Clínica Reina Lucia

CLINICA REINA LUCIA SAS
NIT. 900.936.058-9

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 31-2019-2018

Clínica Reina Lucia

CLINICA REINA LUCIA SAS
ESTADO COMPARATIVO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 de diciembre de 2019-2018 (Periodo desde enero a diciembre)
Presentado en Pesos Colombianos con grado de redondeo a pesos

		2019	2018
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	$30.198.027	$245.700.899
Instrumentos financieros	3	$6.706.172.338	$5.090.624.248
Inventarios corrientes	4	$195.960.495	$87.276.359
Activos Corrientes Totales		**6.932.330.860**	**5.423.601506**
Activos No Corrientes			
		2019	2018
Propiedades, planta y equipo	5	$1.621.945.751	$405.598.308
Activos intangibles distintos de la plusvalía	6	437.637.347	263.675.045
Activos No Corrientes Totales		**2.059.583.098**	**669.273.353**
TOTAL ACTIVOS		**8.991.913.958**	**6.092.874.859**
Pasivos Corrientes			
		2019	2018
Obligaciones Financieras	7	$1.315.384.101	$537.895.670
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8	$5.918.822.990	$4.603.879.988
Anticipos y Avances Recibidos	9	$48.674.294	$32.193.446
Pasivos Corrientes Totales		**7.282.881.385**	**5.173.969.104**
Pasivos No Corrientes			
		2019	2018
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar		$102.182.361	$77.444.017
Obligaciones Financieras a largo plazo			
Pasivos No Corrientes Totales		**102.182.361**	**77.444.017**
TOTAL PASIVOS		**7.385.063.746**	**5.251.413.121**
Patrimonio			
		2019	2018
Capital emitido		$500.000.000	$500.000.000
Reserva legal		$80.453.869	
Ganancias / Perdidas acumuladas		$261.007.869	-179.389.225
Resultado presente en el ejercicio		$ 765.388.474	520.850.963
Patrimonio Total	10	**1.606.850.212**	**841.461.738**
Patrimonio atribuible a propietarios de la controladora			
Patrimonio atribuible a participaciones no controladoras			
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		**8.991.913.958**	**6.092.874.859**

MARIO NARVAEZ SOLANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. NO. 91.292.479

ROSMERY MOLINA PARRA
REVISOR FISCAL
TP 131890-T

DEISY NUÑEZ HERRERA
CONTADOR PUBLICO
TP 108316-T

Clínica Reina Lucia

CLINICA REINA LUCIA SAS
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO INTEGRAL POR FUNCIÓN DEL GASTO

A 31 de diciembre de 2019-2018 (Periodo desde enero a diciembre)
Presentado en Pesos Colombianos con grado de redondeo a pesos

ESTADO DE RESULTADOS

		2019	2018
(+) Ingresos de actividades ordinarias	11	19.946.776.537	10.686.816.295
(-) Costo de Operacion	13	14.447.804.248	-8.079.791.218
Margen Bruto		**5.498.972.289**	**2.607.025.077**
(+) Otros ingresos	12	0	114.974.284
(-) Gastos de administración	15	-3.970.428.963	-1.989.976.744
(-) Otros gastos	14	-639.601.362	-146.610.220
(+) Otras ganancias		0	0
(-) Otras pérdidas		0	0
Margen antes de Impuestos		**888.941.964**	**585.412.397**
(-) Impuesto Diferido		123.553.490	64.561.434
TOTAL GANANCIA (PÉRDIDA) DEL PERIODO		**765.388.474**	**520.850.963**

MARIO NARVAEZ SOLANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. NO. 91.292.479

ROSMERY MOLINA PARRA
REVISOR FISCAL
TP 131890-T

DEISY NUÑEZ HERRERA
CONTADOR PUBLICO
TP 108316-T

CLINICA REINA LUCIA SAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
A 31 de DICIEMBRE 2019 – 2018 (Periodo desde enero a diciembre)
Presentado en Pesos Colombianos con grado de redondeo a la Unidad

	A Dic 2019	A Dic 2018
Flujo de efectivo provenientes de actividades operacionales -		
Utilidad (pérdida) del Ejercicio	765.388.474	520.850.963
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo proveniente de actividades operacionales -		
Otros Gastos o Retiro de Activo Fijo	-	-
Cambios netos en operaciones de Activos y Pasivos:		
Disminución o (Aumento) Cuentas por cobrar comerciales	(1.615.548.090)	(3.586.000.389)
Disminución o (Aumento) Inventarios	(108.684.136)	(132.083.675)
Disminución o (Aumento) Otros activos financieros corrientes	0	0
Disminución o (Aumento) Activos intangibles	164.659.259	(233.114.918)
Aumento o (Disminución) Cuentas por pagar comerciales	(1.314.943.002)	2.975.009.550
Disminución o (Aumento) Impuesto Diferido	(58.992.059)	(64.561.434)
Aumento ó (Disminución) Otros pasivos financieros corrientes y provisiones	(16.480.848)	64.759.748
Efectivo neto proveniente de actividades operacionales	**(2.184.600.402)**	**(455.140.155)**
Flujo de efectivo provisto (utilizado) en actividades de inversión -		
Adquisición de Activos Fijos	1.216.347.443	310.955.083
Aumento o (Disminución) Propiedades de inversión	0	0
Total flujo de efectivo provisto (utilizado) en actividades de inversión:	**(968.252.959)**	**(144.185.072)**
Flujo de efectivo provisto (utilizado) en actividades de financiamiento -		
Aumento o (Disminución) Aumento de Capital		
Aumento o (Disminución) Obligaciones bancarias corrientes	777.488.431	192.182.234
Aumento o (Disminución) Obligaciones bancarias no corrientes	(24.738.344)	143.899.890
Total flujo de efectivo provisto (utilizado) en actividades de financiamiento:	**752.750.087**	**336.082.124**
Variación neta del efectivo provisto (utilizado) en el período	(215.502.872)	191.897.052
Efectivo y equivalentes de efectivo -		
Al inicio del período	245.700.899	53.803.847
Efectivo y equivalente de efectivo al cierre del Período	**30.198.027**	**245.700.899**

MARIO NARVAEZ SOLANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. No. 91.292.479

ROSMERY MOLINA PARRA
REVISOR FISCAL
TP 131890-T

DEISY NUÑEZ HERRERA
CONTADORA PUBLICA
TP 108316-T

Clínica Reina Lucia

CLINICA REINA LUCIA SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 de Diciembre de 2019 (Periodo desde enero a diciembre)
Presentado en Pesos Colombianos con grado de redondeo a la Unidad

	Capital Emitido	Otras participaciones	Otras reservas	Ganancias acumuladas	Total Patrimonio
Patrimonio al comienzo del Periodo	**500.000.000.00**	**0**	**80.453.869**	**261.007.869**	**841.461.738**
Incremento (disminución) debido a cambios					
Incremento (disminución) debido a correcciones de errores de periodos anteriores					
Total incremento (disminución) debido a cambios	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Cambios en el patrimonio					
Ganancia (pérdida) del Periodo					
Incrementos (disminuciones) por otros cambios				765.388.474	**765.388.474**
Total incremento (disminución) en el patrimonio	**0**	**0**		**765.388.474**	**765.388.474**
PATRIMONIO AL FINAL DEL PERIODO	**500.000.000.00**	**0**		**1.287.404.212**	**1606.850.212**

MARIO ARYAEZ SOLANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. No. 91.292.479

ROSMERY MOLINA PARRA
REVISOR FISCAL
TP 131890-T

DEISY NUÑEZ HERRERA
CONTADORA PUBLICA
TP108316

Clínica Reina Lucia

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
REVELACIONES COMPARATIVAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Inicialmente la sociedad CLINICA REINA LUCIA SAS fue constituida mediante documento privado según Acta de Asamblea al 09 de febrero de 2016 e inscripta el 10 de febrero de 2016 bajo el número 00021594 del libro IX en la cámara de comercio de Barrancabermeja.

La sociedad tiene como objeto principal el desarrollo de actividades de hospitales y clínicas con internación. Las actividades que consisten principalmente en la atención de pacientes internos, que se realizan bajo la supervisión directa de médicos, asímismo podrá realizar cualquier otra actividad económica licita tanto en Colombia como en el extranjero, la sociedad podrá llevar a cabo en general todas las operaciones de cualquier naturaleza que ellas fueren relacionadas con el objeto mecionado, así como cuales quiera actividades similares conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad, todas las demás inherentes al desarrollo del objeto social.

En general para el cumplimiento de su objeto social, la sociedad puede realizar todas los actos necesarios o conexos con el desarrollo del mismo.

Vigencia: La socieda tiene una duración indefinida. Tiene su domicilio en la ciudad de Barrancabermeja .

Por ser prestador de servicio de salud, la secretaria de salud ejerce un control sobre
la compañía

NOTA 2 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

La entidad a la fecha cuenta con los siguientes recursos, provenientes del recaudo por los servicios prestados a pacientes particulares y aseguradoras y de acuerdo con la información sumisnistrada en libros y comparada con los extractos bancarios.

Las cuentas bancarias son exclusivas de la Clínica Reina Lucia y no tienen limitaciones o restricciones de proiedad, la cuenta habilitada para tal fin está radicada en el Banco de Bogotá, Banco de Occidente, y Coomeva, la firma autorizada para el giro de recursos correponde al Representante Legal de la sociedad, y los aportes sociales en Coomeva. Existen Dos cajas menores; cada una de $2.000.000, como fondo fijo, para gastos administrativos y operativos con una cuantía mínima de $200.000. A continuación, se detalla así:

DETALLE		2019 VALOR		2018 VALOR
Caja General		1.026.047,20		13.264.387,00
Caja Menor		752.567,00		1.622.600,00
Bancos		27.384.475,80		155.254.274,00
Aportes a la cooperativa Coomeva		1.034.937,00		75.559.638,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE	**$**	**30.198.027,00**	**$**	**245.700.899,00**

NOTA 3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Anticipo y avances a contratistas

Correspondende a la adecuación del inmueble donde se lleva a cabo el funcionamiento de la empresa; o servicios que aun no han sido facturados

DETALLE		2019		2018
OTROS ANTICIPOS		7.724.016,00		7.046.813,00
TOTAL ANTICIPO Y AVANCES	**$**	**7.724.016,00**	**$**	**7.046.813,00**

En este rubro de anticipos, corresponde a servicios que no han sido facturados en su momento, están pendientes por legalizar.

CLIENTES

En esta partida se encuentran aquellos instrumentos de deuda derivados de los contratos formales e implícitos, donde se generan flujos de efectivo por cobrar para la empresa.

El saldo de esta cuenta está conformadopor cartera de clientes y cuentas por cobrar a terceros incluyendo empleados.

la empresa cuenta con instrumentos financieros de deuda a terceros así: Actualmente

	2019	2018
CLIENTES NAC FACT SIN RADICAR	56.501.553,00	156.000.100,00
CLIENTES NAC FACT RADICADA	5.814.659.398,71	4.984.090.326,00
GIROS PENDIENTES POR RADICAR	-159.100.590,00	-89.789.000,00
CLIENTES FACT POR NIIF	684.322.761,00	0,00
	$ 6.396.383.122,71	**$ 5.050.301.426,00**

Se realizo deerioro de cartera por la suma de $336.000.000,00 para el 2018

CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS:	**2019**	**2018**
Mario Narvaez Solano	23.841.885,00	52.509.478,00
Gabriel Traslaviña Rincón	25.480.041,00	33.036.507,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	**$ 49.321.926,00**	**$ 85.545.985,00**

ANTICIPO IMPTO Y CONTRIBUCIONES SALDOS A FAVOR:

	2019	2018
Anticipo de Retención en la fuente	375.406.134,14	162.333.929,00
Industria y Comercio	26.541.616,04	1.665.724,00
Autorrretencion	154.099.094,20	90.751.409,00
Saldo a favor Renta y Retenciones	1.845.000,00	26.738.212,00
TOTAL ANTICIPO IMPUESTO Y	**$ 557.891.844,38**	**$ 281.489.274,00**

CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES:

Equivale a préstamos concedidos a trabajadores que son autorizados por la gerencia para descuento por nomina por conceptos de préstamos personales y/o por servicios prestados o por glosas realizadas por la institución

DEUDORES VARIOS

Dentro de este rubro en el 2019 se encuentra detallado los siguientes deudores

	2019	2018
Incapacidades por cobrar	22.680.222,00	
Otros	8.171.206,91	2.240.750,00
TOTAL	**$ 30.851.428,91**	**$ 2.240.750,00**

NOTA 4. INVENTARIOS

Dentro de la sección de inventarios se clasifican los activos tangibles e intangibles mantenidos para la venta y que se mantienen para la prestación del servicio médico asistencial en el curso normal de la operación, que corresponden a insumos facturables, medicamentos y dispositivos médicos, para ser utilizados en la prestación de servicios de salud.

		2019		2018
Medicamentos		192.916.430,00		52.713.723,00
Material Reactivo y Laboratorio		2.177.805,00		33.695.744,00
Materiales de Imagenología		866.260,00		866.892,00
TOTAL INVENTARIOS	**$**	**195.960.495,00**	**$**	**87.276.359,00**

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.
La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.
Durante el periodo de transición se identificaron que eleméntos sí podían ser reconocidos en esta partida.
Además, se calcularon las vidas útiles basadas en la expectativa real de uso de los elementos para corregir los valores de Depreciación Acumulada
Los valores reconocidos fueron los siguientes:

		2019		2018
Maquinaria y equipo		5.307.612,00		7.796.332,00
Equipo de oficina, muebles y enseres		135.909.229,40		104.317.131,00
Equipo de computo y comunicación		339.347.572,00		49.008.372,00
Equipo medico científico		1.279.619.914,00		182.148.288,00
Plantas y Redes		105.184.900,00		105.184.900,00
MENOS DEPRECIACION ACUMULADA	-	243.423.476,40	-	42.856.715,00
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	**$**	**1.621.945.751,00**	**$**	**405.598.308,00**

NOTA 6. OTROS ACTIVOS

La empresa cuenta con un software de aplicación integral llamado "Dinámica General" cuyo valor a la fecha esta detallado a continuación

		2019		2018
Licencias		293.737.457,00		119.775.155,00
Bienes adquiridos en Leasing al Occidente		143.899.890,00		143.899.890,00
Impuesto Diferido		-		
Total	**$**	**437.637.347,00**	**$**	**263.675.045,00**

Para el 2018 se adquirió el equipo médico científico por medio del leasing Banco del Occidente por el proveedor la Muela según factura No. 65372 del 29 de noviembre-2018 en donde se adquirio

6 camas electricas
1 ventilador
1 cavitron
2 unidad odontológica electrica
5 camillas
1 autoclave
1 compresor odontologico

NOTA 7. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Dentro de este rubro se encuentra la obligación financiera a corto plazo, que se tiene co el Banco del occidente y el Bogotá , dentro de este rubro se encuentra el Factoring que es cancelado al siguiente mes previo pago de las facturas de Ecopetrol.

		2019		2018
SOBREGIRO AV VILLA CTA CTE		100.134.771,10		
BANCO DEL OCCIDENTE No. 6700002160		104.936.491,00		
BANCO DEL OCCIDENTE No. 6700022071		133.875.000,00		102.745.780,00
BANCO DE BOGOTA No. 456398424		2.999.998,23		10.000.000,00
BCO OCCIDENTE FACTORING No. 00601		650.000.000,00		
BANCO DE BOGOTA No. 455657084		133.271.206,38		150.000.000,00
BANCO DE OCCIDENTE No. 670002152		12.833.330,00		
BANCO DE BOGOTA No. 456945770		17.333.304,29		
BANCO DE OCCIDENTE No. 6700022445		160.000.000,00		
BANCO DE OCCIDENTE No. 6700020881		-		131.250.000,00
LEASING BCO OCCIDENTE 180-127316				143.899.890,00
TOTAL CORTO PLAZO	**$**	**1.315.384.101,00**	**$**	**537.895.670,00**
LARGO PLAZO				
LEASING BCO OCCIDENTE 180-127316		102.182.361,00		
BANCO DE OCCIDENTE No. 670002987		0,00		77.444.017,00
TOTAL LARGO PLAZO	**$**	**102.182.361,00**	**$**	**77.444.017,00**
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		**$ 1.417.566.462,00**		**$ 615.339.687,00**

NOTA 8. ACREEDORES COMERCIALES Y/O OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Dentro de las cuentas por pagar se reconocen los contaros formales e implícitos que dan lugar a un derecho contractual a pagar efectivo u otro activo financiero a otra empresa, negocio o persona, con el fin de cumplir con el objeto social de la empresa en la prestación de servicios.

Dentro del rubro de proveedores se encuenta los siguientes proveedores Hualo, La muela, Bioart, Solmed, y LH quien suministra el material osteosíntesis por la suma de $1.466.069.000, que corresponde a cartera corriente entre 120 y 150 días, concediendo descuentos del 35% en el momento del pago que equivale a la suma aproximadamente de $ 490.000.000 dejando beneficio para la empresa para el 2019

Dentro del rubro de deudores se encuentra la firma Corporacion Ananda prestamos que le otorgaron a la clínica para su funcionamiento por la suma de $ 374.000.000, y Saraith Rueda por la suma de $ 34.291.620

A continuación se detalla los pasivos a corto plazo

	2019	2018
Proveedores	1.935.828.830,68	2.250.094.683,00
Costos y Gastos por pagar por Honorarios me	906.804.887,00	1.432.765.476,00
Costos y Gastos por pagar por Servicios publi	122.502.053,00	
Costos y Gastos por pagar por Serv imagenec	405.140.000,00	
Costos y Gastos por pagar por otros servicios	215.025.887,03	
Deudores Varios	408.291.620,00	500.000.000,00
Retención en la fuente-Cree	197.750.051,29	128.294.212,00
Retención de Ind y cio y agricolas	730.907,00	1.304.552,00
Cuentas por pagar a Socios	5.929.600,00	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**$ 4.198.003.836,00**	**$ 4.312.458.923,00**

Los Costos y Gastos por pagar corresponde a honorarios de los médicos especialistas por prestación de servicios por la suma de $ 906.804.887, el saldo de $ 742.667.940,03 corresponde a servicios de mantenimiento, servicios públicos entre otros.

BENEFICIO A EMPLEADOS-RETENCIONES Y APORTES POR NOMINA

Corresponde a salarios y provisiones de prestaciones sociales de empleados vinculados directamente con la empresa, y valores por pagar al pago de parafíscales

		2019		2018
Obligaciones laborales y parafiscales	$	1.497.899.598,00		291.421.065,00
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	**$**	**1.497.899.598,00**	**$**	**291.421.065,00**

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES

Corresponde a cuentas por pagar a JGR empresa de los socios por préstamos otorgados

		2019		2018
JGR INVERSIONES		163.927.500,00		0
	$	**163.927.500,00**	**$**	-

IMPUESTO DE RENTA

Corresponde al saldo de la provision de renta que se realiza para el pago del impuesto de renta a prsentar el año siguiente en los plazos estipulados

		2019		2018
Impuesto por pagar		58.992.056,00		0,00
Total	**$**	**58.992.056,00**	**$**	-

NOTA 9. OTROS PASIVOS

Dentro de este rubro se encuenta consignaciones realizadas a la cuenta bancaria del Banco de Bogota, pendiente por descargar la cartera por falta de soportes enviado por las asegurados con el fin de identificar que facturas están cancelando, y copagos pendientes por cruzar cartera

		2019		2018
Otros Pasivos		48.674.294,00		32.193.446,00
TOTAL OTROS PASIVOS	**$**	**48.674.294,00**	**$**	**32.193.446,00**

NOTA 10. PATRIMONIO

El detalle del capita de la Clínica Reina Lucia está compuesto por capital suscrito y pagado por $500.000.000 Este aporte en efectivo fue distribuido de la siguiente manera

Caja General		147.545.502
Cuenta Corriente Banco de Bogotá		38.834
Anticipo y Avances		324.700.000
Total Capital Suscrito y pagado	$	472.284.336,00

El resultado del ejercicio surge luego de consolidar el resultado de ejercicios anteriores

PATRIMONIO		**2019**		**2018**
CAPITAL SOCIAL		500.000.000,00		500.000.000,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR		261.007.869,00	-	179.389.225,00
RESERVA LEGAL		80.453.869,00		-
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		765.388.474,00		520.850.963,00
TOTAL	**$**	**1.606.850.212,00**	**$**	**841.461.738,00**

A diciembre 30 de 2019 el capital suscrito y pagado está conformado así

Accionista	**Número de Acciones**		**Valor**	**%Partic.**
Carlos Figueredo Rodriguez	187.500		165.000.000	33
Jerry Jaimes Gutiérrez	187.500		165.000.000	33
Mario Narvaez Solano	25.000		5.000.000	1,0
Gabriel Traslaviñan Rincón	100.000		165.000.000	33,0
TOTAL CAPITAL SOCIAL	**500.000**	**$**	**500.000.000,00**	**100,00**

El capital de la entidad está representado para el año del que se informa en 500.000 acciones ordinarias autorizadas, suscritas y pagadas de valor nominal de $1.000 por acción.

No existe ninguna restricción para el reparto de dividendos, o para el reembolso de capital para estas acciones. Sin embargo, los estatutos de la Entidad definen una reserva legal hasta el 50% del capital suscrito y pagado.

NOTA 11. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos corresponden a incrementos en los beneficios económicos, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos o disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio (excepto los aportes de los propietarios).
Por tanto, los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades habituales de la CLINICA REINA LUCIA SAS.

	2019	2018
Unidad funcinal de urgencias	3.813.767.284,02	933.216.532,00
Unidad funcinal de consulta externa	4.309.867.623,00	431.485.486,00
Unidad funcional de hospitalización	1.521.740.433,02	1.108.009.533,00
Unidad funcional de quirófanos y salas de pa	6.168.263.469,89	5.099.955.515,00
Unidad funcional de apoyo diagnostico	1.971.749.376,00	1.269.970.589,00
Unidad funcional de apoyo terapéutico	416.980.685,01	284.329.281,00
Unidad funcional de mercadeo	1.060.084.905,06	556.396.259,00
Ingreso por Reconocimiento Facturación	684.322.761,00	1.003.453.100,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**$ 19.946.776.537,00**	**$ 10.686.816.295,00**

NOTA 12. INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos corresponden a incrementos en los beneficios económicos, en la forma de entradas o incrementos de valor de los activos o disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, sin embargo, en este caso no corresponden a los beneficios generados por las actividades ordinarias de la organización.

Estos ingresos corresponden a descuentos concedidos por los proveedores de material osteosíntesis, que actualmente el más significativo se encuentra Líneas Hospitalarias, Solmed, Hualo, Biort, que conoce el 20% sobre el valor de la factura y por pago con vencimiento a 60 días concede el 25%. A continuación, se detalla lo siguiente:

	2019	2018
Financieros	-	
Recuperaciones	-	
Diversos	-	114.974.284,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	**$ -**	**$ 114.974.284,00**

NOTA 13. COSTO DE VENTAS

Se reconocen como Costos De ventas y los otros costos que están relacionados con los dineros invertidos y utilizados en la CLINICA REINA LUCIA SAS; para la prestación de servicios.

	2019	2018
Unidad Funcional de urgencias	4.204.418.845,34	1.442.423.424,00
Unidad Funcional de consulta externa	3.767.805.145,11	822.001.084,00
Funcional de hospitalización	724.691.193,99	761.224.888,00
Unidad Funcional de quirófanos	3.581.714.611,41	3.495.860.144,00
Unidad de apoyo diagnostico	1.170.793.263,22	940.704.754,00
Unidad Funcional Terapéutico	594.870,39	1.149.823,00
Unida Funcional de Mercadeo	487.006.383,75	263.722.091,00
Otras actividades relacionadas con la salud	510.779.934,79	352.705.010,00
TOTAL COSTO DE VENTAS	**$ 14.447.804.248,00**	**$ 8.079.791.218,00**

NOTA 14. OTROS EGRESOS NO OPRACIONALES

Se reconocen como Otros Gastos a los gastos que surgen de la actividad ordinaria de la compañía y que no corresponden a Gastos No Opperacionales que no tienen nada que ver con la Administración dentro de los cuales se encuentran:

	2019	2018
Financieros	262.175.404,71	98.670.900,00
Diversos	12.950.242,64	47.939.320,00
Costos y Gaastos ejercicios anteriores	364.475.714,65	
TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES	**$ 639.601.362,00**	**$ 146.610.220,00**

NOTA. 15 GASTOS DE ADMINISTRACION

Se reconocen como gastos operacionales de administración de los gastos generados en el desarrollo de las actividades ordinarias, directamente relacionados con la gestión administrativa, directa, financiera y legal. Se incluye los gastos por depreciaciones y los gastos por deterioros del valor de los activos.

	2019	2018
Gastos de personal	1.161.780.772,00	502.465.253,00
Honorarios	481.757.744,00	133.865.250,00
Impuestos	8.013.932,06	
Arrendamientos	164.378.550,00	42.030.000,00
Seguros	57.328.382,00	20.807.372,00
Servicios	796.665.694,28	599.222.855,00
Legales	4.632.495,00	3.134.555,00
provision cartera	0,00	0,00

Mantenimiento reparación y adecuación	312.793.053,45	234.972.857,00
Gastos de viaje	16.798.709,66	10.585.401,00
Depreciaciones	141.150.067,47	68.494.351,00
Diversos	363.529.563,08	107.409.450,00
Cuentas de Participación	461.600.000,00	266.989.400,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	**$ 3.970.428.963,00**	**$ 1.989.976.744,00**

El rubro de las cuentas de participacion corresponde al contrato suscrito con JGR inversiones quien el gestor es la clinica Reina Lucia, quien es el encargado de ejecutar la actividad bajo su nombre y responsabilidad.

MARIO NARVAEZ SOLANO
C.C No. 91.292.479
Representante legal

DEISY NUÑEZ HERRERA
Contador Publico
TP. No 108316-T