

5. Ingresos Netos

Son los ingresos obtenidos en el desarrollo normal del objeto social y que se discriminan por lo percibido en los consultorios así:

CUENTAS	2016	2015
Pediatría	600.000.00	900.000.00
Ortopedia	450.000.00	300.000.00
Ginecología	21.864.738.00	22.209.440.00
Optometría	2.146.000.00	300.000.00
Otorrinolaringología	1.050.000.00	0.00
Dermatología	750.000.00	0.00
Audiología	825.000.00	0.00
TOTAL CONSULTA EXTERNA	27.685.738.00	23.709.440.00
Radiología	2.085.000.00	1.800.000.00
TOTAL APOYO DIAGNÓSTICO	2.085.000.00	1.800.000.00
TOTAL INGRESOS	29.770.738.00	25.509.440.00

6. Costos por Consulta Externa.

Corresponde al valor de los insumos que se han utilizado en el desarrollo de las actividades de consulta externa sobre todo en la parte de ginecología.

CUENTAS	2016	2015
Materiales y Suministros Consulta externa	1.057.826.00	3.633.577.00
TOTALES	1.057.826.00	3.633.577.00

7. Gastos operacionales

Representan los valores causados y/o pagados en los que incurre la empresa en el desarrollo de su objeto social.

Para el ejercicio contable 2015 esta cuenta se desglosa como sigue:

CUENTAS	2016	2015
Gastos de Administración		
Gastos de Personal	11.645.620.00	10.537.767.00
Honorarios	2.160.000.00	1.800.000.00
Impuestos	77.452.00	78.332.00
Servicios	5.352.340.00	2.871.132.00
Gastos legales	615.800.00	846.438.00
Mantenimiento y reparaciones	0.00	2.818.590.00
Adecuación e instalación	142.400.00	0.00
Depreciaciones	3.800.996.00	0.00
Diversos	2.032.091.00	1.236.402.00
Total Gastos de Administración	25.826.699.00	20.188.661.00
Gastos de venta		
Publicidad y Propaganda	2.430.000.00	1.220.000.00
Intereses pago seguridad Social	373.00	996.00
Total Gastos de Venta	2.430.373.00	1.220.996.00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	28.257.072.00	21.409.657.00

Dando explicación a las diferencias presentadas entre el año 2015 y el 2016 tenemos lo siguiente:

- Gastos de Personal: El incremento obedece principalmente al porcentaje en que se aumenta el salario el cual incide en las prestaciones y la seguridad social.
- Honorarios: Pasaron del cobro mensual de \$150.000 en 2015 a \$180.000 en 2016
- Impuestos: Corresponde al pago del impuesto de propiedad raíz del local donde funciona la I.P.S, que para 2016 se obtuvo un descuento por pago anticipado.
- Servicios: Corresponde a lo pagado por servicios de acueducto, alcantarillado, energía eléctrica, parabólica, teléfono, transporte, fletes, acarreo y otros; Se incrementan en 2016 básicamente en la cuenta de servicios por el valor de las biopsias y citologías que en el 2015 se llevaban al costo.
- Gastos legales: Corresponde a los valores pagados por diligencias de renovación del registro ante la Cámara de Comercio, expedición de certificados de la misma, y el pago de la tasa de contribución a la Superintendencia de Salud.
- Adecuación e instalación: Materiales y mano de obra pagados para instalaciones y adecuaciones eléctricas en 2016.
- Diversos: Son los valores pagados por los siguientes conceptos:

CUENTAS	2016	2015
Relaciones públicas	0.00	50.000.00
Elementos de aseo y cafetería	832.091.00	370.500.00
Útiles, papelería y fotocopias	1.153.000.00	489.400.00
Envases y empaques	47.000.00	326.500.00
Otros	0.00	2.00
Total Diversos	2.032.091.00	1.236.402.00

8. Otros Ingresos

Para visualizarlos mejor se presentan en el siguiente cuadro:

CUENTAS	2016	2015
Reintegro de otros costos y gastos	46.582.00	50.00

9. Otros Egresos

CUENTAS	2016	2015
Gastos Financieros	34.199.00	2.900.00
Impuesto Cree Año anterior	49.435.00	0.00
Impuesto de Renta año anterior	62.000.00	180.000.00
Total Otros Egresos	145.634.00	182.900.00

Para el año 2015 los gastos financieros son por intereses en el pago de seguridad social y se contabilizó el impuesto de renta del año 2014. En 2016 se contabilizan intereses por pago de seguridad social atrasada y otros, así como también los impuestos de Renta y Cree del año 2015.



LUZ PAOLA ÁVALO RENDÓN

T.P 150709-T

Contadora Santa Mónica I.P.S Diagnóstica Ltda.

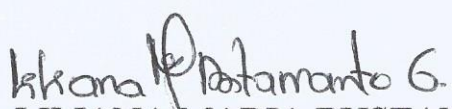
SANTA MÓNICA I.P.S DIAGNÓSTICA
N.I.T 90.604.603-9

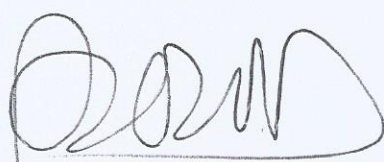
PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES
RESULTADO DEL EJERCICIO
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2016

Por acuerdo entre los socios, las utilidades generadas en el ejercicio contable correspondiente al año 2016, equivalentes a trescientos cincuenta y seis mil setecientos ochenta y ocho pesos m/l. (\$356.788.00) serán distribuidas así:

Para reservas Obligatorias por disposiciones fiscales	\$ 35.679.00
Para reservas estatutarias	\$321.109.00

Atentamente,


LILIANA MARIA BUSTAMANTE GALVIS
C.C. 43.461.713
Socia


ALVARO SERNA OSPINA
C.C. 72.185.860
Socio