

QUIROFANOS EL TESORO SAS

NIT. 900.618.986-5

**BALANCE GENERAL A 30 DE DICIEMBRE
EXPRESADO EN MILES DE PESOS
COMPARATIVO AÑOS 2014 vrs 2013**

ACTIVOS	dic-14	dic-13	analisis horizontal	PASIVOS	dic-14	dic-13	analisis horizontal
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Disponible	289,585	9,239	280,346	Obligaciones Financieras	117,965	0	117,965
Caja General	27,310	7,013	20,297	Sobregiros	0	0	
Bancos	40,767	0	40,767	Proveedores	0	0	0
Cuentas de Ahorros	221,508	2,226	219,282	Cuentas por pagar	965,617	3,022,773	-2,057,156
Inversiones	0	0	0	Acreeedores	313,059	85,102	227,957
				Honorarios	95,954	0	95,954
Deudores	115,947	1,600,322	-1,484,375	Retenciones Legales	38,100	1,426	36,674
Cientes	55,094	-	55,094	Aporte seguridad social	31,071	8,060	23,011
Provision de Cartera	-	-	0	Accionistas	449,087	2,928,185	-2,479,098
Anticipo proveedores	1,800	5,945	-4,145	Anticipos y Avances	13,195	0	13,195
Retencion fuente cobrar	47,961	214	47,747	Ingresos recibidos para terceros	25,151	0	\$ 25,151
Reclamaciones a EPS, ARS	-	-	0	Impuestos, tasas, gravámenes	92	0	92
Empleados	-	-	0	Impuesto de Renta	-	0	0
Arrendamientos	-	-	0	Iva por Pagar	92	0	92
Deudores Varios	11,092	1,594,163	-1,583,071	Impuesto Al Patrimonio	-	0	0
Inventarios	0	0	0	Obligaciones Laborales	63,380	20,885	42,495
				Nomina	-	476	-476
Diferidos	430,129	444,744	-14,615	Vacaciones	12,993	6,677	6,316
Cargos Pagado por Anticipados	85,632	0	85,632	Prima	-	-	0
Otros Diferidos (Preoperativo)	344,497	444,744	-100,247	Cesantias Consolidadas	45,541	12,898	32,643
				Interes a las Cesantias	4,846	834	4,012
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	835,661	2,054,305	-1,218,644	Pasivos Estimados y Provisiones	31,819	0	31,819
Inversiones	-	-	0	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,178,873	3,043,658	-1,864,785
Acciones	0	0	0				
Propiedad Planta y Equipo	2,364,392	2,516,482	-152,090	LARGO PLAZO			
Terrenos y Edificaciones	0	0	0	Obligaciones Financieras	120,744	0	120,744
Maquinaria y Equipo	2,239,184	2,087,975	151,209	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	120,744	0	120,744
Equipo de Oficina	337,375	322,729	14,646				
Equipo de Computo	105,971	105,778	193	TOTAL PASIVOS	\$ 1,299,617	\$ 3,043,658	-1,744,041
Equipo de Restaurante	0	0	0				
Acuerducto, Planta y Redes	0	0	0	PATRIMONIO			
Depreciacion Acumulada	(318,138)	0	-318,138	Capital suscrito y pagado	500,000	500,000	0
Provision	0	0	0	Superávit de Capital prima coloc. ac	1,500,000	1,500,000	0
Intangibles	39,537	53,070	-13,533	Reserva	-	-	0
Licencias de Software	56,604	53,070	3,534	Revalorización del Patrimonio	-	-	0
Amortizacion	(17,067)	0	-17,067	Resultados del Ejercicio	359,774	(419,801)	779,575
				Resultados del Ejercicio anteriores	(419,801)	-	-419,801
				Superávit de Valorizaciones	-	-	0
Valorizaciones	0	0	0	TOTAL PATRIMONIO	\$ 1,939,973	\$ 1,580,199	359,774
Acciones	0	0	0				
Derechos Fiduciarios	0	0	0	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	3,239,590	4,623,857	-1,384,267
TOTAL ACTIVOS	3,239,590	4,623,857	-1,384,267				

Miriam Saldarriaga Sanchez
MIRIAM SALDARRIAGA SANCHEZ
GERENTE GENERAL

Jorge A. Gonzalez
JORGE ALEJANDRO GONZALEZ
Revisor Fiscal MP 74212 T

Angela Maria Giraldo Serna
ANGELA MARIA GIRALDO SERNA
Contadora MP 129958 T

QUIROFANOS EL TESORO SAS

NIT. 900.618.986-5
BALANCE GENERAL A 30 DE DICIEMBRE 2014
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

ACTIVOS	dic-14		nov-14		A. Vertical analisis horizontal	PASIVOS	dic-14		nov-14		A. Vertical analisis horizontal
	2014	2013	2014	2013			2014	2013			
ACTIVO CORRIENTE						PASIVO CORRIENTE					
Disponible	289.585	240.630	48.955	0	8.94%	Obligaciones Financieras	117.965	249.430	-131.465	10%	
Caja General	27.310	25.096	2.214	0	0.94%	Proveedores	0	0	0	0%	
Bancos	40.767	19.239	21.528	0	1.26%						
Cuentas de Ahorros	221.508	196.295	25.213	0	6.84%						
Inversiones	0	0	0	0	0.00%	Cuentas por pagar	965.617	1.098.005	-132.388	82%	
						Acreedores	313.059	233.486	79.573		
						Honorarios	95.954	81.765	14.189		
						Retenciones Legales	38.100	40.122	-2.022		
						Aporte seguridad social	31.071	26.666	4.405		
						Accionistas	449.087	601.198	-152.111		
						Anticipos y Avances	13.195	82.613	-69.418		
						Ingresos recibidos para terceros	25.151	32.155	-7.004		
Deudores	115.947	281.815	-145.868	0	1.70%	Impuestos, tasas, gravámenes	92	92	0	0.0%	
Clientes	55.094	207.546	-152.452	0	0.06%	Impuesto de Renta	0	0	0		
Provision de Cartera	-	2.020	-220	0	0.00%	Iva por Pagar	0	92	92		
Anticipo proveedores	1.800	41.314	6.647	0	0.00%	Impuesto Al Patrimonio	0	0	0		
Retencion fuente cobrar	47.961	0	47.961	0	0.34%	Obligaciones Laborales	63.380	5.090	58.290	5.4%	
Reclamaciones	-	-	-	0	0.00%	Nomina	0	608	-608		
Empleados	-	-	-	0	0.00%	Vacaciones	12.993	4.482	8.511		
Arendamientos	-	-	-	0	0.00%	Cesantias Consolidadas	45.541	0	45.541		
Deudores Varios	11.092	10.935	157	0	0.00%	Interes a las Cesantias	4.846	0	4.846		
						Prima de Servicios	0	0	0		
Diferidos	430.129	431.076	-947	0	0.00%	Pasivos Estimados y Provisiones	31.819	78.065	-46.246	2.7%	
Cargos Pagado por Anticipados	88.632	79.413	6.219	0	13.28%	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.178.873	1.430.682	-251.809	100.0%	
Otros Diferidos (Preoperatorios)	344.497	351.663	-7.166	0							
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	838.661	933.521	-97.860	0	25.80%	LARGO PLAZO	120.744	0	120.744	9.3%	
Inversiones	0	0	0	0	0.00%	Obligaciones Financieras	120.744	0	120.744	9.3%	
Acciones	0	0	0	0		Prestamos terceros	0	0	0	0.0%	
Propiedad Planta y Equipo	2.364.392	2.391.937	-27.545	0	72.98%	Accionistas	0	0	0	0.0%	
Terrenos y Edificaciones	0	0	0	0		TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	120.744	0	120.744		
Maquinaria y Equipo	2.239.184	2.239.184	0	0							
Equipo de Oficina	337.375	337.375	0	0		TOTAL PASIVOS	1.299.617	1.430.682	-131.065		
Equipo de Computo	105.971	105.971	0	0							
Equipo de Restaurante	0	0	0	0		PATRIMONIO					
Acuerdacion, Plana y Redes	0	0	0	0		Capital suscrito y pagado	500.000	500.000	0		
Depreciacion Acumulada	(318.139)	(290.593)	-27.545	0	1.22%	Superavit de Capital prima coloc. accion	1.500.000	1.500.000	0		
Intangibles	39.537	38.597	940	0	0.00%	Reserva	0	0	0		
Licencias Software	56.604	55.664	940	0		Revalorizacion del Patrimonio	0	0	0		
Amortizacion	(17.067)	(17.067)	0	0	0.00%	Resultados del Ejercicio	359.774	353.174	6.600		
						Resultados del Ejercicio anteriores	(419.801)	(419.801)	0		
						Superavit de Valorizaciones	0	0	0		
Otros Activos	0	0	0	0	0.00%	TOTAL PATRIMONIO	1.939.973	1.933.373	6.600		
Valorizaciones	0	0	0	0							
TOTAL ACTIVOS	3.239.590	3.364.055	-124.465	0		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	3.239.590	3.364.055	-124.465		

Miriam Saldañariga Sanchez
MIRIAM SALDARRIAGA SANCHEZ
 GERENTE GENERAL

Jorge A Gonzalez
JORGE A ELIANDRO GONZALEZ
 Revisor Fiscal MP 74212

Angella Marly Cirialpo Serina
ANGELLA MARLY CIRIALPO SERINA
 Contadora MP 1299587

QUIROFANOS EL TESORO SAS
ESTADO DE RESULTADOS
ANO 2014

	ene-14	feb-14	mar-14	abr-14	may-14	jun-14	jul-14	ago-14	sep-14	oct-14	nov-14	dic-14	A. Vertical	A. Vertical	acumulado	A. Horizontal
INGRESOS OPERACIONALES:	255,603	258,290	318,606	503,743	319,407	376,763	440,906	477,094	392,105	549,030	525,991	603,923	5,031,461	-77,932	-17,643	-508
Ingresos Brutos	255,603	258,290	318,606	503,743	319,407	376,763	440,906	477,094	392,105	549,030	525,991	603,923	5,031,461	-77,932	-17,643	-508
Devoluciones	0	0	0	0	-290	-124	-592	-331	-642	-376	-1,993	-1,485	0	0	0	0
INGRESOS OPERACIONALES:	255,603	258,290	318,606	503,743	319,117	376,639	440,314	473,745	395,673	545,654	523,998	602,438	5,013,518	78,440		
Costos Operacionales	36,950	40,820	15,222	39,054	12,976	41,303	12,976	40,555	10,776	41,657	9,406	47,002	9,844	41,606	10,844	52,447
Personal	36,950	40,820	15,222	39,054	12,976	41,303	12,976	40,555	10,776	41,657	9,406	47,002	9,844	41,606	10,844	52,447
Honorarios	54,460	52,285	19,524	62,022	19,438	61,149	19,166	73,651	20,146	87,061	19,776	94,639	20,024	81,268	21,076	107,414
Medicamentos e Insumos	63,087	52,338	19,524	70,446	22,148	67,967	21,636	67,855	29,994	94,943	21,566	62,818	17,486	32,533	8,446	103,683
Subtotal costos operacionales	154,487	145,439	54,270	171,522	53,549	170,809	53,549	174,501	50,900	223,661	51,648	224,739	47,449	155,607	40,336	253,544
Costos Operacionales	154,487	145,439	54,270	171,522	53,549	170,809	53,549	174,501	50,900	223,661	51,648	224,739	47,449	155,607	40,336	253,544
Costo Operacional	219,117	212,619	263,828	432,221	265,562	347,938	388,863	414,246	344,773	589,281	472,350	627,376	5,065,036	-26,924	-18,287	-3,512
Utilidad Operacional Bruta	41,502	112,851	164,380	73,222	165,548	205,731	286,742	299,299	344,132	325,349	473,641	375,062	4,968,482	5,040,445	1,000,228	48,216
Costos Administrativos	33,341	36,568	13,633	37,656	11,825	39,437	7,831	38,451	12,055	40,044	8,961	42,944	9,063	36,624	9,506	40,022
Personal	33,341	36,568	13,633	37,656	11,825	39,437	7,831	38,451	12,055	40,044	8,961	42,944	9,063	36,624	9,506	40,022
Honorarios	6,576	13,028	4,976	8,993	2,625	6,290	1,255	12,962	4,044	1,176	0,654	4,176	0,888	5,552	2,176	7,424
Impuestos	2	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,552	0,688	68
Arrendamientos	0	0	0	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contribuciones y Adiciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Seguros	165	165	0	165	0	165	0	165	0	165	0	165	0	165	0	165
Depreciaciones	3,905	4,894	2%	5,429	1,7%	6,055	0,23%	6,838	3,08%	7,382	2,31%	8,424	2,18%	9,000	3,79%	10,937
Legales	611	18	0%	724	0,0%	1,569	0,31%	34	0,0%	4	0,0%	10,827	2,31%	8,424	2,18%	7,791
Mantenimiento	0	0	0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
Adquisiciones e Instalacion	0	0	0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
Depreciaciones	7,235	7,321	3%	7,433	2,7%	7,382	1,47%	7,382	2,31%	7,382	1,68%	7,382	1,91%	7,382	1,91%	7,382
Amortizaciones	8,640	8,640	3%	8,640	3,2%	8,641	1,72%	9,055	2,84%	17,592	4,00%	18,175	3,94%	18,199	4,72%	18,188
Comision	0	0	0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
Diversos	4,964	8,838	2%	1,953	0,61%	2,085	0,41%	2,487	0,78%	1,724	0,46%	2,816	0,71%	3,114	0,80%	2,245
Gastos Administrativos	58,459	78,479	29,559	71,103	22,325	77,978	15,489	80,314	25,177	78,531	20,323	77,940	85,942	84,933	22,022	81,148
Utilidad Operacional Operacion	23,157	34,372	148,821	132,219	142,823	129,752	161,253	168,985	218,959	247,315	253,298	297,114	4,913,446	5,013,518	1,000,228	48,216
UTILIDAD OPERACIONAL BRUTA	41,502	112,851	164,380	73,222	165,548	205,731	286,742	299,299	344,132	325,349	473,641	375,062	4,968,482	5,040,445	1,000,228	48,216
Total Costos y Gastos Operacion	219,117	212,619	263,828	432,221	265,562	347,938	388,863	414,246	344,773	589,281	472,350	627,376	5,065,036	-26,924	-18,287	-3,512
UTILIDAD OPERACIONAL BRUTA	41,502	112,851	164,380	73,222	165,548	205,731	286,742	299,299	344,132	325,349	473,641	375,062	4,968,482	5,040,445	1,000,228	48,216

QUIROFANOS EL TESORO SAS
ESTADO DE RESULTADOS
AÑO 2014

	ene-14	feb-14	mar-14	abr-14	may-14	jun-14	jul-14	ago-14	sep-14	oct-14	nov-14	dic-14	A. Vertical	Acumulado A. Horizontal
Gastos Financieros														
Bancarios	5.364	6.757	2.25%	9.410	2.95%	13.553	2.69%	9.287	2.91%	11.370	3.02%	15.250	3.46%	127.305
Intereses financieros	0	0	0.0%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-2.807
Intereses leasing bancomobvia	0	0	0.0%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	564
Intereses Mora	0	0	0.0%	0	0.00%	9	0.00%	5	0.00%	6	0.00%	8	0.00%	0
Multas Y Sanciones	0	0	0.0%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	39
Descuentos pronto pago EPS	0	0	0.0%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
Pérdida en Retiro de Bienes	0	0	0.0%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
Subtotal Financieros	5.364	6.757	2.1%	9.410	2.62%	13.562	2.89%	9.292	2.91%	11.385	3.02%	17.431	4%	159.268
UTILIDAD PERIODICA DESPUES	-26.801	-24.394	-11.3%	-2.819	-0.99%	80.919	16.06%	-15.601	-3.96%	-2.410	-0.54%	31.864	7%	263.804
Ingresos No Operacionales	10.394	3.377	4%	4.294	1.35%	6.210	1.23%	2.798	0.88%	5.513	1.46%	3.732	0.85%	288.360
Gastos No Operacionales	6.394	1	2%	1	0.00%	1	0.00%	1	0.00%	2	0.00%	1	0.00%	6.982
Cargos de años anteriores aceptada	0	0	0%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
Cargos Cartera	0	0	0%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
Provisión de cartera	0	0	0%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
UTILIDAD PERIODICA ANTES IMP	-24.791	-21.018	-9.7%	-1.874	-0.59%	87.122	17.29%	-9.804	-3.07%	-3.101	-0.82%	38.385	8%	309.773
IMPUESTO RENTA	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0
IMPUESTO DEL CREE	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0
UTILIDAD PERIODICA NETA	-24.791	-21.018	-9.7%	-1.874	-0.63%	87.122	17.29%	-9.804	-3.07%	-3.101	-0.82%	38.385	8%	309.773
EBDA	41.283	1.674	4.7%	1.674	0.43%	87.122	17.29%	32.305	9.07%	53.157	14%	93.267	21%	929.576
Margen Ebitda	13%	28%	13%	28%	10%	14%	21%	24%	30%	27%	18%	14%	19%	

Miriam Saldañariaga Sanchez
MIRIAM SALDARIAGA SANCHEZ
GERENTE GENERAL

Jorge A. Guzmán
JORGE ALEJANDRO GUZMAN
Revisor Fiscal MP 74217 T

Angela María Ordoñez Serina
ANGELA MARÍA ORDOÑEZ SERINA
Contadora MP 12958 T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2014

QUIROFANOS EL TESORO

1. CONSTITUCIÓN LEGAL Y FUNCIONAMIENTO

Quirófanos el Tesoro SAS, fue constituida de acuerdo con las leyes colombianas el 18 de Marzo de 2013 mediante documento privado, registrada en la Cámara de Comercio de Medellín el 20 de mayo 2013 en el libro 9, bajo el número 9031. El domicilio de la sociedad es en el municipio de Medellín, pero podrá crear sucursales o agencias en otros lugares del país o del exterior, por disposición de la Junta Directiva.

La sociedad tendrá una duración indefinida, pero podrá disolverse, fusionarse o escindirse cuando lo estime conveniente.

El objeto social de Quirófanos el Tesoro SAS., consiste en prestar servicios de salud, construcción y administración de Quirófanos destinados al desarrollo del objeto social.

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

(Cifras en miles de pesos)

Para los registros y presentación de los Estados Financieros, la empresa se rige por los principios de contabilidad de general aceptación en Colombia y por la Regulación del código del comercio, el decreto 2649 de 1993 y demás normas complementarias.

De acuerdo con las disposiciones legales la sociedad aplica el método de causación para todas sus transacciones.

Las principales políticas contables utilizadas por la empresa son:

DEUDORES

Cientes: Registra el saldo de cuentas por cobrar por venta de servicios de salud. Los recursos para su financiación provienen de recursos propios y de créditos de bancos y proveedores.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades y equipos son registrados al costo histórico, más las adiciones y mejoras efectuadas durante el período contable.

La depreciación de propiedades y equipos es calculada sobre los costos, usando el método de línea recta, con base en la vida útil de los mismos, a las siguientes tasas anuales:

Edificios	5% a 20 años
Muebles, Equipos y Enseres	10% a 10 años
Equipos de Cómputo y Comunicación	20% a 5 años

PASIVOS LABORALES

Los pasivos laborales incluyen las vacaciones acumuladas, cesantías e intereses a las cesantías, se provisiona mensualmente y se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.

NOTA 2
DISPONIBLE – Código 11

Su saldo corresponde a los dineros disponibles con que cuenta la compañía para atender las operaciones inmediatas.

Su saldo a 31 de Diciembre está compuesto así:

Valor en Miles

	2014	2013
Caja	27.310	7.013
Bancos	40.767	0
Cuentas de Ahorro	221.508	2.226

NOTA 3

DEUDORES – Código 13

Su descomposición al 31 de Diciembre es la siguiente:

Valor en Miles	2014	2013
Clientes	55.094	0
Anticipos y Avances	1.800	5.945
Anticipo de impuestos	47.961	214
C X C Trabajadores	0	0
Deudores Varios	11.092	1.594.163
TOTAL	115.947	1.600.322

NOTA 4

DIFERIDOS – Código 17

Al 31 de diciembre esta cuenta se descomponía como sigue:

Valor en Miles

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Cargos pagados por Anticipado	85.632	0
Diferidos (Preoperativos)	344.497	444.744
Total Diferidos	430.129	444.744

NOTA 5

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS- Código 15

La propiedad, planta y equipos se compone para el 31 de diciembre así:

Valor en Miles	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Maquinaria y Equipo	2.239.184	2.087.975
Equipos de Oficina	337.375	322.729
Equipo de Computo	<u>105.971</u>	<u>105.778</u>
	2.682.530	2.516.482
Menos- Depreciación Acumulada	<u>(318.138)</u>	<u>(0)</u>
	2.364.392	2.516.482

Para el año 2013 no se realiza ninguna depreciación, debido a que el funcionamiento de la empresa fue a partir de enero 2014.

NOTA 6

INTANGIBLES- Código 16

Corresponde a las licencias de software adquiridas compuesta así:

Valor en Miles	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Licencias Software	<u>56.604</u>	<u>53.070</u>
Amortización	<u>(17.067)</u>	<u>0</u>
Total Intangibles	<u>39.537</u>	<u>53.070</u>

NOTA 7

OBLIGACIONES FINANCIERAS – Código 21

Esta cuenta se descompone a Diciembre 31 de la siguiente manera:

OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

Valor en Miles

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Sobregiros bancarios	0	0
Banco de Occidente	117.965	0
Total a corto plazo	<u>117.965</u>	<u>0</u>

OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Valor en Miles

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Banco de Occidente	120.744	0
Total a largo plazo	<u>120.744</u>	<u>0</u>

NOTA 8

CUENTAS POR PAGAR- Código 23

Al 31 de diciembre el saldo de esta cuenta se descomponía como sigue:

Valor en Miles	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Acreedores	313.059	85.102
Honorarios	95.954	0
Retención Legales	38.100	1.426
Aportes Seguridad Social	31.071	8.060
Accionistas	<u>449.087</u>	<u>2.928.185</u>
TOTAL	<u>965.617</u>	<u>3.022.773</u>

NOTA 9

IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES – Código 24

Al 31 de diciembre la cuenta se descompone como sigue:

Valoren Miles	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Impuesto IVA	92	0
Impuesto de Renta (Presuntiva)	0	0
Impuesto al patrimonio	0	0
	<u>92</u>	<u>0</u>

NOTA 10

OBLIGACIONES LABORALES – Código 25

Al 31 de diciembre el saldo de esta cuenta se descomponía como sigue:

Valor en Miles	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Nomina por pagar	0	476
Cesantías Consolidadas	45.541	12.898
Intereses sobre Cesantías	4.846	834
Prima	0	0
Vacaciones Consolidadas	<u>12.993</u>	<u>6.667</u>
	<u>63.380</u>	<u>20.885</u>

NOTA 11

PROVISIONES – Código 26

El valor de esta cuenta se representa por los diferentes proveedores que generaron en el mes de diciembre movimiento real sin legalizar para el cierre, siendo este valor provisionado para reflejar la realidad económica del mes de diciembre como es el caso de las comisiones a los médicos por estímulos en las operaciones realizadas en hora de la tarde, el cual tiene un valor en esta cuenta de \$22 millones, igualmente de la legalización por parte de honorarios médicos por valor \$4 millones; también de los diferentes proveedores por cortes de fechas no facturan la última semana de diciembre para un valor de \$6 millones.

NOTA 12

PATRIMONIO – Código 3

La utilidad al 31 de diciembre de 2014 es de \$359.774 millones y la pérdida año 2013 es de \$419.801; millones, lo que tendríamos en el patrimonio una pérdida neta para el año 2015 de 60.027 millones.

NOTA 13

OTROS INGRESOS Y EGRESOS – Código 42 Y 53

Los otros ingresos y, otros egresos al 31 de Diciembre se descomponen de la siguiente forma.

Valoren miles	2014	2013
Otros Ingresos	288.360	5.946
Otros Egresos	194.391	27
Gastos financieros	139.268	11.792

Los otros ingresos están representados en mayor proporcionalidad en las recuperaciones de costos y gastos \$249 millones, igualmente las diferentes comisiones generadas entre Pan American entre otros con un valor de 23 millones; también tenemos los 10 millones por multa del contrato, los otros ingresos están representados en cifras más pequeñas entre financieros y aprovechamientos.

Los otros egresos corresponden el rublo más representativo a \$ 188 millones cobro de honorarios por pago de construcción del 4 y 5 piso, este pago igual se ve reflejado en otros ingresos en el rublo de recuperaciones de costos y gastos;

Los gastos financieros se descomponen en \$ 83 millones por concepto de comisiones bancarias, descuentos comerciales 19 millones, \$12 millones a intereses pagados a entidades financieras, y del gravamen 4 x mil, 25 millones