

	I.P.S. MEDICOR LTDA		
	NIT 812002284-1 MATRICULA MERCANTIL No 00047867 DEL 7 DE ABRIL DE 1998 CÁMARA DE COMERCIO DE MONTERÍA		
	CÓDIGO DE HABILITACIÓN: 2300101724		
	PROCESO	MISIONAL	CÓDIGO:
PORTAFOLIO DE SERVICIOS		VERSIÓN:	001
		FECHA	Sept 2015

**IPS MEDICOR LIMITADA.
NIT: 812.002.284-1**

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO DE LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

A: DICIEMBRE 31 DE 2016

La empresa IPS MEDICOR LTDA, ubicada en la ciudad de Montería en la Calle 22B No. 12-47 LA JULIA con NIT 812.002.284-1, se constituyó mediante Escritura Pública N° 0000454 del 06 de Abril de 1998, de la Notaria Tercera de Montería y registrada en la Cámara de Comercio de Montería el día 7 de Abril bajo el número 00009056 del libro IX respectivo; sufriendo las siguientes reformas: Por Escritura Publica número 0000467 del 1999/03/15 de la Notaria Tercera, inscrita en la Cámara de Comercio de Montería bajo el número 00009616 del 1999/03/16. Por Escritura Publica número 0000011 del 2006/01/10 de la Notaria Tercera, inscrita en la Cámara de Comercio de Montería bajo el número 00017232 del 2006/06/27. Por Escritura Publica número 0000201 del 2008/02/01 de la Notaria Tercera, inscrita en la Cámara de Comercio de Montería bajo el número 00032190 del 2014/06/17. Por Escritura Publica número 00001390 del 2014/06/06 de la Notaria Tercera, inscrita en la Cámara de Comercio de Montería bajo el número 00032192 del 2014/06/17. Por Escritura Publica número 00001465 del 2014/06/13 de la Notaria Tercera, inscrita en la Cámara de Comercio de Montería bajo el número 00032188 del 2014/06/16. Tiene como OBJETO SOCIAL, la prestación de servicios en forma integral, en los procesos y subprocesos de: consulta externa en medicina general, odontología, laboratorio clínico, terapia respiratoria y física, nutrición, consulta especializada, urgencias, emergencias, transporte de pacientes, servicios de farmacia, hospitalización, servicio de imaginología, el fomento de la salud, promoción y prevención (PYP) prevención de las enfermedades, tratamiento y rehabilitación de la salud, medicina general adultos-y niños, farmacodependencia, cuidado intermedio adultos y niños, obstétrica, hospitalización día, cuidado agudo en salud mental o psiquiátrica, cirugía ginecología, cirugía ortopédica, cirugía otorrinolaringología, cirugía urológica, servicio de anestesia, cardiología, cirugía cardiovascular, cirugía general, cirugía pediátrica, endocrinología, endodoncia, fonoaudiología, y/o terapia del lenguaje, gastroenterología, geriatría, ginecobstetricia, hematología, implantología, infectología, inmunología, medicina familiar, medicina general, medicina interna, nefrología, neumología, neurología, nutrición y dietética, odontología general, oftalmología, optometría, ortopedia, y/o traumatología, otorrinolaringología, pediatría, psicología, rehabilitada, rehabilitación oral, reumatología, salud ocupacional, medicina alternativa – terapia alternativa – terapia ocupacional, toxicología urología, otras consultas de especialidad, consulta prioritaria, cardiología



I.P.S. MEDICOR LTDA			
NIT 812002284-1 MATRICULA MERCANTIL No 00047867 DEL 7 DE ABRIL DE 1998 CÁMARA DE COMERCIO DE MONTERÍA			
CÓDIGO DE HABILITACIÓN: 2300101724			
PROCESO	MISIONAL	CÓDIGO:	PMAU - 002
PORTAFOLIO DE SERVICIOS		VERSIÓN:	001
		FECHA	Sept 2015

pediatría, cirugía de cabeza y cuello, dermatología oncológica, coloproctología, electrofisiología, marcapasos y arritmias cardiacas, ginecología oncológica, hematología y oncología clínica, ortopedia infantil, ortopedia oncológica, patología oncológica, urología oncológica, atención preventiva salud oral, higiene oral, planificación familiar, promoción en salud, servicios de urgencias, servicios en salud mental o psiquiatría, transporte asistencial básico, transporte asistencial medical izado, diagnostico cardiovascular, nefrología – diálisis renal, endoscopia digestiva, neurología

fibrobroncoscopia, hemodinámica, laboratorio clínico, urología litotricia, urología, oncología clínica, radiología e imágenes diagnósticas, radioterapia, toma de muestras de laboratorios clínicos, transfusión sanguínea, servicios farmacéuticos, toma de muestras citología cervico-uterinas, laboratorios citología cervico-uterinas, laboratorio de patología, ultrasonido, lactario-alimentación-esterilización urología procedimientos, toma e interpretación radiologías odontológicas, electro diagnosticó, neumología, laboratorio función pulmonar, laboratorio de insto tecnología, ecocardiografía, centro de atención en drogadicción ambulatoria, centro de atención en drogadicción residencial, centros o servicios de unidades de rehabilitación, centro y servicios de protección, centros día para rehabilitación, centros o servicios cuidados intermedios para rehabilitación, unidad de medicina productiva, centros y servicios, acondicionamiento físico, centros y servicios de estética, salas de enfermedades respiratorias agudas-ERA- sala de rehidratación oral, sala de yeso, sala de reanimación, sala general de procedimientos menores. Contratar la prestación de servicios con terceros beneficiarios para colaborar temporalmente en el desarrollo de sus actividades mediante la labor desarrollada por personas naturales contratadas directamente por la empresa de servicios temporales la cual tiene con respecto de estas el carácter de empleador. Parágrafo: La empresa no podrá garantizar con su firma ni con sus bienes las obligaciones de terceros. La representación y/o distribución de firmas nacionales o internacionales podrá realizar toda clase de inversión o darlas en administración o arrendamiento en general, llevar a cabo todos los actos jurídicos necesarios al cumplimiento de su objeto social en ejercicio de su objeto social, la sociedad podrá celebrar toda clase de actos y contratos de cualquier naturaleza, en especial adquirir o enajenar bienes muebles e inmuebles, constituir hipotecas sobre los bienes que actualmente tenga la sociedad o los que llegare a tener, formar parte de sociedades, consorcios o unión temporal, u otra forma asociativa directamente relacionados con el mismo y los que tengan como finalidad ejercer los derechos o cumplir las obligaciones legal o convencionalmente derivadas de la existencia y actividad de la sociedad.

	I.P.S. MEDICOR LTDA		
	NIT 812002284-1 MATRICULA MERCANTIL No 00047867 DEL 7 DE ABRIL DE 1998 CÁMARA DE COMERCIO DE MONTERÍA		
	CÓDIGO DE HABILITACIÓN: 2300101724		
	PROCESO	MISIONAL	CÓDIGO:
PORTAFOLIO DE SERVICIOS		VERSIÓN:	001
		FECHA	Sept 2015

Los Estados Financieros fechados a Diciembre 31 de 2015, elaborados bajo la responsabilidad de la administración, están sujetos al marco conceptual de la Contabilidad y a las Normas Técnicas Generales, por lo tanto los datos en ellos consignados fueron extraídos del Software Contable Contapyme y de los libros de Contabilidad de la empresa, los cuales están sujetos a las normas y principios de Contabilidad y Auditoría generalmente aceptados en Colombia, contemplado en el Artículos 125 al 134 del Decreto 2650 de 1993, y las Notas que a continuación se detallan hacen parte integral de éstos..

NOTAS ESPECÍFICAS A LAS CUENTAS DEL BALANCE GENERAL

NOTA N° 1

1110 BANCO: Representa el saldo de los valores recibidos por consignaciones en banco (cuenta corriente Bancolombia) de IPS MEDICOR LTDA por valor de \$153.617 los cuales están constituidos por pagos de clientes en el último día del año 2016.

NOTA N° 2

1305 CLIENTES: Esta cuenta representa la cartera que posee la empresa, por concepto de prestación de servicios a crédito de la empresa IPS MEDICOR LTDA por valor de \$1.053.693.962, la política de crédito es de 30 días, cuyo valor está compuesto de la siguiente manera:

Corporación IPS Saludcoop	\$538.200.000
Manexka E.P.S	\$ 28.417.300
Coosalud eps-s	\$134.183.106
Comfacor	<u>\$352.893.556</u>

NOTA N° 3

1399 PROVISION DE CARTERA: Esta cuenta representa las provisiones que posee la empresa para cualquier obligación presente legal o asumida, la cartera financiada se provisiona mediante un análisis de riesgo basado en el recaudo de las cuotas facturadas. El porcentaje estimado para esta cartera se actualiza trimestralmente según los datos históricos de recaudo. El valor total a 31 de Diciembre de 2016 equivale a \$310.493.178.

NOTA N° 4

1405 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA: Esta cuenta representa el Inventario de Insumos para la prestación de servicios de propiedad de la empresa, para la prestación de servicios IPS MEDICOR LTDA por valor de \$6.546.416, la política de manejo es hacer reposiciones cuando se consuma el 60%

	I.P.S. MEDICOR LTDA		
	NIT 812002284-1 MATRICULA MERCANTIL No 00047867 DEL 7 DE ABRIL DE 1998 CÁMARA DE COMERCIO DE MONTERÍA		
	CÓDIGO DE HABILITACIÓN: 2300101724		
	PROCESO	MISIONAL	CÓDIGO:
PORTAFOLIO DE SERVICIOS		VERSIÓN:	001
		FECHA	Sept 2015

NOTA N° 5

1524. EQUIPO DE OFICINA: Conformada por el costo histórico de los Escritorios, Sillas, Estanterías y Estibas, (muebles y enseres) a diciembre 31 de 2016 por valor de \$ 21.575.300.

NOTA N° 6

1528. EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACION: Esta Cuenta está compuesta por equipos de procesamiento de datos por valor de \$ 27.685.500.

NOTA N° 7

1532. EQUIPO MEDICO CIENTIFICO: Comprende equipos médicos científicos para reanimaciones y otros primeros auxilios por valor de \$ 50.830.509.

NOTA N° 8

2205 PROVEEDORES: Esta cuenta representa las obligaciones de la empresa con Proveedores de insumos y productos médicos, empleados por la empresa para desarrollar su objeto social por valor de \$ 10.705.620.

NOTA N° 9

2380 ACREEDORES VARIOS: Esta cuenta representa los valores de las obligaciones que posee la empresa IPS MEDICOR LIMITDA, por conceptos diferentes a los especificados anteriormente por valor de \$ 456.214.692 a 31 de Diciembre de 2016.

NOTA N° 10

2404 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Esta cuenta representa las obligaciones tributarias adquiridas por la empresa IPS MEDICOR LIMITDA, en la provisión del Impuesto de Renta del año 2016 por valor de \$4.066.000, equivalente al 25% de las Rentas obtenidas.

NOTA N° 11

2505 SALARIOS POR PAGAR: Esta cuenta representa las obligaciones laborales que posee la empresa IPS MEDICOR LIMITDA, por la causación de la Nómina del mes de Diciembre de 2016, por valor de \$ 6.811.988

NOTA N° 12

2510 CESANTIAS POR PAGAR: Esta cuenta representa las obligaciones laborales que posee la empresa IPS MEDICOR LIMITDA, por la causación de las Cesantías de todos sus empleados a Diciembre 31 de 2016, por valor de \$4.873.374



I.P.S. MEDICOR LTDA			
NIT 812002284-1 MATRICULA MERCANTIL No 00047867 DEL 7 DE ABRIL DE 1998 CÁMARA DE COMERCIO DE MONTERÍA			
CÓDIGO DE HABILITACIÓN: 2300101724			
PROCESO	MISIONAL	CÓDIGO:	PMAU - 002
PORTAFOLIO DE SERVICIOS		VERSIÓN:	001
		FECHA	Sept 2015

NOTA N° 13

2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS POR PAGAR: Esta cuenta representa las obligaciones laborales que posee la empresa IPS MEDICOR LIMITDA, por la causación de los Intereses sobre Cesantías de todos sus empleados a Diciembre 31 de 2016, por valor de \$ 466.477

NOTA N° 14

2520 PRIMAS DE SERVICIO: Esta cuenta representa las obligaciones laborales que posee la empresa IPS MEDICOR LIMITDA, por la causación de las Cesantías de todos sus empleados a Diciembre 31 de 2016, por valor de \$4.873.374

NOTA N° 15

2525 VACACIONES CONSOLIDADAS: Esta cuenta representa las obligaciones laborales que posee la empresa IPS MEDICOR LIMITDA, por la causación de las Vacaciones de todos sus empleados a Diciembre 31 de 2016, por valor de \$ 2.439.612

NOTA N°16

3115 APORTES SOCIALES: Esta cuenta representa el aporte realizados por socios o accionistas de IPS MEDICOR LTDA. A diciembre 31 de 2016 por valor de \$405.000.000. Los cuales fueron aportados así:

Carlos Violet Ghisays	101.250.000
Yaneth Padilla Pérez	101.250.000
Samir Araujo Ghisays	<u>202.500.000</u>

NOTA N° 17

3305 RESERVA LEGAL: Esta cuenta comprende el valor apropiado de las utilidades liquidas conforme al mandato legal. 15.250.397.

NOTA N° 18

3610 PERDIDA DEL EJERCICIO: Esta cuenta registra el resultado negativo de las operaciones relacionadas con la empresa a Diciembre 31 de 2016 la cual constituye una disminución patrimonial de \$228.373.207

NOTA N° 19

3705 UTILIDAD ACUMULADA: Esta cuenta comprende el valor de resultados obtenidos por IPS MEDICOR LTDA en ejercicios anteriores por valor de \$111.761.848.

	I.P.S. MEDICOR LTDA		
	NIT 812002284-1 MATRICULA MERCANTIL No 00047867 DEL 7 DE ABRIL DE 1998 CÁMARA DE COMERCIO DE MONTERÍA		
	CÓDIGO DE HABILITACIÓN: 2300101724		
	PROCESO	MISIONAL	CÓDIGO:
PORTAFOLIO DE SERVICIOS		VERSIÓN:	001
		FECHA	Sept 2015

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

NOTA No. 1

4100 INGRESOS OPERACIONALES: Esta cuenta representan los ingresos netos por prestación de servicios médicos y actividades conexas en la región acorde con su actividad principal que recibe IPS MEDICOR LTDA. Por valor Neto de \$ 405.876.955 compuestos de la siguiente manera:

Coosalud eps-s	\$ 141.087.318
Comfacor	\$ 220.001.302
Manexka E.P.S	<u>\$ 44.788.335</u>

NOTA No. 2

5210 HONORARIOS: Esta cuenta representan los Gastos por pago de Servicios Profesionales de la empresa IPS MEDICOR LTDA. Por valor Neto de \$33.986.000, estos gastos tienen una incidencia del 8.99% con relación a los Ingresos Netos.

NOTA No. 3

5230 SEGUROS: Esta cuenta representan los Gastos por pago de Seguros de la empresa IPS MEDICOR LTDA. Por valor Neto de \$14.532.932, estos gastos tienen una incidencia del 3.83% con relación a los Ingresos Netos.

NOTA No. 4

5235 SERVICIOS: Esta cuenta representan los Gastos por pago de Servicios de la empresa IPS MEDICOR LTDA. Por valor Neto de \$9.860.999, estos gastos tienen una incidencia del 2.60% con relación a los Ingresos Netos.

NOTA No. 5

5240 REGISTRO MERCANTIL Esta cuenta registra el valor de los Gastos pagados o causados por el ente económico en cumplimiento de disposiciones legales de carácter obligatorio tales como: gastos notariales, registro mercantil, trámites y licencias de la empresa IPS MEDICOR LTDA. Por valor Neto de \$ 1.294.600, estos Gastos tienen una incidencia del 0.34% con relación a los Ingresos Netos.

NOTA No. 6

5245 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Esta cuenta representan los Gastos por reparaciones locativas y de equipos de propiedad de la empresa IPS MEDICOR LTDA. Por valor Neto de \$ 10.363.494, estos gastos tienen una incidencia del 2,74% con relación a los Ingresos Netos.

	I.P.S. MEDICOR LTDA		
	NIT 812002284-1 MATRICULA MERCANTIL No 00047867 DEL 7 DE ABRIL DE 1998 CÁMARA DE COMERCIO DE MONTERÍA		
	CÓDIGO DE HABILITACIÓN: 2300101724		
	PROCESO	MISIONAL	CÓDIGO: PMAU - 002
PORTAFOLIO DE SERVICIOS		VERSIÓN: 001	
		FECHA: Sept 2015	

NOTA No. 7

5295 DIVERSOS: Esta cuenta representan los Gastos Diversos de la empresa IPS MEDICOR LTDA. Por valor Neto de \$ 88.380.825, estos gastos tienen una incidencia del 23.35% con relación a los Ingresos Netos. El Total de los Gastos Operacionales de Venta y prestación de Servicios fueron por un total de \$481.689.709, que representan el 61% con relación a las Ventas o Ingresos Netos.

NOTA No. 8

5305 GASTOS FINANCIEROS: Esta cuenta representan los Gastos Financieros de la empresa IPS MEDICOR LTDA. Por valor Neto de \$557.704, estos gastos tienen una incidencia del 0.14% con relación a los Ingresos Netos.

NOTA No. 9

3610. PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS: Esta cuenta representa las Utilidades liquidas antes de tasar los impuestos a la renta la cual a Diciembre 31 de 2016 tuvo una disminución o saldo negativo por valor de \$224.307.207, los cuales representan un margen de pérdida del 44.49% con relación a los Ingresos Netos.

NOTA No. 10

2404. PROVISIÓN IMPUESTOS A LA RENTA: Esta cuenta representa los impuestos a la renta que debe cancelar IPS MEDICOR LTDA, por valor de \$4.066.000, los cuales representan un margen del 1.74% con relación a los Ingresos Netos.

NOTA No. 11

3610. PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO: Esta cuenta registra el resultado negativo de las operaciones, relacionadas o no, con el objeto social, y que constituye una disminución patrimonial para la empresa de IPS MEDICOR LTDA, por valor de \$228.373.207, los cuales representan un margen de pérdida del 46% con relación a los Ingresos Netos, que es un margen muy bueno.

NOTA No. 12

6165 COSTO DE LOS SERVICIOS PRESTADOS: Esta cuenta representan los Costos por Sueldos, Prestaciones Sociales, Aportes Parafiscales y Seguridad Social de la empresa IPS MEDICOR LTDA. Por valor Neto de \$147.936.749, estos costos tienen una incidencia del 39% con relación a los Ingresos Netos.

JOSÈ MARIA GÒMEZ VALVERDE
Contador Público
T.P. 44322 – T