

AMBULANCIAS AB IPS S.A.S.
NIT 900.803.163-3
SINCELEJO - SUCRE
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARADO 2016 - 2017

CIFRAS EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES

FECHA DE PUBLICACIÓN: ABRIL 25 DE 2018

FECHA ACTUALIZACIÓN: FEBRERO 20 DE 2018

VERSIÓN:02

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	AÑO 2017	AÑO 2016
4	INGRESOS	\$ 1.419.601.568	\$ 1.175.960.321
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS EN	1.419.601.568	1.174.100.792
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SALUD	\$ 1.419.601.568	\$ 1.174.100.792
410108	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$ 1.419.601.568	\$ 1.174.100.792
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	-	1.859.529
4214	DIVERSOS	\$ -	\$ 1.859.529
421416	OTROS INGRESOS DIVERSOS	\$ -	\$ 1.859.529
5	GASTOS	\$ 346.514.408	\$ 522.692.610
51	DE ADMINISTRACIÓN	312.167.016	421.822.208
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 112.086.931	\$ 103.152.416
510101	SUELDOS	\$ 100.864.935	\$ 94.674.321
510106	HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 1.849.025	\$ -
510108	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 8.672.971	\$ 8.478.095
510109	BONIFICACIONES	\$ 700.000	\$ -
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 1.913.886	\$ -
510201	INCAPACIDADES	\$ 1.913.886	\$ -
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 19.229.559	\$ 17.382.205
510301	A PORTES ARL	\$ 594.087	\$ 2.234.314
510303	A PORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	\$ 13.995.060	\$ 11.360.919
510304	A PORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	\$ 4.640.412	\$ 3.786.973
5105	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 25.395.217	\$ 22.164.223
510501	CESANTÍAS	\$ 9.824.588	\$ 8.592.596
510502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$ 1.180.158	\$ 1.031.112
510503	VACACIONES	\$ 4.565.885	\$ 3.947.919
510505	PRIMA DE SERVICIOS	\$ 9.824.586	\$ 8.592.596
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 1.702.143	\$ -
510604	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 1.222.395	\$ -
510605	CAPACITACIÓN AL PERSONAL	\$ 479.748	\$ -
5107	GASTOS POR HONORARIOS	\$ 20.980.602	\$ 18.000.155
510703	AUDITORÍA EXTERNA	\$ 950.000	\$ -
510706	ASESORÍA FINANCIERA	\$ 15.300.000	\$ 18.000.155
510708	OTROS HONORARIOS	\$ 4.730.602	\$ -
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS	\$ 3.026.818	\$ 36.402.162
510812	OTROS IMPUESTOS	\$ 3.026.818	\$ 36.402.162
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	\$ 14.496.960	\$ 2.240.000
510902	CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	\$ 13.896.960	\$ 2.240.000
510907	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 600.000	\$ -
5112	SEGUROS	\$ -	\$ 22.981.493
511202	CUMPLIMIENTO	\$ -	\$ 22.981.493
5113	SERVICIOS	\$ 16.474.987	\$ 21.380.107
511306	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 2.098.380	\$ 1.967.982
511307	ENERGÍA ELÉCTRICA	\$ 3.663.007	\$ 3.427.843
511308	TELÉFONO	\$ 5.240.658	\$ 5.127.458
511310	GAS	\$ 146.829	\$ 98.752
511313	OTROS SERVICIOS	\$ 5.326.113	\$ 10.758.072
5114	GASTOS LEGALES	\$ 1.382.600	\$ 1.325.000
511402	REGISTRO MERCANTIL	\$ 1.382.600	\$ 1.325.000
5115	GASTOS DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO	\$ 2.126.084	\$ 4.364.850
511504	EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	\$ 1.115.000	\$ -
511505	EQUIPO DE OFICINA	\$ 836.084	\$ -
511506	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$ 155.000	\$ -
511509	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 20.000	\$ 4.364.850
5116	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 845.975	\$ 1.116.775
511604	OTROS GASTOS DE ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 845.975	\$ 1.116.775
5117	GASTOS DE TRANSPORTE	\$ 1.172.780	\$ 250.000
511704	PASAJES TERRESTRES	\$ 1.172.780	\$ 250.000
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 2.139.086	\$ 80.225.800
511802	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 120.778	\$ 98.764
511803	EQUIPO DE OFICINA	\$ 27.000	\$ 22.654
511804	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$ 1.991.308	\$ 1.678.903
511806	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -	\$ 78.425.479
5136	OTROS GASTOS	\$ 89.193.388	\$ 90.837.021
513604	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	\$ 1.383.218	\$ 1.134.500
513605	ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	\$ 3.149.683	\$ 3.076.923
513606	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 133.751	\$ 88.450
513614	OTROS GASTOS DIVERSOS	\$ 84.526.736	\$ 86.537.148
53	FINANCIEROS	34.347.392	100.870.402
5301	GASTOS FINANCIEROS	\$ 34.347.392	\$ 100.870.402
530101	GASTOS BANCARIOS	\$ 34.347.392	\$ 100.870.402
6 (-)	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIC	\$ 694.610.764	\$ 616.462.428
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	694.610.764	616.462.428
6101	PRESTACIÓN SERVICIOS DE SALUD	\$ 694.610.764	\$ 616.462.428
610108	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$ 694.610.764	\$ 616.462.428
Total Ingresos:		\$ 1.419.601.568	\$ 1.175.960.321
Total Egresos:		\$ 1.041.125.172	\$ 1.139.155.038
Resultado Ejercicio Antes de Impuesto:		\$ 378.476.396	\$ 36.805.283
Impuesto de Renta		\$ 124.897.211	\$ 9.201.321
Impuesto a la Equidad CREE		\$ -	\$ 3.312.476
Resultado Ejercicio Neto		253.579.185	24.291.487

VIGILADO Supersalud
 Línea de Atención al Ciudadano: 01800001000 - Bogotá, D.C.
 Línea Operativa Nacional: 01800001000



GLORIA MARGARITA ACUÑA VERGARA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. N° 64.718.300



MARITZA YOJAIRA VERGARA MARTELO
 CONTADORA PUBLICA
 T.P. N° 115667-T

AMBULANCIAS AB IPS S.A.S.
NIT 900.803.163-3
REVELACIONES
COMPARADA 2016-2017
EXPRESADA EM PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1. NATURALEZA Y OBJETIVOS DE LA ENTIDAD

AMBULANCIAS AB IPS SAS., es una entidad de carácter privado adscrito al ministerio de protección social.

Objeto. **AMBULANCIAS AB IPS.**, tiene como objeto social la prestación de servicios de salud del primer nivel de atención.

Duración. La duración de la IPS será por el tiempo indefinido.

Domicilio y Jurisdicción. El domicilio principal es en Sincelejo Sucre en la Transversal 31 N° 33-61 Barrio Boston.

Patrimonio y Rentas. El Patrimonio y las rentas de la IPS están integrados por:

1. El aporte de sus socios.
2. Los bienes que se adquieran a cualquier título.
3. Los ingresos que se obtengan por el desarrollo del objeto principal de la empresa.
4. Los demás ingresos que se obtengan por cualquier otro concepto.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros se presentan en moneda nacional. Para el proceso de identificación y revelación de sus estados contables, la IPS está aplicando el marco conceptual y el modelo instrumental con el catálogo de cuentas, según CIRCULAR EXTERNA 016 de 2007 expedido por la Superintendencia Nacional de Salud, así mismo las normas internacionales de contabilidad adoptadas en Colombia.

NOTA 3. PROCESO DE CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La contabilidad se encuentra en el Sincelejo Sucre, donde se efectúa el proceso de generación de los estados financieros y demás información complementaria.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez con que cuenta la empresa tales como: caja, bancos.

Los recursos disponibles en la cuenta bancos se refiere al efectivo con que cuenta la empresa, en la cuenta bancos se presentó saldo negativo debido al sobregiro que se adquirió con Bancolombia para cumplir con obligaciones con proveedores.

CUENTA	2017	2016
CAJA	\$ 27,812,668	\$ 0
BANCOS	\$ (1,047,633)	\$ 27.956.386
TOTAL	\$ 26,765,035	\$ 27.956.386

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Representado en la prestación de servicios de traslado asistencial y medicalizado a los usuarios de las entidades con las cuales se tiene contrato; la cuenta por cobrar a los socios se debe a que ellos no hicieron los aportes iniciales como lo indica el balance de apertura.

CUENTA	2017	2016
DEUDORES DEL SISTEMA	\$ 815,838,736	\$ 510.014.879
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS O ACCIONISTAS	\$ 133,500,000	
ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$ 61,394,849	\$ 51.429.446
TOTAL	\$1,010,733,585	\$ 561.444.325

NOTA 6. INVENTARIOS

Representa el saldo en el inventario de medicamentos que son propiedad de la empresa adquiridos para la prestación del servicio de traslado de pacientes el cual se utiliza el método promedio ponderado, el cual se hizo un coteo físico para conciliar saldos de kardex con la existencia física de los mismos.

CUENTA	2017	2016
INVENTARIO DE MEDICAMENTOS	\$ 31.423.603	\$ 0
TOTAL	\$ 31.423.603	\$ 0

NOTA 7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Comprenden todos los bienes propiedad de la IPS necesarios para el cumplimiento de su objeto social, los cuales se registran al costo de adquisición, están conformados de la siguiente manera:

CUENTA	2017	2016
MUEBLES Y ENSERES	\$ 1.892.834	\$ 1.324.534
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 8.718.945	\$ 7.452.000
MAQUINARIA EQUIPOS	\$ 319.000	\$ 275.000
MAQUINARIA Y EQUIPOS MEDICO CIENTIFICOS	\$ 21.961.059	\$ 17.690.870
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 501.801.259	\$ 500.172.000

(-) DEPRECIACIÓN	\$ 275.076.846	\$ 140.918.904
TOTAL	\$ 259.616.251	\$ 385.995.500

El método de depreciación utilizado es el de Línea Recta, los porcentajes y la vida útil tenidos en cuenta para efectos de depreciar son los siguientes:

CUENTA	VIDA UTIL	TASA DE DEPRECIACIÓN ANUAL
MUEBLES Y ENSERES	10	10%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5	20%
OTROS EQUIPOS	10	10%
FOTA Y EQUIPO DE TRNASPORTE	10	10%

NOTA 8. ACTIVOS INTANGIBLES DIFERENTES A PLUSVALÍA

La empresa cuenta con una licencia para el diligenciamiento de las historias clínicas, RIPS, facturación (SINSA); y una licencia utilizada para el registro de los movimientos financieros de la empresa (CONTAPYME).

CUENTA	2017	2016
PROGRAMAS INFORMÁTICOS	\$ 6.247.800	\$ 1.047.800
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$ 0	\$ 0
VALOR NETO INTANGIBLES	\$ 6.247.800	\$ 1.047.800

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	2017	2016
OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 49.500.000	\$ 0
PROVEEDORES	\$ 88.180.988	\$ 20.806.021
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 49.699.793	\$ 165.178.838
SOCIOS O ACCIONISTAS	\$ 298.079.753	\$ 366.513.242
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$ 0	\$ 9.724.287
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$ 130.022.211	\$ 12.513.796
BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 101.625.436	\$ 36.909.918
TOTAL	\$ 717.108.181	\$ 612.345.102

Las cuentas por pagar a proveedores, contratistas, acreedores e impuestos y contribuciones por pagar quedaron registrados y conciliados con relación a las cuentas de cobro que hicieron llegar cada uno de los anteriores y a las cuentas que preparó el departamento de contabilidad.

La cuenta deudas a largo plazo corresponde al crédito adquirido para la compra de las ambulancias.

La cuenta cesantías será consignadas en un fondo de pensiones a nombre de cada uno de los trabajadores.

NOTA 10. PATRIMONIO

CUENTA	2017	2016
CAPITAL AUTORIZADO	\$ 600.000.000	\$ 600.000.000
CAPITAL POR SUSCRIBIR	-\$ 260.000.000	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 253.579.185	\$ 24.291.487
PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ 0	\$ 0
PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 24.098.909	-\$ 192.578
TOTAL	\$ 617.678.094	\$ 364.098.909



MARITZA VERGARA MARTELO
CONTADORA PÚBLICA
T.P. 115667-T