

**MED-IMÁGENES S.A.S**

**NIT.900.801.911-7**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**A DICIEMBRE 31 DE 2016**

**MED-IMAGENES S.A.S.**

**NIT. 900.801.911-7**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

MED-IMAFGENES S.A.S cumple con la condición de pequeña empresa de acuerdo con lo establecido en el artículos 2° numeral 1° de la ley 1429 de 2010 y el articulo 1°del decreto 545 de 2011.

Que por documento privado del 11 de diciembre de 2014 de Ipiales, inscrita en la cámara de comercio el 18 de diciembre de 2014 bajo el número 5368 del libro IX se constituyó la sociedad denominada MED-IMAFGENES S.A.S

El objeto social para la cual fue creada se resume en los siguientes servicios:

- A. Prestar los servicios médicos especializados de radiología e imagenologia, con profesionales y personal idóneos, con tecnología de punta, con oportunidad y calidad humana en una sede moderna, acorde a las necesidades y comodidad de paciente.
- B. La sociedad en cumplimiento de su objeto social, podrá realizar todos los actos o contratos que considere necesarios, con personas ya sean naturales o jurídicas que tengan relación directa o a fin con el objeto de la misma
- C. Prestar servicios de medicina general o especializada en las diferentes ares médicas.

### **NOTA 1: DISPONIBLE**

Representa la existencia de dinero en efectivo y el saldo de la cuenta bancos en moneda nacional para disponibilidad inmediata, que posee la empresa al corte de 31 de diciembre del 2016.

<b>Disponible</b>	<b>5,111,588.00</b>
Caja	4,662,618.00
Bancos	448,970.00

### **NOTA 2. DEUDORES**

Esta cuenta representa los derechos a favor de MED-IMAFGENES S.A.S originado en la prestación de servicios a crédito. La Cartera está representada en deudas de empresas del Régimen Subsidiado, empresas Régimen Contributivo, A 31 de Diciembre de 2016, esta cuenta se encuentra discriminada de la siguiente forma:

<b>Clientes nacionales facturación radicada</b>	<b>124,732,780.00</b>
E.p.s. contributivo	6,899,900.00
E.p.s. subsidiado	117,832,880.00

### **NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS**

Estas propiedades se encuentran registradas al costo de adquisición, representado por Maquinaria y equipo, Equipo de Oficina, Equipo de Computación y Comunicación, necesarios para cumplimiento del objeto social de la empresa A 31 de diciembre se encuentran discriminadas así:

<b>Propiedad planta y equipo</b>	<b>365,441,345.00</b>
Equipo de oficina muebles y enseres	4,425,000.00
Equipo de cómputo y comunicación	11,114,403.00
Maquinaria y equipo médico científico	372,657,524.00
Depreciaciones	(22,755,582.00)

#### **NOTA 4. PROVEEDORES**

Esta cuenta representa los valores adeudados a diferentes proveedores por concepto de la adquisición de materiales para el desarrollo del objeto social de la empresa.

<b>Proveedores</b>	<b>37,356,368.00</b>
Nacionales	37,356,368.00

#### **NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR**

Esta cuenta representa los valores adeudados por concepto de costos y gastos por pagar relacionados con la prestación de servicios, honorarios, arrendamientos, servicios públicos, seguros, aportes de nómina, libranzas, honorarios, retención en la fuente. A 31 de diciembre su detalle es el siguiente:

##### **Cuentas por pagar**

<b>Costos y gastos por pagar</b>	<b>32,600,000.00</b>
Honorarios	17,600,000.00
Servicios	15,000,000.00
<b>Deudas con accionistas o socios</b>	<b>315,170,798.00</b>
Socios	315,170,798.00
<b>Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>1,154,257.00</b>
Compras	76,036.00
Autorretenciones	1,078,221.00

<b>Retenciones y aportes de nomina</b>	<b>910,073.00</b>
Aportes administradoras de pensiones	450,939.00
Aportes entidades promotoras de salud	122,734.00
Aportes administradoras de riesgos profesionales	213,600.00
Aportes al i.c.b.f. Sena y cajas de compensación	122,800.00

#### **NOTA 6. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS**

Registra los valores adeudados a 31 de diciembre de 2016 de Impuestos con la Administración de Impuestos y Aduanas nacionales DIAN por los siguientes conceptos:

<b>Impuestos gravámenes y tasas</b>	<b>9,761,353.00</b>
De renta y complementarios	7,177,465.00
Impuesto sobre la renta para la equidad (cree)	2,583,888.00

#### **NOTA 7. OBLIGACIONES LABORALES**

Corresponde al valor de prestaciones sociales causadas como resultado de la relación laboral existente pendientes de cancelar de acuerdo a la consolidación a 31 de diciembre 2016. Su detalle es el siguiente:

<b>Obligaciones laborales</b>	<b>7,442,790.00</b>
Cesantías consolidadas	2,840,328.00
Intereses sobre cesantías	340,854.00
Prima de servicios	2,840,328.00
Vacaciones consolidadas	1,421,280.00

## **NOTA 8. PATRIMONIO**

El patrimonio está representado por el capital social, resultados de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio. A 31 de diciembre de 2016 se discrimina así:

<b>Capital social</b>	<b>10,000,000.00</b>
Capital suscrito y pagado	10,000,000.00
<b>Resultados del ejercicio</b>	<b>18,948,508.00</b>
Utilidad o excedente del ejercicio	18,948,508.00
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>64,644,720.00</b>
Utilidades o excedentes acumulados	64,644,720.00

## **NOTA 9. INGRESOS OPERACIONALES**

Registra el valor correspondiente por ingresos propios en la ejecución normal del objeto social del ente. Está representado por las siguientes cuentas a 31 de diciembre de 2016 así:

<b>Operacionales</b>	<b>337,894,190.00</b>
Unidad funcional de apoyo diagnostico	339,952,190.00
Devoluciones rebajas y descuentos en ventas de servicios	(2,058,000.00)

## **NOTA. 10. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD**

Agrupar los valores registrados en la erogación de servicios directos e indirectos necesarios en el desarrollo del objeto social de la empresa, durante el periodo enero a diciembre de 2016, se causaron y contabilizaron en los conceptos que a continuación detallamos:

<b>Unidad funcional de apoyo diagnostico</b>	<b>212,207,282.00</b>
De personal	52,521,599.00
Honorarios	65,052,000.00
Mantenimiento reparaciones y accesorios	24,525,181.00
Depreciaciones	22,755,582.00
Diversos	47,352,920.00

#### **NOTA 11. GASTOS OPERACIONALES**

Este rubro agrupa los gastos incurridos en actividades de administración, prestación de servicios, por concepto de la relación laboral existente, ocasionados en el desarrollo del objeto social de la empresa, Se encuentra contabilizados dentro de esta cuenta los siguientes conceptos:

<b>Gastos de administración</b>	<b>84,558,448.00</b>
Honorarios	49,100,000.00
Arrendamientos y alquileres	7,540,000.00
Seguros	638,000.00
Servicios	18,177,475.00
Legales	401,510.00
Mantenimiento reparaciones y accesorios	103,599.00
Diversos	8,597,864.00

#### **NOTA 12. GASTOS NO OPERACIONALES**

Su valor corresponde a partidas que no tienen relación de causalidad con el giro normal de las operaciones de la empresa como, comisiones, portes, GMF, etc. Están constituidas de la siguiente manera:

<b>Financieros</b>	<b>1,235,571.00</b>
Gastos y comisiones bancarias	152,599.00
Intereses	18,300.00
Gravamen movimiento financiero	1,063,812.00
Gastos diversos	860.00

### **NOTA 13. IMPUESTOS**

Valor asignado con respecto a Impuestos pro visionados para su respectivo pago.

<b>Impuesto de renta y complementarios</b>	<b>9,761,353.00</b>
Impuesto de renta y complementarios	7,177,465.00
Impuesto sobre la renta para la equidad (cree)	2,583,888.00

---

JIMMY ANDERSSON REINA ESTRADA  
Contador Público  
TP. 215486-T