

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DE 2.016 2015

I.P.S. RADIOLOGIA ESPECIALIZADA S.A.S. CON NIT **NIT 900.226.877-8** ES UNA SOCIEDAD PRIVADA CONSTITUIDA POR MEDIO DE DOCUMENTO PRIVADO DE REPRESENTANTE LEGAL DEL 16 DE JUNIO DE 2.008, INSCRITA EL 1 DE JULIO DE 2.008 BAJO EL NUMERO 01124860 DEL LIBRO IX, CON MATRICULA MERCANTIL N° 01814716. CUYO OBJETO PRINCIPAL ES LA PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD EN APOYO DIAGNOSTICO EN RADIOLOGIA MAXILOFACIAL, IMAGENOLOGIA ODONTOLOGICA Y LABORATORIO CLINICO. SU DOMICILIO ES EN LA CIUDAD DE BOGOTA D.C. SITUADO EN LA AC 68 No 54-43, TELEFONO 2319208.

NOTA I CAJA Y BANCOS

ES EL VALOR DE CAJA QUE REPOSA EN LA OFICINA Y SALDO BANCARIO EN CUENTA DE AHORROS

Concepto	2016	2015	Variación	%
Efectivo	\$ 1.628.000	\$ 1.723.000	\$ (95.000)	-5,51%

NOTA II CUENTAS POR COBRAR

REFLEJA LOS SALDOS EN CUENTAS DEUDORES.

Concepto	2016	2015	Variación	%
Cuentas por Cobrar	\$ 1.735.000	\$ 568.000	\$ 1.167.000	205,46%

NOTA III ACTIVOS FIJOS

REFLEJA LOS ACTIVOS QUE POSEE LA EMPRESA AL CORTE DE 31 DICIEMBRE CON SU CORRESPONDIENTE DEPRECIACION ACUMULADA.

Concepto	2016	2015	Variación	%
Propiedad Planta y Equipo	\$ 91.138.000	\$ 102.638.000	\$ (11.500.000)	-11,20%

NOTA IV CUENTAS POR PAGAR

AGLUTINA LAS CUENTA A PAGAR A PROVEEDORES, HONORARIOS E IMPUESTOS POR CANCELAR.

Concepto	2016	2015	Variación	%
Obligaciones Financieras	\$ 37.042.000	\$ 67.122.000	\$ (30.080.000)	-44,81%
Cuentas por Pagar	\$ 15.949.000	\$ 1.628.000	\$ 14.321.000	879,67%
Impuestos por Pagar	\$ 2.307.000	\$ 1.614.000	\$ 693.000	42,94%
Obligaciones laborales	\$ 5.764.000	\$ 3.138.000	\$ 2.626.000	83,68%
TOTALES	\$ 61.062.000	\$ 73.502.000	\$ (12.440.000)	-16,92%

NOTA V PATRIMONIO

CONDENSA EL CAPITAL SOCIAL, UTILIDADES DEL EJERCICIO Y RESERVAS LEGALES.

Concepto	2016	2015	Variación	%
Capital Social	\$ 10.000.000	\$ 10.000.000	\$ -	0,00%
Reserva Legal	\$ 5.000.000	\$ 5.000.000	\$ -	0,00%
Resultado Ejercicios Anteriores	\$ 16.427.000	\$ 13.587.000	\$ 2.840.000	20,90%
Resultado del Ejercicio	\$ 2.012.000	\$ 2.840.000	\$ (828.000)	-29,15%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 33.439.000	\$ 31.427.000	\$ 2.012.000	6,40%

NOTA IX INGRESOS

REFLEJAN EL TOTAL DE LA FACTURACION DURANTE EL PERIODO.

Conceptos	2016	2015	Variación	%
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 228.687.000	\$ 214.467.000	\$ 14.220.000	6,63%

NOTA X GASTOS GENERALES

ESTABLECE LA TOTALIDAD DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION, LABORALES, PARAFISCALES, HONORARIOS, IMPUESTOS, ARENDAMIENTOS, SERVICIOS PÚBLICOS, GASTOS LEGALES, MANTENIMIENTO, DIVERSOS.

Conceptos	2016	2015	Variación	%
COSTO PRESTACION DE SERVI	\$ 73.808.000	\$ 100.299.000	\$ (26.491.000)	-26,41%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN \	\$ 150.446.000	\$ 109.728.000	\$ 40.718.000	37,11%
TOTALES	\$ 379.133.000	\$ 324.195.000	\$ 54.938.000	16,95%

NOTA XI GASTOS FINANCIEROS

ACUMULA LOS GASTOS BANCARIOS, INTERESES E IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES FINANCIERAS CANCELADAS A LOS BANCOS.

Conceptos	2016	2015	Variación	%
GASTOS FINANCIEROS	\$ 676.000	\$ 383.000	\$ 293.000	76,50%

I.P.S. RADIOLOGÍA ESPECIALIZADA
NIT. 900.226.877-8

BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016 2015

ACTIVO

	2016	2015
CORRIENTE		
Efectivo	\$ 1.628.000	\$ 1.723.000
Cuentas por Cobrar	\$ 1.735.000	\$ 568.000
Anticipo Contratistas	\$ -	\$ -
Inventarios	\$ -	\$ -
TOTAL CORRIENTE	\$ 3.363.000	\$ 2.291.000
NO CORRIENTE		
Propiedad Planta y Equipo	\$ 91.138.000	\$ 102.638.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQ	\$ 91.138.000	\$ 102.638.000
Intangibles, Diferidos		
TOTAL INTANGIBLE, DIFERIDO	\$ -	\$ -
TOTAL NO CORRIENTE	\$ 91.138.000	\$ 102.638.000
TOTAL ACTIVOS	\$ 94.501.000	\$ 104.929.000

PASIVO

	2016	2015
CORRIENTE		
Obligaciones Financieras	\$ -	\$ -
Proveedores	\$ -	\$ -
Cuentas por Pagar	\$ 15.949.000	\$ 1.628.000
Impuestos por Pagar	\$ 2.307.000	\$ 1.614.000
Obligaciones laborales	\$ 5.764.000	\$ 3.138.000
Anticipo Clientes	\$ -	\$ -
TOTAL CORRIENTE	\$ 24.020.000	\$ 6.380.000
NO CORRIENTE		
Obligaciones Financieras	\$ 37.042.000	\$ 67.122.000
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 37.042.000	\$ 67.122.000
TOTAL PASIVO	\$ 61.062.000	\$ 73.502.000
PATRIMONIO		
Capital Social	\$ 10.000.000	\$ 10.000.000
Reserva Legal	\$ 5.000.000	\$ 5.000.000
Resultado Ejercicios Anteriores	\$ 16.427.000	\$ 13.587.000
Resultado del Ejercicio	\$ 2.012.000	\$ 2.840.000
TOTAL PATRIMONIO	\$ 33.439.000	\$ 31.427.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 94.501.000	\$ 104.929.000

MAURICIO GONZALEZ RODRIGUEZ
REPRESENTANTE LEGAL

ROBINSON SEPULVEDA YANES
CONTADOR
MATRICULA 79529-T

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

I.P.S RADIOLOGIA ESPECIALIZADA S.A.S.
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

Los suscritos Representante Legal y Contador Público, bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros, certificamos según el Art. 37 de la Ley 222 de 1995:

Que para la emisión de los estados financieros por los años terminados al 31 de Diciembre de 2016 y 2015, que comprenden el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados, que conforme a la Ley vigente se ponen a disposición de los interesados, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos. Dichas afirmaciones, explícitas e implícitas, son las siguientes:

- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros.
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado y descrito dentro del Estado de Situación Financiera y sus respectivas Revelaciones.
- No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste en el Estado de Situación Financiera o en las Revelaciones.

Dado en Bogotá D.C., el 10 de Marzo de 2017.

Cordialmente,

MAURICIO GONZALES RODRIGUEZ

Representante Legal

ROBINSON SEPULVEDA YANEZ

Contador T. P. 73529-T

Bogotá, Febrero 21 de 2.016

Señores:

JUNTA DE SOCIOS

I.P.S RADIOLOGIA ESPECIALIZADA S.A.S.

La Ciudad

- A. Buenas Tardes, dando cumplimiento a los estatutos de la empresa y de conformidad con las normas legales vigentes los artículos 46 y 47 de la Ley 222 de 1995 y la Ley 603 de 2.000, presento a la Junta de Socios el informe de Gestión en donde se describen las actividades más relevantes ejecutadas en el año 2.015.
- B. Con el fin de emitir un informe de la evolución de la I.P.S. y la situación de la sociedad y sus correspondientes resultados nos permitimos presentar los estados financieros del año gravable 2.015 junto con sus Notas para especificar claramente cada uno de sus rubros.

ANALISIS DEL ESTADO DE RESULTADOS Y EL BALANCE GENERAL

Por el año 2.015 el área de la salud, específicamente en nuestro caso el sector de la radiología mantiene un comportamiento estable a nivel de mercado y ejecución optima.

Los ingresos totales por el año 2.015 fueron de \$214.467.000 de pesos, con lo que se incremento en un 6.7% con relación al año pasado lo que indica una buena gestión, relacionada con una mejora en el área comercial; los costos y gastos del mismo período se incrementaron en un 7.5%, ya que los costos fijos tanto de personal como de gastos administrativos y compra de materiales se controló de manera sustancial. Con esto directamente se denota una disminución en la Utilidad bruta como en la operacional. Los ingresos y gastos no operacionales se mantuvieron estables frente al período pasado.

C. Indicaré la evolución previsible de la sociedad.

Con la compra de los nuevos equipos tecnológicos, se presume seguir aumento en las ventas de al menos un 10%, y con la disminución en las obligaciones laborales por la aprobación de la reforma tributaria es posible que haya una disminución considerable en los costos y gastos laborales.

D. Las operaciones celebradas con los accionistas y con los administradores.

Por el año 2.015 no se realizaron préstamos o negocios por parte de los accionistas a la compañía, ni de la misma a los accionistas, socios o administradores. Se ha venido

abonando a la deuda con uno de los accionistas, por el préstamo realizado en el año 2014 para la compra de los nuevos equipos tecnológicos.

E. Se debe hacer conocer el estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la sociedad.

Con relación a la propiedad intelectual y derechos de autor, certifico que las licencias necesarias para el funcionamiento de la compañía, así como a la fecha las obligaciones laborales y pago de seguridad social se encuentran al día.

En constancia.

ROBINSON SEPULVEDA YANEZ

IPS RADIOLOGÍA ESPECIALIZADA S.A.S.

PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES

La Junta Directiva de IPS RADIOLOGÍA ESPECIALIZADA S.A.S., en reunión del 17 de Febrero de 2016, aprobó por unanimidad presentar a la próxima Asamblea General Ordinaria de Accionistas que debe reunirse el día 23 de marzo de 2016, la siguiente proposición sobre distribución de utilidades al ejercicio terminado en 31 de diciembre de 2015 y a reservas acumuladas de años anteriores.

Utilidad (o pérdida) Contable Antes de Impuestos		\$ 4.057.000
Menos: Valor impuesto de renta por el año gravable 2015		
Valor del impuesto neto a favor de la DIAN	\$ 1.159.000	
Más: Mayor valor que se llevará como impuesto diferido débito	\$ 869.000	
Menos: Menor valor que se llevará como impuesto diferido crédito	(\$ 479.000)	
Menos: Amortización de impuesto diferido débito registrado en ejercicios anteriores	\$ 0	
Más: Amortización del impuesto diferido crédito registrado en ejercicios anteriores	\$ 0	(\$ 1.549.000)
		<hr/>
Total Utilidad neta a disposición de la Asamblea		\$ 2.508.000
Se propone aplicar la utilidad disponible así:		
Reserva legal -10%	\$ 0	
Reserva para futuros ensanches	\$ 0	
Distribución de dividendos entre accionistas		
Gravados en cabeza de accionistas	\$ 0	
No gravados en cabeza de accionistas	\$ 2.508.000	
		<hr/>
Sumas iguales	\$ 2.508.000	\$ 2.508.000