320,000.00 | \$ | 5,320,000.00 |
| <i>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</i> | | | |
| Maquinaria y Equipo | \$ (2,518,570.00) | \$ | (1,830,061.00) |
| Muebles y Equipo de Oficina | \$ (27,669,200.00) | \$ | (23,911,988.00) |
| Equipo de Computación | \$ (10,011,393.00) | \$ | (7,990,430.00) |
| Equipo Médico y Científico | \$ (4,803,855.00) | \$ | (3,694,066.00) |
| | \$ 30,761,702.00 | | \$ 38,338,175.00 |

NOTA 4. ACTIVOS INTANGIBLES

Se definen los Intangibles como el conjunto de bienes inmateriales, representados en derechos, privilegios o ventajas de competencia que son valiosos porque contribuyen a un aumento en ingresos o utilidades por medio de su empleo en el ente económico; estos derechos se compran o se desarrollan en el curso normal de los negocios".

| | 2018 | | 2017 |
|------------------|------------------------|----|------------------------|
| <i>LICENCIAS</i> | | | |
| Software Médico | \$ 8,092,000.00 | \$ | 8,092,000.00 |
| | \$ 8,092,000.00 | | \$ 8,092,000.00 |

NOTA 5. OTROS ACTIVOS

Los otros activos están representados en los diferidos los cuales corresponden a primas comerciales pagadas en arrendamiento de locales, mejoras a propiedades arrendadas, que se amortizan en el término del contrato de arrendamiento de los locales, o en el término que se estime su recuperación.

| | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | |
| Arrendamientos | \$ 30,000,000.00 | \$ 29,594,893.00 |
| | <u>\$ 30,000,000.00</u> | <u>\$ 29,594,893.00</u> |

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR AL COSTO

Representan los valores por pagar a las entidades que suministran los medicamentos destinados para la prestación del servicios.

| | 2018 | 2017 |
|-------------|------------------------|------------------------|
| PROVEEDORES | | |
| Nacionales | \$ 2,549,052.00 | \$ 1,877,280.00 |
| | <u>\$ 2,549,052.00</u> | <u>\$ 1,877,280.00</u> |

NOTA 7. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Las cuentas y documentos por pagar representan todos los derechos a reclamar efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de préstamos y otras operaciones a crédito, incluidas las comerciales y las no comerciales. La composición del saldo de cuentas por pagar, corresponde a obligaciones contraídas por la empresa por concepto de pago de mantenimientos, compras, impuestos y retención de nómina.

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|------------------------|-------------------------|
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | | |
| Honorarios | \$ 410,000.00 | \$ - |
| Servicio de Mantenimiento | \$ - | \$ - |
| Gastos de Representación | \$ 4,390,450.00 | \$ 3,234,800.00 |
| Otros | \$ 2,056,751.00 | \$ 8,677,044.00 |
| DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS | | |
| Socios | \$ - | \$ 3,319,815.00 |
| | <u>\$ 6,857,201.00</u> | <u>\$ 15,231,659.00</u> |

NOTA 8. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Corresponden al dinero que la entidad adeuda por concepto de Impuesto de Industria y Comercio.

| | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS | | |
| Industria y Comercio | \$ - | \$ 500,000.00 |
| Retención en la Fuente | \$ 529,680.00 | \$ 72,000.00 |
| | <u>\$ 529,680.00</u> | <u>\$ 572,000.00</u> |

NOTA 9. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Corresponden al dinero que la entidad adeuda a los trabajadores por concepto de prestaciones sociales pendientes por liquidar.

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|
| <i>A CORTO PLAZO</i> | | |
| Aportes a Salud | \$ 176,100.00 | \$ 149,500.00 |
| Aportes a Riesgos | \$ 22,900.00 | \$ - |
| Aportes Parafiscales | \$ 173,700.00 | \$ - |
| Aportes Fondo Pensiones | \$ 697,200.00 | \$ 149,600.00 |
| Cesantías | \$ 4,675,000.00 | \$ 4,072,550.00 |
| Intereses sobre Cesantías | \$ 561,000.00 | \$ 488,708.00 |
| Vacaciones | \$ 329,453.00 | \$ 920,334.00 |
| | <u>\$ 6,635,353.00</u> | <u>\$ 5,780,692.00</u> |

NOTA 10. PROVISIONES

IMPUESTO DIFERIDO: Determina los eventuales impuestos o devoluciones de ellos que se produzcan con relación a los activos y pasivos.

| | 2018 | 2017 |
|---------------------|---------------------|-------------|
| <i>PROVISION</i> | | |
| Impuestos Diferidos | \$ 26,020.00 | \$ - |
| | <u>\$ 26,020.00</u> | <u>\$ -</u> |

Se calculó sobre la base del valor futuro de los anticipos de contratistas.

NOTA 11. INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Corresponden a los dineros recibidos por el ente económico a nombre de terceros y que en consecuencia serán reintegrados o transferidos a sus dueños en los plazos y condiciones convenidos.

| | 2018 | 2017 |
|---|------------------------|-------------------------|
| <i>INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS</i> | | |
| Por prestación de Servicios | \$ 7,659,343.00 | \$ 11,652,628.00 |
| | <u>\$ 7,659,343.00</u> | <u>\$ 11,652,628.00</u> |

NOTA 12. PATRIMONIO

Comprende el valor total del capital social, reservas, y utilidades del ejercicio actual y acumulado.

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <i>CAPITAL SOCIAL</i> | \$ 30,000,000.00 | \$ 30,000,000.00 |
| <i>UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO</i> | \$ 6,933,331.00 | \$ (6,467,657.00) |
| <i>UTILIDADES ACUMULADAS</i> | \$ 25,321,209.00 | \$ 31,606,357.00 |
| | <u>\$ 62,254,540.00</u> | <u>\$ 55,138,700.00</u> |

NOTA 13. INGRESOS

Son los beneficios operativos y financieros que percibe la IPS en el desarrollo normal de sus actividades.

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------|-------------|
| <i>INGRESOS DE OPERACIONES ORDINARIAS</i> | | |

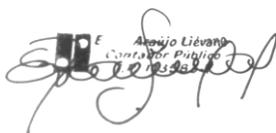
| | | | | |
|------------------------------------|----|-----------------------|----|-----------------------|
| Servicios Sociales y de Salud | \$ | 246,324,518.00 | \$ | 209,996,195.00 |
| OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN | | | | |
| Ganancias en Inversiones e IF | \$ | 1,348.00 | \$ | - |
| Arrendamientos Operativos | \$ | 750,000.00 | \$ | - |
| Recuperaciones | \$ | 8,234,843.00 | \$ | - |
| Diversos | \$ | 64,529.00 | \$ | 5,035.00 |
| | \$ | <u>255,375,238.00</u> | \$ | <u>210,001,230.00</u> |

NOTA 14. COSTOS Y GASTOS

Son los costos y gastos ocasionados en el desarrollo de su objeto social, registrando sobre la base de causación los valores en que se incurre el presente ejercicio.

| | | 2018 | | 2017 |
|--|----|-----------------------|----|-----------------------|
| OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN | | | | |
| Sueldos y Salarios | \$ | 53,618,934.00 | \$ | 47,142,751.00 |
| Contribuciones Efectivas | \$ | 9,098,860.00 | \$ | 6,966,185.00 |
| Prestaciones Sociales | \$ | 11,838,554.00 | \$ | 10,526,830.00 |
| Gastos de Personal Diversos | \$ | 1,072,000.00 | \$ | 8,217,550.00 |
| Honorarios | \$ | 4,920,000.00 | \$ | 5,460,000.00 |
| Gastos por Impuestos diferente a Ganancias | \$ | 2,427,906.00 | \$ | 1,499,000.00 |
| Contribuciones y Afiliaciones | \$ | 2,833,417.00 | \$ | 725,860.00 |
| Seguros | \$ | 6,076,084.00 | \$ | 5,246,777.00 |
| Servicios | \$ | 25,432,352.00 | \$ | 26,945,833.00 |
| Gastos Legales | \$ | 620,600.00 | \$ | 1,241,674.00 |
| Reparación y Mantenimiento | \$ | 8,037,953.00 | \$ | 6,802,740.00 |
| Adecuación e Instalación | \$ | 33,806,960.00 | \$ | 15,525,110.00 |
| Gastos de Transporte | \$ | 100,000.00 | \$ | 150,000.00 |
| Depreciación | \$ | 7,641,473.00 | \$ | - |
| Deterioro de Cuentas por Cobrar | \$ | 41,910.00 | \$ | - |
| Provisiones | \$ | 26,020.00 | \$ | - |
| Otros Gastos | \$ | 53,396,152.00 | \$ | 57,391,520.00 |
| Financieros | \$ | 512,527.00 | \$ | 1,288,807.00 |
| Impuesto de Renta y Complementarios | \$ | 3,432,000.00 | \$ | 1,871,000.00 |
| COSTOS DEL SERVICIO | | | | |
| Prestacion de Servicios de Salud | \$ | 23,508,205.00 | \$ | 19,467,250.00 |
| | \$ | <u>248,441,907.00</u> | \$ | <u>216,468,887.00</u> |

Atentamente,



ERIKA ARAUJO LIÉVANO
Contador Público