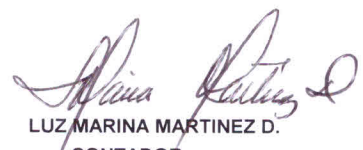


**CENTRO DE INVESTIGACIONES Y PROYECTOS EN NEUROCIENCIAS CIPNA LTDA IPS**  
**BALANCE GENERAL**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
( pesos colombianos)

	Notas	2016	2015		Notas	2016	2015
<b>ACTIVOS</b>				<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>CORRIENTES</b>				<b>CORRIENTES</b>			
CAJA		1.000	1.000	PROVEEDORES NACIONALES		3.203	200
BANCOS		32.707	535.478	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		43.797	-
CUENTAS DE AHORRO		5.813	-	RETENCION EN LA FUENTE		1.473	12.837
DERECHOS FIDUCIARIOS		100.483	-	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		656	-
		-----	-----	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		-	669
Total de los disponibles	3	140.003	536.478	ACREEDORES VARIOS		1.208	-
				IMPUESTO DE RENTA		-	77.647
DEUDORES:				IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		4.445	115
CLIENTES		81.277	15.746	OBLIGACIONES LABORALES		10.490	3.885
ANTICIPOS Y CONTRIBUCIONES		48.403	26.692	PASIVOS ESTIMADOS		10.124	-
CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS		62.975	44.955	OTROS PASIVOS		2.662	31.589
OTROS DEUDORES		4.597	6.304			-----	-----
Total de los deudores	4	197.252	93.697	Total de los pasivos corrientes	5	78.058	126.942
Total de los activos corrientes		337.255	630.175	Total de los pasivos		78.058	126.942
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				<b>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO				CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL		4.000	4.000
MAQUINARIA Y EQUIPO		12.537	12.537	RESERVAS OBLIGATORIAS		10.738	10.738
EQUIPO DE OFICINA		35.485	34.488	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES		407.161	317.221
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUN.		21.814	15.741	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		(92.897)	232.940
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		1.580	1.355			-----	-----
DEPRECIACION ACUMULADA		(10.377)	(2.455)	Total del patrimonio de los accionistas	7	329.002	564.899
Total de los activos no corrientes		61.039	61.666				
DIFERIDOS							
CARGOS DIFERIDOS		8.766	-				
Total de los activos		407.060	691.841	Total de los pasivos y patrimonio de los acc.		407.060	691.841
		=====	=====			=====	=====

  
**MARGARITA ARTETA TORRENTS**  
Gerente General

  
**LUZ MARINA MARTINEZ D.**  
CONTADOR  
T.P No. 47.1  
(Ver certificación adjunta)



**CENTRO DE INVESTIGACIONES Y PROYECTOS EN NEUROCIENCIAS CIPNA LTDA IPS**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**EN 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
( pesos colombianos)

	Notas	2016	2015
<b>INGRESOS OPERACIONALES:</b>			
SERVICIO MEDICO		90.085	739.764
SOMETIMIENTO COMITÉ		33.823	12.607
CONSULTAS MEDICAS		35.700	-
HOSPITALIZACION		-	235.096
INICIO PROTOCOLO		17.672	-
PROYECTOS DE INVESTIGACION		122.567	-
CONTRAPRESTACION		12.781	-
		-----	-----
Total ingresos brutos operacionales	8	312.628	987.467
Devoluciones, rebajas y descuentos		(17.823)	-
		-----	-----
Total ingresos netos operacionales		294.805	987.467
<b>COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>			
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	9	191.298	459.987
GASTOS DE PERSONAL		52.282	44.203
HONORARIOS		17.005	57.577
IMPUESTOS		7.286	7.313
ARRENDAMIENTOS		33.210	31.372
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		1.732	-
SEGUROS		5.612	-
SERVICIOS		25.173	27.908
GASTOS LEGALES		6.459	1.592
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		6.528	18.985
ADECUACION E INSTALACION		543	4.206
GASTOS DE VIAJE		-	2.979
DEPRECIACIONES		7.921	1.988
DIVERSOS		5.357	15.320
		-----	-----
Total gastos operacionales		360.406	673.430
		-----	-----
<b>GANANCIA OPERACIONAL</b>		(65.601)	314.037
<b>INGRESOS (GASTOS) NO OPERACIONALES</b>			
INGRESOS FINANCIEROS		15.681	-
GASTOS FINANCIEROS		(6.250)	(3.167)
OTROS INGRESOS		135	-
OTROS GASTOS		(31.100)	(283)
		-----	-----
Total ingresos y gastos no operacionales		(21.534)	(3.450)
		-----	-----
<b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>		(87.135)	310.587
PROVISION PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA		5.762	77.647
		-----	-----
<b>GANANCIA NETA</b>		(92.897)	232.940
		=====	=====



**CIPNA**  
CENTRO DE INVESTIGACIONES  
Y PROYECTOS EN NEUROCIENCIAS

NIT 900.214.785-7  
CRA 45 84-176 BARRANQUILLA ATLANTICO  
[www.cipna.co](http://www.cipna.co)

VIGILADO Supersalud 

**CENTRO DE INVESTIGACIONES Y PROYECTOS EN NEUROCIENCIAS CIPNA LTDA IPS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
( pesos colombianos)

	2016	2015
<b>Aportes Sociales</b>		
Saldo al comienzo y final del período	4.000	4.000
	-----	-----
Saldo al final del período	4.000	4.000
<b>Utilidades retenidas apropiadas</b>		
Saldo al comienzo del período	10.738	10.738
	-----	-----
Saldo al final del período	10.738	10.738
<b>Utilidades retenidas no apropiadas</b>		
Saldo al comienzo del período	550.161	354.150
Apropiaciones aprobadas por la Junta de socios	(143.000)	(36.929)
Ganancia y/o perdida neta del período	(92.897)	232.940
	-----	-----
Saldo al final del período	314.264	550.161
Total del patrimonio de los socios	329.002	564.899
	=====	=====

**CENTRO DE INVESTIGACIONES Y PROYECTOS EN NEUROCIENCIAS CIPNA LTDA IPS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
( pesos colombianos)

	2016	2015
Los recursos financieros fueron provistos por:		
Ganancia y/o perdida neta del período	(92.897)	232.940
Ajuste para conciliar la ganancia neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciaciones de propiedades y equipos	7.921	1.988
	-----	-----
Capital de trabajo provisto por las operaciones del período	(84.976)	234.928
Total de recursos financieros provistos	(84.976)	234.928
Los recursos financieros fueron usados para:		
Participaciones Decretados	(143.000)	(36.929)
Aumento en propiedades, equipos	(7.293)	-
Aumento en Cargos Diferidos	(8.766)	(13.334)
	-----	-----
Total de recursos financieros utilizados	(159.059)	(50.263)
<b>Aumento en el capital de trabajo</b>	<b>(244.035)</b>	<b>184.665</b>
	=====	=====
Análisis de los cambios en los componentes del capital del trabajo:		
Disponible	(396.475)	199.994
Deudores	103.556	(6.564)
Proveedores nacionales	(3.003)	(191)
Costos y gastos por pagar	(43.797)	(2.837)
Retención en la fuente	11.364	-
Impuestos a las ventas retenidos	(656)	-
Retenciones y aportes de nomina	669	(669)
Acreedores varios	(1.208)	-
Impuesto de renta	77.647	(27.983)
Impuesto gravámenes y tasas	(4.330)	(115)
Obligaciones laborales	(6.605)	380
Pasivos estimados	(10.124)	-
Otros pasivos	28.927	22.650
	-----	-----
<b>Aumento en el capital de trabajo</b>	<b>(244.035)</b>	<b>184.665</b>

**ENTRO DE INVESTIGACIONES Y PROYECTOS EN NEUROCIENCIAS CIPNA LTDA IPS**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
( pesos colombianos)

	2016	2015
Flujo de fondos de las actividades de operación		
Ganancia y/o perdida neta del período	(92.897)	232.940
Ajuste para conciliar la ganancia neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciaciones de propiedades y equipos	7.921	1.988
	<u>(84.976)</u>	<u>234.928</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales		
Deudores	(103.556)	6.564
Proveedores	3.003	191
Costos y gastos por pagar	43.797	2.837
Retención en la fuente	(11.364)	
Retenciones y aportes de nomina	656	-
Retenciones y aportes de nomina	(669)	669
Acreedores varios	1.208	
Impuesto de renta	(77.647)	27.983
Impuesto gravámenes y tasas	4.330	115
Obligaciones laborales	6.605	(380)
Pasivos Estimados	10.124	-
Otros pasivos	(28.927)	(22.650)
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	(237.416)	250.257
Flujo de efectivo de las actividades de financiación:		
Participaciones Decretadas	(143.000)	(36.929)
Aumento en propiedades, equipos	(7.293)	(13.334)
Aumento en Cargos Diferidos	(8.766)	
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Efectivo neto provisto por actividades de financiación	(159.059)	(50.263)
(Disminución) aumento neto en el disponible e inversiones temporales	(396.475)	199.994
Disponible e inversiones temporales al principio del período	536.478	336.484
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Disponible e Inversiones temporales al final del período	140.003	536.478
	<u>                    </u>	<u>                    </u>



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Pesos colombianos)

### NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La sociedad CENTRO DE INVESTIGACIONES Y PROYECTOS EN NEUROCIENCIAS LIMITADA IPS, con Nit 900.214.785-7, es una empresa de servicios que fue constituida de acuerdo a las leyes colombianas el día 09 de abril de 2.008, mediante Escritura Pública No. 639, otorgada por la Notaría Tercera del círculo de Barranquilla, con una duración de 20 años, inscrita en la Cámara de Comercio el día 28 de 2.008, bajo el Registro Mercantil 457.438. Su objeto social principal son las actividades de investigación clínica y social; los desarrollos de estudios en las diversas fases de la investigación farmacológicas; las publicaciones en el área de las neurociencias; docencia y asesoría y la elaboración y presentación de proyectos. Su domicilio principal se encuentra en la carrera 45 No. 84 - 176 en Barranquilla.

### NOTA 2 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

#### Bases de Presentación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de los registros contables mantenidos bajo la norma del costo histórico y de acuerdo con principios contables generalmente aceptados en Colombia contenidos en el Decreto Reglamentario 2649 de 1993 y en otras normas y resoluciones emitidas por entidades de vigilancia y control. Estos principios y políticas contables podrían diferir en ciertos aspectos con otras normas internacionales de contabilidad.

#### Uso de Estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad de aceptación general requiere que la administración haga estimaciones y presunciones que podrían afectar los importes registrados de los activos, pasivos y resultados. Los valores actuales o de mercado podrían diferir de dichas estimaciones.

#### Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el disponible en bancos y en fiducias de inversión.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Pesos colombianos)

### Conversión de saldos en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se contabilizan a las tasas de cambio aplicables que estén vigentes en sus respectivas fechas. Al cierre de cada período los saldos de las inversiones negociables se ajustan a la tasa representativa del mercado certificada por la Superintendencia financiera y las diferencias de cambio que se generen se llevan a resultados.

### Propiedades y equipo y depreciación

Las propiedades y equipo se contabilizan al costo. Las ventas y retiros de tales activos se descargan al costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados.

La depreciación se calcula sobre el costo, por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del, 10% para maquinarias y equipo y muebles y equipo de oficina y 20% equipo de computación y comunicación.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y las adiciones se agregan al costo de los mismos.

### Gastos anticipados

Los gastos anticipados se registran al valor de las erogaciones de las cuales se reciben servicios en el futuro y se amortizan en el periodo que se prestan los servicios.

### Pasivos laborales

Los pasivos laborales se ajustan al final de cada período con base en las disposiciones legales y los convenios laborales vigentes.

### Impuestos sobre la renta

La provisión para impuesto sobre la renta se calcula a la tasa oficial de 34% en 2016 y 2015 (esta tasa incluye tanto el impuesto de renta del 25% como el impuesto para la equidad CREE del 9%), por el método de causación, sobre la mayor entre la renta presuntiva o la renta líquida fiscal.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Pesos colombianos)

#### Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos provenientes de los servicios, los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

#### Pérdida y/o Ganancia neta por cuota parte

La pérdida y/o ganancia neta por cuota parte se calcula con base en el promedio ponderado de las cuotas partes durante cada año. El cual por los años terminados en 31 de diciembre del 2016 y 2015 fue de 4, 00,000 cuotas.

#### Materialidad en la preparación de los estados financieros

La preparación de los estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia requiere que la administración haga estimaciones y presunciones que afectan los montos reportados de activos y pasivos en la fecha de corte de los estados financieros y los montos reportados de ingresos y gastos durante el período cubierto. La materialidad utilizada para los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 y 2015, fue determinada sobre la base 5% de los resultados del período, activo y patrimonio de los accionistas

#### Cambios normativos

En diciembre de 2015 el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo expidió el Decreto 2420, modificado por el decreto 2496 de 2015, mediante el cual se reglamentó la Ley 1314 de 2009 estableciendo el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el grupo 2.

El marco técnico elaborado para las compañías que pertenecen al grupo 2 fue elaborado con base en las normas Internacionales de Información Financiera -NIIF- para pequeñas y medianas entidades- NIIF para pymes - emitidas en español en julio de 2009 por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Según el cronograma de aplicación previsto, el año 2015 fue un periodo de preparación para definir los planes de implementación, el año 2016 fue el periodo de transición y el 2017 el periodo de aplicación plena del nuevo marco normativo.



CENTRO DE INVESTIGACIONES Y PROYECTOS  
EN NEUROCIENCIAS  
CIPNA LTDA. I.P.S.

NIT 900.214.785-7

VIGILADO Supersalud 

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Pesos colombianos)

De acuerdo con lo indicado en el Decreto 2496 de 2015, se establece la obligación de preparar un estado de situación financiera de apertura al 1 de enero de 2016 bajo la nueva normatividad, de modo que durante todo el año 2016 se lleve a cabo la transición, con la aplicación simultánea de la actual y la nueva normatividad contable.

Los últimos estados financieros oficiales conforme a los Decretos 2649 y 2650 de 1993 serán con corte al 31 de diciembre del 2016 y los primeros estados financieros bajo la nueva normatividad serán los del año 2017 que requieren su comparación con la información de transición del año 2016, bajo el marco técnico normativo establecido en el Decreto 2496 de 2015.

### NOTA 3 – DISPONIBLE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Caja	1,000	1,000
Bancos	32,707	535,478
Cuentas de Ahorro	5,813	-
Derechos fiduciarios	<u>100,483</u>	-
Total de los disponibles	<u>140,003</u>	<u>536,478</u>

### NOTA 4 – DEUDORES

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Deudores:		
Clientes	81.277	15.746
Cuentas por cobrar a socios	62.975	44.955
Renta a Favor	44.142	-
Deudores varios	4.597	6.304
Retención Cree	2.485	6.547
Industria y comercio	1.776	-
De renta y complementarios	-	19.360
Retención de Iva	-	785
Total de los deudores	197.252	93.697

=====

93.697  
=====

CRA. 45 No. 84-176 OF: 201  
TELEFONO: 3738832 EXT. 110  
TELEFAX: 3735358  
BARRANQUILLA - COLOMBIA



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Pesos colombianos)

### NOTA 5 - CUENTAS POR PAGAR

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Proveedores	3,203	200
Costos y Gastos por pagar	43,797	0
Retención en la fuente	1,473	12,837
Retenciones y aportes de nomina	0	669
Impuestos gravámenes y tasas	5,101	77,762
Obligaciones Laborales	10,490	3,885
Pasivos estimados	10,124	0
Otros Pasivos	3,870	31,589
Total Pasivo corriente	78,058	126,942
	=====	=====

### NOTA 6 - IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Las disposiciones fiscales aplicables a la Compañía estipulan que:

- A partir del 1 de enero de 2013, las rentas fiscales en Colombia, se gravan a la tarifa del 25% a título de impuesto de renta, exceptuando los contribuyentes que por expresa disposición manejan tarifas especiales y al 10% las rentas provenientes de ganancia ocasional.
- La base para determinar el impuesto sobre la renta del año no puede ser inferior al 3% de su patrimonio líquido, en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior.
- Al 31 de diciembre de 2016 la Compañía presenta pérdidas fiscales por compensar. De acuerdo con las normas fiscales vigentes las pérdidas originadas a partir del año gravable 2007 podrán ser compensadas, reajustadas fiscalmente, sin limitación porcentual, en cualquier tiempo, con las rentas liquidadas ordinarias sin perjuicio de la renta presuntiva del ejercicio. Las pérdidas de las sociedades no serán trasladables a los socios. Las pérdidas fiscales originadas en ingresos no constitutivos de renta ni de ganancia ocasional, y en costos y deducciones que no tengan relación de causalidad con la generación de la renta gravable, en ningún caso podrán ser compensadas con las liquidadas del contribuyente.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Pesos colombianos)

### Impuesto sobre la renta para la equidad - CREE

Las disposiciones fiscales vigentes aplicables a la compañía estipulan que:

- a. A partir del 1 de enero de 2013, la ley 1607 de diciembre de 2012 crea el impuesto sobre la renta para la equidad -CREE como el aporte con el que contribuyen las sociedades y personas jurídicas y asimiladas contribuyentes declarantes del impuesto sobre la renta y complementarios en beneficio de los trabajadores, generación del empleo y la inversión social.
- b. Las bases para determinar el impuesto sobre la renta para la equidad -CREE no puede ser inferior al 3% de su patrimonio líquido en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior.
- c. Al impuesto sobre la renta para la equidad -CREE le es aplicable una tarifa del 9% de conformidad con la Ley 1739 de diciembre de 2014.
- d. Según indica la ley 1607 de diciembre de 2012, en su artículo 25, a partir del 1 de julio de 2013 están exonerados del pago de aportes parafiscales a favor de SENA e ICBF y de acuerdo al artículo 31 de la misma Ley, a partir del 1 de enero de 2014, están exonerados de la cotización del régimen contributivo de salud, las personas jurídicas y asimiladas contribuyentes declarantes del impuesto sobre la renta y complementarios, correspondientes a los trabajadores que devenguen, individualmente considerados, hasta diez (10) salarios mínimos mensuales vigentes. Esta exoneración no aplica a aquellos contribuyentes no sujetos al impuesto CREE.
- e. La base gravable del impuesto sobre la renta para la equidad CREE, se establecerá restando de los ingresos brutos susceptibles de incrementar el patrimonio realizados en el año gravable, las devoluciones, rebajas y descuentos y de lo así obtenido se restara los que corresponda a los ingresos no constitutivos de renta establecidos en el estatuto tributario. De los ingresos netos así obtenidos, se restara el total de los costos y deducciones aplicables a este impuesto, de conformidad con lo establecido en los artículos 107 y 108 del Estatuto Tributario. A lo anterior se le permitirá restar las rentas que taxativamente fueron fijadas por el artículo 22 de la Ley 1607 de 2012.
- f. A partir del año 2015, de conformidad con lo establecido por la ley 1739 de diciembre del 2014, las pérdidas fiscales y excesos de base mínima podrán ser compensadas con rentas futuras originadas en el impuesto sobre la renta para la equidad CREE, considerando las mismas reglas previstas para el impuesto sobre la renta y complementarios.

CRA. 45 No. 84-176 OF: 201  
TELEFONO: 3738832 EXT. 110  
TELEFAX: 3735358  
BARRANQUILLA - COLOMBIA



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Pesos colombianos)

### NOTA 7- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

#### Capital social

El capital social está conformado por 4,000 cuotas, valor nominal de \$1.000 cada una pesos colombianos.

#### 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 suscrito. La reserva no es distribuible antes de la liquidación de la sociedad, pero debe utilizarse para absorber o reducir pérdidas.

### NOTA 8 - INGRESOS OPERACIONALES

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Ingresos operacionales</b>		
Servicios de Psiquiatría	90,085	739,764
Servicio de hospitalización	-	235,096
Sometimiento Comité	33,823	12,607
Inicio Protocolo	17,672	-
Proyectos de Investigación	122,567	-
Contraprestación Rotación Estudiantes	12,781	-
Consultas Medicas	35,700	-
Total Ingresos Brutos Operacionales	<u>312,628</u>	<u>987,467</u>



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Pesos colombianos)

### NOTA 9 - COSTOS OPERACIONALES

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Costos operacionales</b>		
Psiquiatra/sicólogo/Mutual Ser	47,770	-
Asesoría Medico-Psiquiatra	28,101	258,888
Servicios Administrativos	25,376	57,567
Sometimiento Comité de Ética	18,793	11,923
Consultas Estudio	17,353	2,307
Servicio de Calidad	16,208	27,200
Servicios Farmacéuticos	14,900	14,400
Servicios Mutual Ser	11,760	-
Transporte a Pacientes	3,349	7,586
Asistencia Medica inmediata	2,330	2,223
Actividades conexas	1,952	-
Coordinación	1,679	30,984
Servicio de Laboratorio	1,329	10,426
Remisión pacientes a Estudios	200	20,000
Insumos Médicos	174	213
Medicinas a Pacientes	25	13,910
Consentimientos	-	210
Ayudas diagnosticas	-	1,010
Visitas de Inicio	-	1,140
	-----	-----
Total costos operacionales	<u>191,299</u>	<u>459,987</u>



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Pesos colombianos)

### NOTA 10 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Gastos Operacionales de Administración</b>		
Gastos de personal	52,282	44,203
Honorarios	17,005	57,577
Impuestos	7,286	7,313
Arrendamientos	33,210	31,372
Contribuciones y Afiliaciones	1,732	-
Seguros	5,612	-
Servicios	25,173	27,908
Gastos Legales	6,459	1,592
Mantenimiento y Reparaciones	6,528	18,985
Adecuación e Instalación	543	4,206
Gastos de Viaje	0	2,979
Depreciaciones	7,921	1,988
Diversos	5,357	15,319
	-----	-----
Total gastos operacionales de administración	<u>169,107</u>	<u>213,442</u>

  
Margarita Arteta Torrents  
Representante legal

  
Luz Marina Martínez  
TP 47.942-T  
Contadora