

GRUPO MEDICO DE ANTIOQUIA S.A.S. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**A DICIEMBRE 31 DE 2016
EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS**

REVELACIONES GENERALES

NOTA 1

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Grupo Medico de Antioquia S.A.S. es una sociedad Anónima Simplificada.; Su objeto social es la prestación de servicios de salud, Constituida el 09 de septiembre de 1992, con vigencia Ilimitada.

NOTA 2

FECHA DE CORTE

La información que se presenta corresponde al año 2016 y está comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre.

NOTA 3

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- **Resumen de prácticas contables:**
La contabilidad y los estados financieros de la sociedad se preparan con base en las normas y prácticas contables establecidas por la legislación Colombiana.
- **Propiedad, planta y equipo y depreciación.**
Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo de adquisición de acuerdo a la legislación contable vigente a la fecha.
Las depreciaciones se calculan sobre el costo ajustado por la inflación, por el método de línea recta con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 20% para equipo de computación y comunicación, y 10% para maquinaria y equipo y equipo de oficina.
- **Impuesto sobre la renta:**
El impuesto sobre la renta y el cree se determinó por el sistema de renta Líquida Gravable en cuanto la compañía tuvo utilidades para el año 2016
- **Utilidad neta por cuota:**

La utilidad neta por cuota se calcula tomando como base el número de acciones pagadas y registradas a 2016

- Reconocimiento de ingresos y gastos:
El reconocimiento de los ingresos provenientes de la prestación de servicios y la contabilización de costos y gastos se llevan por medio del sistema de causación.
- Obligaciones laborales:
Los pasivos laborales se ajustan al final del ejercicio de acuerdo a las disposiciones legales.
- Reservas.
Reserva Legal:
La Compañía está obligada a apropiar como reserva legal el 10% de sus ganancias netas anuales, hasta que el saldo de la reserva sea equivalente al 50% del capital de la compañía. La reserva no es distribuible antes de la liquidación de la Compañía, pero debe utilizarse para absorber o reducir pérdidas. Son de libre disponibilidad por la asamblea general las apropiaciones hechas en exceso del 50% antes mencionado.
Reservas a disposición del máximo órgano social:
Las reservas distintas a la reserva legal, apropiadas directamente de las ganancias acumuladas, pueden considerarse como reservas de libre disponibilidad por parte de la junta de socios.

REVELACIONES SOBRE RUBROS DEL BALANCE GENERAL

NOTA 4

CUENTA POR COBRAR A CLIENTES.

Este rubro está conformado por valores que le adeudan a la empresa los diferentes clientes, por la prestación de servicios que tiene ahora la compañía, no hay clientes representativos, las ventas en su mayoría son al contado y con mucha variedad en sus clientes por ser personas naturales:

NOTA 5

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

A diciembre 31 las propiedades planta y equipo estaban representadas así:

NOMBRE DEL ACTIVO	COSTO A DIC/2016	DEP. ACUMULADA A DIC/2016	TOTALES A DIC/2016
EQUIPO OFICINA	80.272	51,705	28.567
EQUIPO COMP. Y COMUNICACIÓN	25,043	15.147	9.896
MAQUINARIA Y EQUIPOS	183.157	103.919	79.238
TOTAL \$	288.472	170.771	117.701

NOTA 6

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR.

Estos saldos representan obligaciones adquiridas por la empresa con terceros al cierre del ejercicio contable, así:

22-05	PROVEEDORES	102.815
23-35	COSTOS Y GASTOS	14.160
23-65	RETENCION EN LA FUENTE	4.194
23-69	RETENCIONES X CREE	3.685
23-80	ACREEDORES VARIOS	48

NOTA 7

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA POR PAGAR:

Estos valores corresponden a obligaciones que tenía la empresa al cierre del ejercicio contable, por concepto de aportes a la seguridad social y aportes a entidades parafiscales, del mes de diciembre, no existía mora en el pago de seguridad social

800.088.702-2	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAM	685
800.130.907-4	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA	28
800.251.440-6	EPS SANITAS	12
805.000.427-1	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE	318
811.004.055-5	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA	39
900.156.264-2	NUEVA EPS	80
800.256.161-9	SEGUROS DE RIESGOS LABORALES	550
890.900.841-9	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	1.139
800.224.808-8	FONDO DE PENSIONES PORVENIR	1.190
800.227.940-6	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIA	160
800.229.739-0	FONDO DE PENSIONES PROTECCION	1.129
900.336.004-7	COLPENSIONES	2.264

NOTA 8

OBLIGACIONES LABORALES.

Estos saldos corresponden a pasivos reales consolidados al cierre del año, que tenía la empresa con sus empleados.

25-10	CESANTIAS CONSOLIDADAS	18.268
25-15	INTERESES / CESANTIAS	2.273
25-25	VACACIONES	3.138

La Institución no tenía procesos judiciales en curso o que se conociesen, por lo tanto no se observa la necesidad de hacer ninguna clase de provisión

La declaración de impuesto sobre la renta, correspondiente al año 2016 está sujeta a revisión y aceptación por parte de las autoridades fiscales. La administración de la Compañía estima que no se presentarán diferencias de importancia como resultado de la eventual revisión y, por lo tanto, no se requiere constituir provisiones adicionales.

REVELACIONES SOBRE RUBROS DEL ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 9

INGRESOS OPERACIONALES NETOS.

Este rubro está conformado por los ingresos en la prestación de servicios, para el año 2016 ascendió a \$1.365.682 por ser ventas generalmente a contado no se reflejan clientes principales, El aumento en ventas se genero en salud ocupacional centro de costos que se implemento con buenos resultados y cayeron fuertemente las ventas por el centro de costos del CRC, (Centro de Reconocimiento de Conductores).

NOTA 10

GASTOS OPERACIONALES DE DIRECCION.

Estos valores corresponden a los gastos operacionales ocasionados en la administración y dirección del ente económico en el desarrollo de su objeto social.

NOMINA	115.664
HONORARIOS	31.901
IMPUESTOS	28.745
ARRENDAMIENTO	81.401
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2.353
SEGUROS	966
SERVICIOS	59.762

GASTOS LEGALES	4.475
MANTENIMIENTO Y REPARACION	22.223
ADECUACION Y REMODELACION	173
GASTOS DE VIAJE	260
DIVERSOS	33.760

NOTA 11

GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS.

Este rubro corresponde a los valores reflejados en el estado de resultados como costos médicos y corresponde a erogaciones necesarias para la prestación de un adecuado servicio a los diferentes clientes.

CONCEPTO	2016
GASTO DE VENTAS	57.398
COSTO PRESTACION SERVICIOS	796.107
Total \$	853.505

NOTA 12

INGRESOS NO OPERACIONALES.

Estos valores se deben a ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social de la empresa.

CONCEPTO	2016
FINANCIEROS	1.649
DIVIDENDOS	568
RECUPERACIONES	3.425
INDEMNIZACIONES	1.190
OTROS INGRESOS	13
Total \$	6.845

NOTA 13

EGRESOS NO OPERACIONALES.

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social de la empresa.

CONCEPTO	2016
GASTOS FINANCIEROS	18.452
INTERESES	9.812

GRAVAMEN AL MTO FRO	4.919
NO DEDUCIBLES-SIN SOPORTE	355
Total \$	33.538



ALVARO JIMENEZ
Representante Legal



JAIME MÚNERA
Revisor Fiscal