

PRINSO I.P.S SAS
NIT 807.005.334-5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA No. 1 ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

PRINSO I.P.S SAS, es una sociedad de naturaleza jurídica privada, constituida legalmente el 22 de Enero de 2001, mediante escritura pública No. 0000109 de la Notaría 5ª de San José de Cúcuta. Que por acta N° 0000005 de Junta de Socios de Cúcuta del 16 de Febrero de 2012, inscrita el 8 de Marzo de 2012 la sociedad cambió su nombre de PRINSO LTDA por el de PRINSO S.A.S. Que por acta 0000006 de asamblea de accionistas de Cúcuta del 30 de Marzo de 2013, inscrita el 24 de Abril de 2013 la sociedad cambió su nombre de PRINSO S.A.S por el de Prinso I.P.S SAS.

Su objeto social es la prestación general de todos los servicios profesionales relacionados con la medicina, la prestación de servicios profesionales de asesoría en salud ocupacional a personas naturales o jurídicas, públicas o privadas, la realización de los exámenes ocupacionales de ingreso, periódicos y de retiro, toma de radiografías, prestación de servicios de audiometría, espirometría, exámenes de laboratorio, prestación de servicios de asesorías y capacitación en salud ocupacional.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de San José de Cúcuta, ubicada en la Calle 6 No. 7E-26 Barrio Quinta Oriental, el término de duración de PRINSO I.P.S SAS es indefinido.

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para la práctica contable y la preparación de los Estados Financieros **PRINSO I.P.S SAS** Aplica los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados establecidos en los decretos 2649 y 2650 de 1993.

a) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se registran por su costo de adquisición, el cual incluye todas las erogaciones y cargos necesarios hasta colocarlos en condiciones de utilización.

Su depreciación se calcula sobre el costo con base en la vida útil del activo, utilizando el método de línea recta.

Cuando se efectúan reparaciones y mantenimientos de estos Activos se cargan a resultados

Del ejercicio, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

b) OBLIGACIONES LABORALES

Las obligaciones laborales se ajustan al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.

c) IMPUESTOS

El Impuesto de renta por pagar es un pasivo constituido por los montos razonablemente estimados para el periodo actual.

CALLE 6 # 7E-26 Quinta Oriental TELEFAX 5751474 - 5751705 CEL: 314-2000000

E - MAIL: prinsoitda@gmail.com

CUCUTA - COLOMBIA

d) RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Para la determinación de ingresos, costos y gastos la sociedad utiliza las bases de causación en los términos de los Artículos 38, 39 y 40 del Decreto 2649 de 1993.

En materia impositiva la compañía esta catalogada como
*Agente de Retención en la fuente,

NOTA No.3 DISPONIBLE

El saldo representa los recursos de liquidez inmediata total o parcial al cierre del ejercicio contable dentro de los cuales tenemos: caja mayor, corporaciones de ahorro y vivienda, por concepto de ingresos por prestación de servicios de salud; el saldo disponible al 31 de diciembre del 2017 corresponde a:

	CUENTA	2017
1105	Caja	\$ 82.330.425.84
1110	Banco COLPATRIA	\$ 26.801.364.40
1120	BANCOLOMBIA Cuenta de Ahorros	\$ 56.347.100.80
	TOTAL	\$ 165.478.891.04

NOTA No. 4 DEUDORES

Corresponde a las deudas a cargo de terceros y a favor del ente económico, de este grupo hacen parte las deudas de clientes, anticipo de impuestos y deudores varios.

El saldo al 31 de diciembre del 2017 los deudores:

	CUENTAS	2017
1355	Antic. Impto. Contrib. o saldos a favor	\$ 86.273.871.10
1305	Clientes Nacionales Facturación Radicada	\$ 148.917.498.32
	TOTAL	\$ 235.191.369.42

NOTA No.5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2017 la propiedad, planta y equipo y la depreciación acumulada es la siguiente:

	CUENTA	2017
1524	Equipo de oficina	\$ 35.942.992.00
1528	Equipo de Comp. Y Com.	\$ 19.553.993.00
1532	Maquinaria y equipo médico científico	\$ 22.656.816.00
	Subtotal	\$ 68.718.223.00
1592	(-) depreciación acumulada	\$ 74.759.801.00
	TOTAL	\$ 3.394.000.00
	LICENCIAS	\$ 7.236.800.00

De acuerdo a las disposiciones fiscales se efectuaron las depreciaciones sobre bienes depreciables de las propiedades, planta y equipo tangibles.

NOTA No. 6 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Se relacionan a continuación:

OBLIGACIONES FINANCIERAS		2017
2105	Obligaciones Financieras	\$ 98.192.55
	TOTAL	\$ 98.192.55

NOTA No. 7 CUENTAS POR PAGAR

Se relacionan a continuación:

CUENTAS POR PAGAR		2017
2335	Costos y gastos por pagar	\$ 94.352.704.40
2365	Impuestos gravámenes y tasas	\$ 481.000.07
2510	Obligaciones Laborales	\$ 3.192.159.27
	TOTAL	\$ 98.025.863.74

NOTA NO. 8 CAPITAL Y ACCIONES

RESERVAS		2017
3105	Capital Suscrito y Pagado	\$ 42.000.000.00
3305	Reserva Legal	\$ 21.000.000.00
3605	Utilidad de Ejercicio	\$ 39.636.630.84
3605	Utilidades Acumulados	\$ 210.540.373.33
	TOTAL	\$ 313.177.004.17

NOTA No. 9 INGRESOS OPERACIONALES

El saldo al 31 de diciembre del 2017

INGRESOS OPERACIONALES		2017
4170	Otras Actividades Relacionadas con la Salud	\$ 1.148.443.722.31
	TOTAL	\$ 1.148.443.722.31

NOTA No. 10 INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo al 31 de diciembre del 2017

INGRESOS NO OPERACIONALES		2017
4210	Rendimientos Financieros	\$ 375.830.11
4295	Diversos	\$ 3.390.744.93
	TOTAL	\$ 3.766.575.04

NOTA No. 11 GASTOS OPERACIONES DE ADMINISTRACION

El saldo al 31 de diciembre del 2016

GASTOS OPERAC. DE ADMON		2017
5105	Gastos de personal	\$ 55.532.081.52
5110	Honorarios	\$ 856.681.638.00
5115	Impuestos	\$ 12.538.056.38
5120	Arrendamientos	\$ 30.857.760.00
5130	seguros	\$ 1.261.421.00
5135	Servicios	\$ 68.013.141.22
5140	Gastos Legales	\$ 8.341.842.02
5145	Mantenimiento y reparaciones	0
5150	Adecuación e instalación	\$ 1.359.504.97
5155	Gastos de Viaje.	\$ 2.030.000.00
5160	Depreciaciones	\$ 10.688.964.07
5165	Amortizaciones	\$ 1.809.200.00
5195	Diversos	\$ 4.574.801.99
TOTAL		\$ 1.053.688.411.17

NOTA No. 12 GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo al 31 de diciembre del 2017

GASTOS NO OPERACIONALES		2017
5305	Financieros	\$ 4.784.225.69
5395	Gastos Diversos	\$ 6.399.741.07
5405	Impuesto de Renta y Complementarios	\$ 47.701.288.58
TOTAL		\$ 58.885.255.34

NOTA No. 13 INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES	2017
Liquidez	4.08 %
Endeudamiento	23.86 %
Propiedad	0.76 %
Utilidad/Ingresos	0.034 %
Utilidad/Activos	0.096 %
Utilidad/Patrimonio	0.13 %
(Miles de \$)	
Activo corriente	\$ 400.670.260.46
Pasivo corriente	\$ 98.124.056.29
Capital de trabajo	345.038.173.75
Total Activos	\$ 411.301.060.46
Total Pasivos	\$ 98.124.056.29
Total Patrimonio	\$ 313.177.004.17
Ingresos netos	\$ 1.152.210.297.35
Utilidad Neta	\$ 39.636.630.84

CALLE 6 # 7E-26 Quinta Oriental TELEFAX 5751474 - 5751709 CEL: 314-2000077

E - MAIL: prinsolda@gmail.com
CUCUTA - COLOMBIA


**LAS ANTERIORES NOTAS FORMAN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
BASICOS CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2017**

Los suscritos, Representante Legal, Contador de la Sociedad **PRINSO I.P.S SAS**, identificada con NIT 807.005.334-5, certifica que la administración del ente económico ha verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros a Diciembre 31 de 2017 y han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad, de acuerdo a los artículos 37 y 38 de la Ley 222/95.

Dada en San José de Cúcuta a los 20 días del mes de marzo de dos mil dieciocho (2018).



CLAUDIA MILENA CAMACHO PEDRAZA
GERENTE
60.357.907



SUSANA MORENO BELTRAN
CONTADOR
T.P. 202718-T