

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos


| | | 2018 | 2017 |
|---|--------------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | Notas | | |
| Efectivo y equivalente al efectivo | 3 | \$ 2,909,356 | \$ 3,178,720 |
| Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar | 4 | 15,125,229 | 39,131,711 |
| Activos por impuestos | 5 | 41,478,981 | 31,656,303 |
| Inventarios | 6 | 39,743,860 | 39,743,860 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | \$ 99,257,426 | \$ 113,710,594 |
| | | | |
| NO CORRIENTE | | | |
| Propiedad planta y equipo | 7 | \$ 41,401,744 | \$ 77,281,025 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | \$ 41,401,744 | \$ 77,281,025 |
| | | | |
| TOTAL ACTIVO | | \$ 140,659,170 | \$ 190,991,619 |
| | | | |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 8 | \$ 14,099,376 | \$ 24,548,991 |
| Impuestos corrientes por pagar | 9 | 863,000 | 778,000 |
| Beneficios a los empleados | 10 | 14,542,196 | 12,862,868 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | \$ 29,504,572 | \$ 38,189,859 |
| | | | |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Otros pasivos no financieros | 11 | \$ 31,469,914 | \$ 83,503,626 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | \$ 31,469,914 | \$ 83,503,626 |
| | | | |
| TOTAL PASIVO | | \$ 60,974,486 | \$ 121,693,485 |

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

| | | | |
|---|----|------------------------------|------------------------------|
| PATRIMONIO | 12 | 79,684,684 | 69,298,134 |
| Capital Suscrito y pagado | \$ | 10,000,000 | \$ 10,000,000 |
| Resultado de ejercicios anteriores | | 54,588,069 | 50,872,206 |
| Resultado Integral del Periodo | | 10,386,550 | 3,715,863 |
| Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF pymes | | <u>4,710,065</u> | <u>4,710,065</u> |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | | <u>\$ 140,659,170</u> | <u>\$ 190,991,619</u> |

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero


DAYRA YOLIMA ERAZO ORDOÑEZ
 Gerente
 C.C 34.562.053



PATRICIA SAPUY NIETO
 Contadora Pública
 T.P : 84872-T

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

| | | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|--------------|-----------------------------|----------------------------|
| | Notas | | |
| Ingresos por actividades ordinarias | 13 | \$ 171,518,328 | \$ 222,111,550 |
| Costo de venta actividades ordinarias | 14 | <u>-18,516,654</u> | <u>-53,945,100</u> |
| GANANCIA BRUTA | | \$ 153,001,674 | \$ 168,166,450 |
| Otros ingresos | | \$ 769,626 | \$ 6,814,692 |
| Gastos de Administracion | 15 | -134,431,019 | -153,655,275 |
| Otros Gastos | 16 | <u>-8,577,731</u> | <u>-11,076,004</u> |
| RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS | | \$ 10,762,550 | \$ 10,249,863 |
| Provision para impuesto de renta | | <u>-376,000</u> | <u>-6,534,000</u> |
| RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO | | <u>\$ 10,386,550</u> | <u>\$ 3,715,863</u> |

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero


DAYRA YOLIMA ERAZO ORDOÑEZ
 Gerente
 C.C 34.562.053


PATRICIA SAPUY NIETO
 Contadora Pública
 T.P : 84872-T

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Notas de Carácter General

NOTA No. 1: Ente Economico

UNIDAD MEDICA INTEGRAL PARA EL DOLOR UNIDOLOR S.A.S I.P.S con Nit 900.656.292-4 Es una Persona Jurídica de caracter privado constituida como sociedad por acciones simplificada, mediante documento privado del 15 de septiembre de 2013 en la ciudad de Cali.

UNIDAD MEDICA INTEGRAL PARA EL DOLOR UNIDOLOR S.A.S I.P.S registrada en la Camara de Comercio de Cali con matricula mercantil No. 881813 tiene su domicilio social en la ciudad de Cali en donde desarrolla su objeto social principal, encaminado a la prestacion de servicios especializados de salud para el manejo integral del dolor, consulta externa general y especializada, terapias alternativas y complementarias, apoyos diagnostios, tratamientos y procedimientos medicos hasta de mediana complejidad y demas actividades conexas

La Sociedad pertenece al Régimen Común del IVA y al Regimen Ordinario de impuesto a la renta. Como IPS se encuentra bajo la supervision de la Superintendencia Nacional de Salud

La duracion de la sociedad sera indefinidad

Políticas Contables

NOTA No. 2: Resumen de las Principales Políticas Contables

2.1 Bases de Peparacion

Los Estados Financieros comparativos de UNIDAD MEDICA INTEGRAL PARA EL DOLOR UNIDOLOR S.A.S I.P.S , por el periodo terminado en diciembre 31 de 2018 y 2017, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Informacion Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB), adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas por el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013

2.2 Reconocimiento de hechos economicos

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de Contabilidad de Causacion

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

2.3. Unidad Monetaria

Los estados financieros se presentan en Pesos Colombianos, moneda funcional del Pais

2.4 Clasificacion de los Activos y Pasivos

Los Activos y Pasivos, se clasifican según el uso a que se destinan o según su grado de realizacion, exigibilidad o liquidacion, en terminos de tiempo y valores

2.5 Efectivo y Equivalente al Efectivo

Conformado por el dinero disponible de forma inmediata para el funcionamiento de la empresa, presente en caja, cuentas corrientes y de ahorros.

2.6 Deudores comerciales y otros

Para el reconocimiento de los deudores, se miden al precio de la transaccion. Sobre estos rubros no se devenga intereses. Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente o no corriente segun su exigibilidad.

2.7 Propiedad, Planta y Equipo

Son valorados al costo de adquisición, o costo de construccion, menos la depreciacion acumulada y perdida por deterioro de valor . La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, se utilizan tasas anuales de depreciación, de acuerdo con la vida útil estimada de los activos. El cargo por depreciacion por cada periodo es reconocido en los resultados

| Activo Fijo | Tasa anual | Vida Util estimada |
|--------------------------------|------------|--------------------|
| Construcciones y Edificaciones | 5% | 20 años |

Se presenta asociada con el activo respectivo.

2.8. Cuentas por pagar

Representan obligaciones a cargo de la Empresa, originadas en bienes, servicios o prestamos recibidos. Se reconocen al precio de la transaccion.

2.9 Impuestos por pagar

Comprenden las obligaciones con las autoridades fiscales en relacion con el periodo de reporte actual, que estan pendientes de pago. Su medicion esta dada al valor de la transaccion de acuerdo a la normatividad impositiva vigente en el Pais y posteriormente es incorporado a la contabilidad como pasivo corriente o no corriente de acuerdo a su grado de liquidacion

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

2.9 Obligaciones laborales

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente cuando a ello hay lugar y se ajustan al final del ejercicio, con base en las normas legales y los convenios laborales vigentes.

2.10 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias provenientes de la prestación de servicios especializados de salud para el manejo integral del dolor, consulta externa general y especializada, terapias alternativas y complementarias, apoyos diagnósticos, tratamientos y procedimientos médicos hasta de mediana complejidad, son medidos al valor razonable de la contraprestación de acuerdo a la Sección 23 de la NIIF para Pymes; se reconocen y facturan en la medida que se van ejecutando.

2.11 Reconocimiento de costos y gastos

Los costos por prestación de servicios se reconocerán habitualmente como gastos en el resultado del periodo en el que se ejecute el trabajo con el que están relacionados, de acuerdo al porcentaje de terminación.

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversión.

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Notas de Carácter Especifico

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ACTIVO**

NOTA No. 3: Efectivo y Equivalente al Efectivo

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------------|---------------------|
| Disponible | | |
| Bancos | | |
| Cuenta Corriente Banco Caja Social No 7540 | 471,808 | \$ 136,000 |
| Cuenta Corriente Helm Bank No 318-001831 | 0 | 3,035,020 |
| Cuenta Corriente Banco Itau 31800 | 2,357,545 | 7,700 |
| Cuenta Corriente Banco Davivienda | 70,531 | 0 |
| Cuenta de ahorros Bancoomeva 10105707 | 9,472 | 0 |
| Total Efectivo y Equivalente al Efectivo | \$ 2,909,356 | \$ 3,178,720 |

NOTA No. 4: Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| Clientes Nacionales | \$ 13,838,800 | \$ 37,131,711 |
| Prestacion de servicios medicos especializados | | |
| EPS Sura | \$ 4,575,500 | \$ 11,488,950 |
| MedisanitasSA | 0 | 110,199 |
| Angiografia de Occidente SA | 7,455,000 | 24,437,962 |
| Comeva Medicina Prepagada SA | 706,400 | 109,200 |
| Colsanitas SA | 1,101,900 | 985,400 |
| Anticipo a trabajadores | \$ 1,286,429 | 0 |
| Martha Mosquera | \$ 986,429 | 0 |
| Daniel Mauricio Giraldo | 300,000 | 0 |
| Anticipo a contratistas | 0 | 2,000,000 |
| Asesoría Financiera | | |
| Patricia Sapuy Nieto | 0 | \$ 2,000,000 |
| Total Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar | \$ 15,125,229 | \$ 39,131,711 |

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 5: Activos por impuestos

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| Anticipo de Impuestos y contribuciones | | |
| Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN | \$ 38,321,000 | \$ 29,166,000 |
| Saldo a favor impuesto de renta y complementarios | <u>\$ 38,321,000</u> | <u>\$ 29,166,000</u> |
| Municipio de Santiago de Cali | 3,157,981 | 2,490,303 |
| Saldo a favor impuestos de industria y comercio | \$ 2,675,000 | \$ 2,313,000 |
| Retención en la fuente a título de ICA | <u>482,981</u> | <u>177,303</u> |
| Total Activos por Impuestos | \$ 41,478,981 | \$ 31,656,303 |

NOTA No. 6: Inventarios

| | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Honorarios | \$ 3,337,500 | \$ 3,337,500 |
| Impuestos | 1,289,340 | 1,289,340 |
| Mercancías | 18,854,045 | 18,854,045 |
| Servicios | 1,669,530 | 1,669,530 |
| Mantenimiento vehículos | 10,499,370 | 10,499,370 |
| Mantenimiento edificaciones | 1,919,494 | 1,919,494 |
| Instalaciones eléctricas | <u>2,174,581</u> | <u>2,174,581</u> |
| Total Inventarios | \$ 39,743,860 | \$ 39,743,860 |

NOTA No. 7: Propiedad Planta y Equipo

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| Maquinaria | \$ 13,380,631 | \$ 36,248,698 |
| Maquinaria | \$ 37,411,355 | \$ 37,411,355 |
| Depreciación acumulada | <u>-24,030,724</u> | <u>-1,162,657</u> |
| Muebles y enseres | 25,358,782 | 24,766,288 |
| Muebles y enseres | \$ 25,358,782 | \$ 25,358,782 |
| Depreciación acumulada | <u></u> | <u>-592,494</u> |
| Equipo de computación y comunicación | 2,662,331 | 16,266,039 |
| Equipo de computación y comunicación | \$ 17,919,751 | \$ 17,919,751 |
| Depreciación acumulada | <u>-15,257,420</u> | <u>-1,653,712</u> |
| Total Propiedad Planta y Equipo | \$ 41,401,744 | \$ 77,281,025 |

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PASIVO**

NOTA No. 8: Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Costos y Gastos por pagar | \$ 14,099,376 | \$ 24,548,991 |
| Honorarios | \$ 14,099,376 | \$ 22,094,481 |
| Servicios tecnicos | | 2,250,000 |
| Arrendamientos | | 204,510 |
| pagar | \$ 14,099,376 | \$ 24,548,991 |

NOTA No. 9: Impuestos por pagar

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN | \$ 847,000 | \$ 765,000 |
| Retencion en la fuente a titulo de renta | \$ 847,000 | \$ 765,000 |
| Municipio de Santiago de Cali | 16,000 | 13,000 |
| Retencion en la fuente a titulo de ICA | \$ 16,000 | \$ 13,000 |
| Total Impuestos corrientes por pagar | \$ 863,000 | \$ 778,000 |

NOTA No. 10: Beneficios a los empleados

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| Retenciones y aportes de nomina | \$ 1,776,700 | \$ 1,655,200 |
| Aportes a EPS | \$ 285,200 | \$ 248,800 |
| Aportes a ARL | 26,300 | 123,300 |
| Aportes a Caja de compensacion familiar | 285,200 | 248,800 |
| Aportes a fondos de pension | 1,180,000 | 1,034,300 |
| Prestaciones sociales | 12,765,496 | 11,207,668 |
| Cesantias | \$ 7,477,812 | \$ 6,257,357 |
| Intereses a las cesantias | 897,336 | 750,883 |
| Vacaciones Consolidadas | 4,390,348 | 4,199,428 |
| Total Beneficios a los empleados | \$ 14,542,196 | \$ 12,862,868 |

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 11: Otros pasivos no financieros

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| Deudas con accionistas | \$ 31,469,914 | \$ 83,503,626 |
| Homero Guido Giraldo | \$ 20,113,064 | \$ 51,252,141 |
| Dayra Yolima Erazo | 11,356,850 | 32,251,485 |
| Total Otros pasivos financieros | \$ 31,469,914 | \$ 83,503,626 |

NOTA No. 12: Patrimonio

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| Capital suscrito y pagado | | |
| Conformado por 10.000 acciones de valor nomina \$ 1.000 cada una distribuidas asi: Dayra Yolima Erazo Ordoñez Cedula No 34.562.053 10.000 acciones valor nomina \$ 1.000 | | |
| Porcentaje de participacion 100% | \$ 10,000,000 | \$ 10,000,000 |
| Resultado de ejercicios anteriores | 54,588,069 | 50,872,206 |
| Resultado integral del periodo | 10,386,550 | 3,715,864 |
| Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF pymes | 4,710,065 | 4,710,065 |
| Total Patrimonio | \$ 79,684,684 | \$ 69,298,135 |

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
INGRESOS**

NOTA No. 13: Ingresos por actividades ordinarias

| | 2018 | 2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Atencion medica especializada | \$ 171,518,328 | \$ 222,111,550 |
| Consulta externa | \$ 94,603,450 | \$ 183,237,700 |
| Terapia | 9,648,000 | - |
| Procedimientos | 72,747,198 | 33,927,300 |
| Control | 1,130,350 | - |
| Consultas | 10,995,000 | 9,720,435 |
| Devoluciones | -17,605,670 | -4,773,885 |
| Total Ingresos por actividades ordinarias | \$ 171,518,328 | \$ 222,111,550 |

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

COSTOS

NOTA No. 14: Costo de Venta

| | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Servicios medicos | \$ 18,516,654 | \$ 53,945,100 |
| Atencion medica especializada | \$ 18,516,654 | \$ 53,945,100 |
| Total Costo de Venta | \$ 18,516,654 | \$ 53,945,100 |

GASTOS

NOTA No. 15: Gastos de Administracion

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Gastos de Personal | \$ 88,225,054 | \$ 103,539,404 |
| Sueldos | \$ 49,029,287 | \$ 71,204,833 |
| Auxilio de Transporte | 3,940,092 | 2,632,766 |
| Cesantias | 7,477,812 | 6,257,691 |
| Intereses a las cesantias | 897,336 | 759,088 |
| Prima de servicios | 7,405,357 | 6,261,480 |
| Vacaciones | 3,530,536 | 3,131,229 |
| Dotacion y auxilios | 1,829,125 | 54,622 |
| Aportes a ARL | 522,400 | 1,465,800 |
| Aportes a fondos de pension | 10,210,109 | 8,631,464 |
| Aportes a cajas de compensacion | 3,377,600 | 2,877,140 |
| Gastos medicos | 5,400 | 263,291 |
| Honorarios | 9,062,156 | 7,475,556 |
| Asesoria Financiera | \$ 7,475,556 | \$ 7,475,556 |
| Asesoria Tecnica | 1,490,600 | 0 |
| Otros | 96,000 | 0 |
| Impuestos | 3,021,298 | 6,188,664 |
| Industria y Comercio | \$ 1,000 | \$ 16,000 |
| IVA Descontable | 2,859,619 | 5,924,428 |
| Impuesto a la telefonía urbana | 131,137 | 48,884 |
| Estampilla | 0 | 192,735 |
| Tasa seguridad | 29,542 | 6,617 |
| Arrendamiento | 0 | 1,222,958 |
| Construcciones y edificaciones | 0 | \$ 1,222,958 |

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

| | | |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Contribuciones | 421,713 | 2,002,160 |
| Superintendencia Nacional de Salud | \$ 390,621 | \$ 368,860 |
| Camara de comercio de Cali | | 1,260,200 |
| Otros | 31,092 | 373,100 |
| Servicios | 10,398,133 | 17,855,925 |
| Aseo y vigilancia | \$ 1,456,935 | \$ 3,436,863 |
| Servicios temporales | 156,303 | 870,000 |
| Asistencia tecnica | | 1,431,600 |
| Acueducto y Alcantarillado | 3,426,198 | 4,362,455 |
| Energia Electrica | 1,987,984 | 1,740,960 |
| Telefono | 1,743,733 | 3,120,531 |
| Correo, portes y telegramas | 230,700 | 211,800 |
| Transporte, fletes y acarreos | 101,000 | 675,660 |
| Servicio de internet | 1,140,352 | 1,035,454 |
| Servicios varios | 52,800 | 819,226 |
| Gas | 102,128 | 151,376 |
| Gastos legales | 1,499,721 | 935,055 |
| Registro mercantil | \$ 1,397,200 | 0 |
| Tramites y licencias | 102,521 | \$ 935,055 |
| Mantenimiento y reparaciones | 4,415,108 | 6,302 |
| Construcciones y edificaciones | \$ 2,186,326 | \$ - |
| Maquinaria y equipo | 960,000 | 6,302 |
| Equipo de computacion y comunicaci3n | 60,000 | 0 |
| Equipo medico cientifico | 695,000 | 0 |
| Flota y equipo de transporte | 513,782 | 0 |
| Adecuaciones e instalaciones | 454,228 | 1,735,383 |
| Arreglos ornamentales | \$ 5,990 | \$ 428,533 |
| Reparaciones locativas | 403,191 | 986,850 |
| Otras adecuaciones e instalaciones | 45,047 | 320,000 |
| Gastos de viaje | 1,150,000 | |
| Alojamiento y manutencion | \$ 1,150,000 | |
| Depreciacion | 9,248,964 | |
| Equipo de computacion y comunicaci3n | \$ 9,248,964 | |
| Diversos | 6,534,644 | 12,693,868 |
| Elementos de aseo y cafeteria | \$ 767,404 | \$ 1,198,940 |
| Combustible y lubricantes | 3,555,735 | 5,590,325 |
| Otros menores | 0 | 328,512 |
| Utiles, papeleria y fotocopias | 1,906,331 | 1,429,821 |
| Gastos no deducibles | | 1,455,107 |
| Otros gastos diversos | 305,174 | 2,691,163 |
| Total Gastos de Administracion | 134,431,019 | \$ 153,655,275 |

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

NOTA No. 16: Otros Gastos

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|----------------------|
| Financieros | \$ 2,119,916 | \$ 1,954,204 |
| Gastos Bancarios | \$ 371,323 | \$ 543,223 |
| Gravamen a los movimientos financieros | 625,044 | 717,134 |
| Comisiones bancarias | 549,580 | 421,847 |
| Intereses | 38,549 | 52,859 |
| Otros financieros | 176,390 | 0 |
| Descuentos comerciales | <u>359,030</u> | <u>219,141</u> |
| Otros gastos y costos | 6,457,815 | 9,121,800 |
| Multas sanciones y litigios | \$ 166,000 | 0 |
| Costos y gastos de ejercicios anteriores | 0 | \$ 9,009,339 |
| Otros gastos y costos | <u>6,291,815</u> | <u>112,461</u> |
| Total Otros Gastos | \$ 8,577,731 | \$ 11,076,004 |