

CARRERA 34 No. 46-50 BUCARAMANGA - SANTANDER

NIT 900.322.517-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2017

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTAS	2.017	2.016	VARIACION	
				ABSOLUTA	%
1 ACTIVO		609.398.765	466.989.984	142.408.781	30,50%
ACTIVO CORRIENTE		513.365.906	356.345.682	157.020.224	44,06%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	87.148.811	52.230.377	34.918.434	66,85%
1101 EFECTIVO		3.937.693	52.230.377	-48.292.684	-92,46%
1103 EQUIVALENTES AL EFECTIVO		47.772.318	19.483.706	28.288.612	145,19%
13 CUENTAS POR COBRAR	2	426.217.095	304.115.305	122.101.790	40,15%
1302 DEUDORES DEL SISTEMA COSTO AMORTIZADO		218.608.312	174.489.393	44.118.919	25,28%
1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS		7.432.000	5.400.000	2.032.000	37,63%
1314 ANTICIPO IMP. Y CONTRIB. O SALDOS A FAVOR		12.067.943	12.164.858	-96.915	-0,80%
1317 CTAS POR COB. A TRABAJ. COSTO AMORTIZAO		4.425.918	1.038.709	3.387.209	326,10%
1319 DEUDORES VARIOS		183.682.922	111.022.345	72.660.577	65,45%
ACTIVO NO CORRIENTE		96.032.859	110.644.302	-14.611.443	-13,21%
15 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	3	96.032.859	110.644.302	-14.611.443	-13,21%
1501 PROP., PLANTA Y EQUIPO MODELO AL COSTO		148.518.425	146.958.025	1.560.400	1,06%
1503 DEPRECIACION ACUMULADA - AL COSTO		-52.485.566	-36.313.723	-16.171.843	44,53%
2 PASIVO		72.285.925	72.584.951	-299.026	-0,41%
PASIVO CORRIENTE		72.285.925	72.584.951	-299.026	-0,41%
21 PASIVOS FINANCIEROS	4	14.847.661	34.451.608	-19.603.947	-56,90%
2105 CUENTAS POR PAGAR AL COSTO		0	8.046	-8.046	-100,00%
2121 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR-COSTO AMORTIZ.		14.847.661	34.443.562	-19.595.901	-56,89%
22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	5	49.274.998	29.695.114	19.579.884	65,94%
2201 RETENCION EN LA FUENTE		1.727.548	9.377.714	-7.650.166	-81,58%
2203 IMPUESTO VENTAS POR PAGAR		41.591.000	12.670.400	28.920.600	228,25%
2204 DE INDUSTRIA Y COMERCIO		5.956.450	7.647.000	-1.690.550	-22,11%
23 BENEFICIOS A EMPLEADOS	6	3.961.595	8.438.229	-4.476.634	-53,05%
2301 BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO		3.961.595	8.438.229	-4.476.634	-53,05%
25 OTROS PASIVOS		4.201.671	0	4.201.671	
2501 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		4.201.671	0	4.201.671	
3 PATRIMONIO		537.112.840	394.405.033	142.707.807	36,18%
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		20.000.000	20.000.000	0	0,00%
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		20.000.000	20.000.000	0	0,00%
33 RESERVAS		16.476.303	16.476.303	0	0,00%
3301 RESERVAS OBLIGATORIAS		16.476.303	16.476.303	0	0,00%
35 RESULTADOS DEL EJERCICIO		500.636.537	357.928.730	142.707.807	39,87%
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO		141.343.925	61.566.364	79.777.561	129,58%
3502 RESULTADOS ACUMULADOS		359.292.612	296.362.366	62.930.246	21,23%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		609.398.765	466.989.984	142.408.781	35,77%

VIGILADO Supersalud 


DIEGO LUIS SAABI SOLANO
 REPRESENTANTE LEGAL


MARINA REMOLINA GUALDRON
 CONTADOR PUBLICO T.P. 22676-T



CARRERA 34 No. 46-50 BUCARAMANGA - SANTANDER

NIT 900.322.517-2

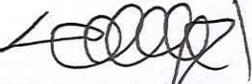
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPARATIVO AÑOS 2.017- 2.016

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTAS	2.017	2.016	VARIACION	
				ABSOLUTA	%
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		879.569.864	669.913.655	209.656.209	31,30%
4101 INGRESOS DE IPS		879.569.864	669.913.655	209.656.209	31,30%
6 COSTOS DEL SISTEMA EN SALUD		514.294.686	431.542.895	82.751.791	19,18%
61 COSTOS POR ATENCION EN SALUD		514.294.686	431.542.895	82.751.791	19,18%
6101 PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		514.294.686	431.542.895	82.751.791	19,18%
5 GASTOS		157.382.060	150.118.472	7.263.588	4,84%
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	7	154.396.214	139.097.313	15.298.901	11,00%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		68.729.112	43.841.156	24.887.956	56,77%
5107 HONORARIOS		2.040.000	6.600.000	-4.560.000	-69,09%
5108 IMPUESTOS		5.974.000	12.517.762	-6.543.762	-52,28%
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		14.144.582	18.878.408	-4.733.826	-25,08%
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		615.863	233.000	382.863	164,32%
5112 SEGUROS		11.373.676	6.562.867	4.810.809	73,30%
5113 SERVICIOS		17.958.794	14.428.349	3.530.445	24,47%
5114 LEGALES		1.225.000	1.282.430	-57.430	-4,48%
5115 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2.785.000	4.171.972	-1.386.972	-33,24%
5116 ADECUACION E INSTALACION		1.293.000	1.414.171	-121.171	-8,57%
5118 DEPRECIACIONES PROP., PLANTA Y EQUIPO		1.561.236	12.190.295	-10.629.059	-87,19%
5136 OTROS GASTOS		26.695.951	16.976.903	9.719.048	57,25%
52 GASTOS DE VENTAS	8	164.000	2.072.750	-1.908.750	-92,09%
5213 SERVICIOS		164.000	613.600	-449.600	-73,27%
5236 OTROS GASTOS		0	1.459.150	-1.459.150	-100,00%
53 FINANCIEROS	9	2.821.846	8.948.409	-6.126.563	-68,47%
5301 GASTOS FINANCIEROS		2.821.846	8.948.409	-6.126.563	-68,47%
42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		8.349.807	9.480.076	-1.130.269	-11,92%
4201 GANANC. EN INVERS. EN INSTRUM. FINANC.		2.139.970	6.150.035	-4.010.065	-65,20%
4211 RECUPERACIONES		5.524.820	3.007.948	2.516.872	83,67%
4214 DIVERSOS		685.017	322.093	362.924	112,68%
55 IMPUESTO A LAS GANANCIAS		74.899.000	36.166.000	38.733.000	107,10%
5501 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		74.899.000	36.166.000	38.733.000	107,10%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		141.343.925	61.566.364	79.777.561	129,58%

VIGILADO Supersalud 


DIEGO LUIS SAAABI SOLANO
 REVISOR FISCAL


MARINA REMOLINA GUALDRON
 CONTADOR PUBLICO T.P. 22676-T

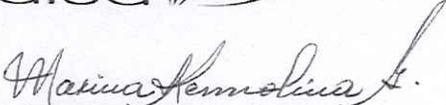


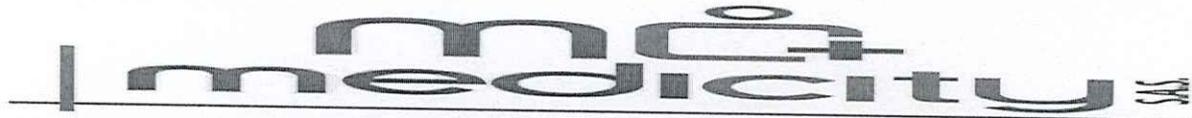
NIT 900.322.517-2
 CARRERA 34 No. 46-50 BUCARAMANGA - SANTANDER
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 AÑOS 2.017 - 2.016
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	UTILIDADES ACUMULAD.	AJUSTES X ADOPC. NIIF	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldos a 01/01/2016	20.000.000	16.476.303	197.692.202	0	98.670.164	332.838.669
Reclasificacion utilidades			98.670.164		-98.670.164	
Utilidad del ejercicio					63.522.491	
Saldos a 31/12/2016	20.000.000	16.476.303	296.362.366	0	63.522.491	396.361.160
2.017						
Reclasificacion utilidades			63.522.491		-63.522.491	0
Utilidad del ejercicio					141.343.925	141.343.925
Distribucion utilidades			-592.245			
Saldos a 31/12/2017	20.000.000	16.476.303	359.292.612	0	141.343.925	537.112.840


DIEGO LUIS SAABI SOLANO
 REPRESENTANTE LEGAL

VIGILADO Supersalud 


MARINA RÉMOLINA GUALDRÓN
 CONTADOR PUBLICO T.P. 22676-T



NIT 900.322.517-2
CARRERA 34 No. 46-50 BUCARAMANGA - SANTANDER

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AÑOS 2.017 - 2.016

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2.017	2.016
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
UTILIDAD DEL PERIODO	141.343.925	63.522.491
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
(+) DEPRECIACIONES	16.171.843	4.522.000
(-) RECUPERACIONES	-1.300.250	-3.007.948
(-) DIFERENCIA EN CAMBIO	135.577	-3.739.529
(+) PROVISION IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	74.899.000	37.169.000
TOTAL EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	231.250.095	98.466.014
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVOS OPERACIONALES		
(-) AUMENTO EN DEUDORES	-122.101.790	96.803.215
(-) DISMINUCION EN CUENTAS POR PAGAR	-19.603.947	-65.608.993
(-) DISMINUCION EN IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	-55.319.116	-34.508.764
(-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES LABORALES	-4.476.634	3.923.767
(+) AUMENTO EN OTROS PASIVOS	4.201.671	
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-197.299.816	609.225
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(-) COMPRA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.560.400	-23.184.400
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	1.560.400	-23.184.400
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
(-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	-28.900.714
(-) DISTRIBUCION UTILIDADES	-592.245	0
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	-592.245	-28.900.714
TOTAL AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO	34.918.434	46.990.125
EFECTIVO AÑO ANTERIOR	52.230.377	5.240.252
EFECTIVO PRESENTE AÑO	87.148.811	52.230.377

VIGILADO Supersalud

DIEGO LUIS SAAIBI SOLANO
REPRESENTANTE LEGAL

MARINA REMOLINA GUALDRÓN
CONTADOR PUBLICO T.P. 22676-T

MEDICITY S.A.S
NIT 900.322.517-2

**PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A
DICIEMBRE 31 DE 2017**

1 – INFORMACION GENERAL

MEDICITY S.A.S es una sociedad anónima simplificada, de derecho privado, constituida mediante documento privado el 5 de noviembre de 2009 en Bucaramanga, debidamente inscrita en la cámara de comercio de la misma ciudad, bajo el No. 83074, libro IX. Su principal objeto social lo constituye la prestación de servicios de salud en las áreas de medicina general, Medicina interna, reumatología y otras subespecialidades de la medicina interna, ultrasonido musculo esquelético y pediatría, bien sea de consulta externa, medicina preventiva, diagnóstica, terapéutica o práctica clínica, quirúrgica u hospitalaria o en proyectos de investigación clínica en humanos.

La vigencia de la sociedad es indefinida. Está ubicada en la Carrera 34 N°46-50 en la ciudad de Bucaramanga, con el número de identificación tributaria 900.322.517-2, por ser una entidad comprometida con la rama de salud se encuentra vigilada por la Superintendencia de salud.

2 – BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Los Estados financieros de MEDICITY S.A.S, correspondientes al año gravables 2016, fueron preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes, vigentes a la fecha, de acuerdo con la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de 2013, el cual estableció el marco técnico normativo para preparadores de la información financiera que conforman el Grupo 2, mientras que los estados financieros correspondientes al año gravable 2015 fueron preparados bajo el Decreto 2649 de Diciembre de 1993, aplicando principios contables generalmente aceptados en Colombia. El Decreto 2496 de 2015 modificadorio del Decreto 2420 de 2015 establece en su artículo 2, numeral 3, como periodo de transición el año 2016, para los preparadores de información financiera clasificados en el Grupo 2, que hacen parte del sistema General de Seguridad Social en salud, que decidan acogerse a este cronograma.

Los Estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la empresa.

Los principios contables utilizados parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha. La empresa es un ente con antecedentes de empresa en marcha por el movimiento económico de sus operaciones, por sus políticas y estrategias trazadas a largo plazo. El Estado de situación financiera de apertura de las NIIF para Pymes (ESFA) se realizó el 1º de Enero de 2016.

Los estados financieros han sido preparados a valor razonable para la medición de los activos, pasivos, patrimonio y cuentas de resultados. Para la aplicación del valor razonable se utilizó el método del costo, el costo amortizado y el valor de realización o de mercado. Valor razonable Es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción.

Para los Activos el costo histórico está constituido por el precio de adquisición, adicionado con todos los costos y gastos en que ha incurrido para la colocación de los bienes en condiciones de utilización y para los pasivos, el costo histórico registra el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.

3 – POLITICAS CONTABLES

3.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

Los saldos presentados de esta cuenta en el estado de situación financiera incluyen el efectivo, y los saldos en las cuentas de ahorro. Las operaciones en moneda extranjera se reconocerán a su equivalente en peso colombiano al momento de efectuarse las operaciones, aplicando la tasa de cambio del día de la operación. El efectivo y equivalente de efectivo se medirá inicial y posteriormente por su valor razonable que corresponde a su valor nominal.

3.2 Instrumentos financieros

Cuentas por cobrar y por pagar: Para su medición inicial utilizo el método del valor razonable y para su medición posterior utiliza el método del costo amortizado mediante el uso del método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro del valor. La amortización de la tasa de interés efectiva se reconoce como ingreso financiero en el estado de resultados. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultados.

Los importes de las cuentas comerciales por cobrar denominadas en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (u.m.) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos, según corresponda. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar a clientes y de otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables, si es así, se reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor.

Baja en cuentas:

Un activo financiero se da de baja en cuentas cuando:

- Expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo.
- Se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo o se asuma una obligación de pagar a un tercero la totalidad de los flujos de efectivo sin una demora significativa.
- Se hayan transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo.
- No se hayan ni transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se haya transferido el control del mismo. Deterioro del valor de los activos financieros.

Al final de cada período sobre el que se informa, la empresa evalúa si existe alguna evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deteriorados en su valor. Un activo financiero o un grupo de activos financieros se considera deteriorado en su valor solamente si existe evidencia objetiva de deterioro del valor como consecuencia de uno o más acontecimientos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un “evento que causa la pérdida”), y que dicho evento que haya causado la pérdida tiene un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o del grupo de activos financieros, que se pueda estimar de manera fiable. La evidencia de un deterioro del valor podría incluir indicios de que los deudores o un grupo de deudores se encuentran con dificultades financieras significativas, el incumplimiento o mora en los pagos de capital o intereses, la probabilidad de que entren en quiebra u otra forma de reorganización financiera, y cuando datos observables indiquen que existe una disminución medible en los flujos de efectivo futuros estimados.

Activos financieros contabilizados al costo amortizado

Para los activos financieros contabilizados al costo amortizado, la empresa primero evalúa si existe evidencia objetiva del deterioro del valor de los activos financieros que sean individualmente significativos. Si existiere evidencia objetiva de que hubo una pérdida por deterioro del valor, el importe de la pérdida se mide como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimado. El importe en libros del activo se reduce a través del uso de una cuenta de provisión y el importe de la pérdida se reconoce en el Estado de Resultados. Los intereses ganados se registran como ingresos financieros en el estado del resultado. Los préstamos y la provisión correspondiente se cargan a la pérdida cuando no existen expectativas realistas de una recuperación futura y toda la garantía sobre ellos se transfirió a la empresa. Si, en un ejercicio posterior, el importe estimado de la pérdida por deterioro del valor aumenta o disminuye debido a un acontecimiento que ocurra después de haber reconocido el deterioro, la pérdida por deterioro del valor reconocida anteriormente se aumenta o disminuye ajustando la cuenta de provisión. Si posteriormente se recupera una partida que fue cargada a la pérdida, la recuperación se acredita como costos financieros en el estado de resultados.

3.3 Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo como:

- El precio de adquisición.
- Deducción de descuentos comerciales y rebajas.
- Aranceles de importación e impuestos no recuperables.
- Cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso previsto.
- Los costos por préstamos capitalizables.
- Costos por desmantelamiento.

Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, planta y equipo (calculada como la diferencia entre el valor recibido por la venta y el valor en libros del elemento) se reconoce en resultados. Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su valor razonable. Posteriormente MEDICITY S.A.S utilizará para sus muebles y enseres, el modelo del costo, el cual reconoce importes por depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro. Los siguientes desembolsos se reconocerán como activos fijos:

- Elementos de propiedad, planta y equipo que cumplan el criterio de reconocimiento.
- Adiciones o mantenimientos mayores. Estos desembolsos serán reconocidos como activos fijos si el efecto de ellos aumenta el valor y la vida útil del activo, o proporciona una reducción de los costos. En los casos que no se cumpla lo anterior, serán reconocidos como gastos.
- Reemplazos de activos fijos. El componente reemplazado se dará de baja en los libros

Para la depreciación de propiedades, planta y equipo MEDICITY S.A.S, estimo los siguientes años de vida útil y tasas anuales para depreciación:

DESCRIPCION DEL ACTIVO FIJO	AÑOS DE VIDA UTIL	DEPRECIACION
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	10%
EQUIPO DE OFICINA	10	10%
EQUIPO DE COMPUTACION	5	20%
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	10	10%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación o vida útil de un activo, se revisa la depreciación de ese activo y se procede a ajustar de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas, esta revisión se hará al menos al cierre de cada período sobre el que se informa. Las pérdidas y ganancias por la venta de Propiedad, planta y equipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el importe en libros y se reconocen en la cuenta de resultados dentro de Ingresos No operacionales.

3.4 Impuestos Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar. El impuesto corriente por pagar está calculado según la ganancia fiscal del periodo y según la normatividad del ente fiscalizador del País, la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN).

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los valores en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). MEDICITY S.A.S reconocerá este impuesto solo cuando los valores lo ameriten, es decir, cuando las diferencias temporarias sean representativas.

3.5 Ingresos de actividades ordinarias

Prestación de servicios

Los ingresos por actividades ordinarias provenientes de la prestación de servicios de consulta externa y de otras actividades relacionadas con la salud se miden a valor razonable, neto de descuentos e impuestos y se reconocen y facturan en la medida que se presta el servicio.

3.6 Intereses ganados

Para todos los instrumentos financieros medidos al costo amortizado y para los intereses que devengan los activos financieros clasificados como disponibles, los intereses ganados o perdidos se registran utilizando el método de la tasa de interés efectiva, que es la tasa de interés que descuenta en forma

exacta los flujos futuros de pagos y cobros en efectivo a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero, o de un período de menor duración, según corresponda, respecto del importe neto en libros del activo o pasivo financiero. Los intereses ganados se incluyen en la línea de ingresos financieros del estado de Resultado.

3.7 SOBREGIROS Y PRÉSTAMOS BANCARIOS

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en la cuenta de gastos financieros. Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

	2.017	2.016
1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
CAJA		
CAJA GENERAL	39.376.493	34.876.965
BANCOS		
CITIBANK CUENTA CORRIENTE	1.986.538	1.123.834
CITIBANK CUENTA AHORROS	45.785.780	16.229.577
TOTAL . . .	<u>87.148.811</u>	<u>52.230.377</u>
2 - CUENTAS POR COBRAR		
CLIENTES		
NACIONALES	218.608.312	236.646.020
DEL EXTERIOR	76.362.119	6.794.719
ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS		
OTROS	7.432.000	5.400.000
ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES:		
IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIOS	12.067.943	17.977.984
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS:		
INCAPACIDADES	0	1.038.709
OTROS	4.425.918	0
DEUDORES VARIOS:		
OTROS	107.320.803	38.480.000
TOTAL . . .	<u>426.217.095</u>	<u>306.337.432</u>
4. PASIVOS FINANCIEROS		
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO:		
PROVEEDORES NACIONALES IPS	0	8.046
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR-COSTO AMORTIZADO:		
HONORARIOS	13.016.171	34.170.863
ARRENDAMIENTOS	0	225.600
SERVICIOS PUBLICOS	1.075.840	0
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	755.650	0
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0	47.099
TOTAL . . .	<u>14.847.661</u>	<u>34.451.608</u>

5- IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	1.727.548	8.789.656
IMPOVENTAS RETENIDO	0	588.058
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0
IMPUESTO DE RENTA CREE		3.391.000
IMPOVENTAS POR PAGAR	41.591.000	12.670.400
INDUSTRIA Y COMERCIO	5.956.450	4.522.000
	<u>49.274.998</u>	<u>29.961.114</u>

6. BENEFICIOS A EMPLEADOS

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	469.280	2.534.087
VACACIONES CONSOLIDADAS	3.492.315	5.904.142
TOTAL . . .	<u>3.961.595</u>	<u>8.438.229</u>

7. GASTOS DE ADMINISTRACION

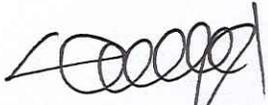
DE PERSONAL	68.729.112	43.841.156
HONORARIOS	2.040.000	6.600.000
IMPUESTOS	5.974.000	12.517.762
ARRENDAMIENTOS	14.144.582	18.878.408
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	615.863	233.000
SEGUROS	11.373.676	6.562.867
SERVICIOS	17.958.794	14.428.349
LEGALES	1.225.000	1.282.430
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.785.000	4.171.972
ADECUACION E INSTALACION	1.293.000	1.414.171
DEPRECIACIONES	1.561.236	12.190.295
DIVERSOS	23.538.870	14.224.867
NO DEDUCIBLES	1.336.240	498.280
AJUSTE AL PESO	69.210	10.829
RETENCIONES ASUMIDAS	1.751.631	2.242.927
	<u>154.396.214</u>	<u>139.097.313</u>

8 - GASTOS DE VENTAS

SERVICIOS	0	613.600
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	164.000	0
GASTOS DE VIAJE	0	1.459.150
TOTAL . . .	<u>164.000</u>	<u>2.072.750</u>

9 - GASTOS FINANCIEROS

GASTOS BANCARIOS	3.000	46.799
DIFERENCIA EN CAMBIO	0	186.824
OTROS	30.900	5.983.363
CONTRIBUCION FOGAFIN	2.787.946	2.731.423
TOTAL . . .	<u>2.821.846</u>	<u>8.948.409</u>


DIEGO LUIS SAAIBI SOLANO
 REPRESENTANTE LEGAL


MARINA REMOLINA GUALDRON
 CONTADOR PÚBLICO T.P. 22676-T

Republica de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO**

22676-T

MARTINA
REMOLINA IGUALDORON
C.C. 37.832.584
RESOLUCION INSERCIÓN 3112-T FECHA 7-XII-88
UNIVERSIDAD SANTA TOMAS



Presidente

El Notario Tercero del Circulo de Bucaramanga da fe que la PRESENTE FOTOCOPIA es igual en su contenido al original el cual ha tenido a la vista.

Bucaramanga



Dr. CARLOS ARTURO PADILLA ORTIZ
Notario Tercero del Circulo de Bucaramanga

Martina Remolina Igualdorón

FIRMA DEL TITULAR

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en la ley 43 de 1995.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de Contadores.