

AMBULANCIAS PROYESTAR S.A.S.
NIT 900.412.760-2
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL:
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)

COD.	DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
41	INGRESOS OPERACIONALES	1.789.898	1.661.033	128.865	7,2
4170	Otras actividades relacionadas con la salud	1.789.898	1.661.033	128.865	7,2
61	Menos: COSTOS DE PREST. DE SERVICIOS	1.142.294	1.099.896	42.398	3,7
6170	Otras actividades relacionadas con la salud	1.142.294	1.099.896	42.398	3,7
	UTILIDAD BRUTA	647.604	561.137	86.467	13,4
5105	GASTOS DE ADMINISTRACION	372.883	354.042	18.841	5,1
510505	Gastos de Personal	108.230	64.417	43.813	40,5
510510	Honorarios	10.651	104.077	-93.426	-877,2
510515	Impuestos, Tasa y Gravámenes	8.144	7.506	638	7,8
510520	Arrendamientos	1.012	8.400	-7.388	-730,0
510525	Contribuciones y Afiliaciones	30.000	-	30.000	100,0
510530	Seguros	34.029	22.037	11.992	35,2
510535	Servicios	19.263	21.251	-1.988	-10,3
510540	Gastos Legales	2.574	3.556	-982	-38,2
510545	Mantenimiento y Reparaciones	30.856	15.595	15.261	49,5
510550	Adecuación e Instalación	38.160	42.715	-4.555	-11,9
510555	Gastos de Viaje	1.652	205	1.447	87,6
510560	Depreciaciones	55.622	45.414	10.208	18,4
510565	Amortizaciones	2.178	2.178	0	0,0
510595	Diversos	30.512	16.691	13.821	45,3
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	274.721	207.095	67.626	24,6
	OTROS INGRESOS	57.134	1.966	55.168	96,6
4255	Financieros	-	113	-113	0,0
4255	Indemnizaciones	56.970	-	56.970	100,0
4250	Recuperaciones	164	1.853	-1.689	-1029,9
	GASTOS NO OPERACIONALES	72.661	2.069	70.592	97,2
5305	Financieros	3.143	1.843	1.300	41,4
5310	Pérdida en Venta y Retiro de Bienes	44.136	-	44.136	100,0
5315	Extraordinarios	11.382	226	11.156	98,0
5395	Gastos Diversos	14.000	-	14.000	100,0
	UTILIDAD ANTES DE PROVISION	259.194	206.992	52.202	20,1
5404	Provisión de Impuesto sobre la Renta y Cree	88.126	70.377	17.749	20,1
	UTILIDAD LIQUIDA	171.068	136.615	34.453	20,1
3305	Reserva Legal 10%	17.107	0	17.107	100,0
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	153.961	136.615	17.346	11,3


JUAN JOSE GUTIERREZ GALVIS
Representante Legal


EDUARD VEGA ORDOÑEZ
Contador Público
T.P. 84189-T

AMBULANCIAS PROYESTAR S.A.S.

NIT. 900.412.760-2

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO:

(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)

COD.	ACTIVOS	2014	2013	VARIACION	%
	ACTIVOS CORRIENTES				
	11 DISPONIBLE	78.305	38.388	39.917	104,0
1110	Bancos Cuentas Corrientes	78.305	38.388	39.917	104,0
	13 DEUDORES	1.081.142	796.482	284.660	35,7
1305	Clientes Nacionales	969.930	764.153	205.777	26,9
1330	Anticipos, Avances y Depósitos	53.400	20.845	32.555	156,2
1355	Anticipo de Impuesto y Contribuciones o Saldo aFavor	57.812	11.484	46.328	403,4
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1.159.447	834.870	324.577	38,9
	ACTIVOS NO CORRIENTES				
	15 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	281.716	246.045	35.671	14,5
1520	Maquinaria y Equipo	108.421	89.058	19.363	21,7
1524	Equipos de Oficina	20.039	12.247	7.792	63,6
	Equipos de computaciòn y Comunicaciòn	8.408	3.469	4.939	142,4
	Maquinaria y Equipo Medico-Cientifico	35.457	-	35.457	0,0
1540	Flota y Equipo de Transporte	219.269	231.489	-12.220	-5,3
1592	Depreciacion Acumulada	- 109.878	- 90.218	-19.660	21,8
	17 DIFERIDOS	3.267	5.444	-2.177	-40,0
1710	Cargos Diferidos	3.267	5.444	-2.177	-40,0
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	284.983	251.489	33.494	13,3
	TOTAL ACTIVO	\$ 1.444.430	\$ 1.086.359	\$ 358.071	33,0

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

	21 OBLIGACIONES FINANCIERAS	571.352	497.982	73.370	14,7
2195	Otras Obligaciones	571.352	497.982	73.370	14,7
	22 PROVEEDORES	36.451	13.039	23.412	179,6
2205	Nacionales	36.451	13.039	23.412	179,6
	23 CUENTAS POR PAGAR	41.551	66.490	-24.939	-37,5
2335	Costos y Gastos por Pagar	33.160	63.055	-29.895	-47,4
2365	Retención en la Fuente	5.885	3.435	2.450	71,3
2370	Retenciones y Aportes de Nomina	2.506	-	2.506	0,0
	25 OBLIGACIONES LABORALES	5.924	5.323	601	11,3
2510	Cesantías Consolidadas	3.771	3.183	588	18,5
1515	Intereses sobre Cesantías	442	310	132	42,6
	Vacaciones Consolidadas	1.711	1.830	-119	-6,5

Pasan.....

Vienen.....

PASIVOS ESTIMADOS	88.126	70.377	17.749	25,2
Para Obligaciones Fiscales	88.126	70.377	17.749	25,2
28 OTROS PASIVOS	9.307	2.497	6.810	272,7
20805 Anticipo y Avances Recibidos	9.307	2.497	6.810	272,7
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	752.711	655.708	97.003	14,8
TOTAL PASIVO	\$ 752.711	\$ 655.708	97.003	14,8

PATRIMONIO	2014	2013	VARIACION	%
31 CAPITAL SOCIAL	100.000	10.000	90.000	900,0
3105 Capital Suscrito y Pagado	100.000	10.000	90.000	900,0
33 RESERVAS	27.107	10.000	17.107	171,1
3305 Reservas Obligatorias	27.107	10.000	17.107	171,1
36 RESULTADOS DEL EJERCICIO	153.961	136.615	17.346	12,7
3605 Utilidad del Ejercicio	153.961	136.615	17.346	12,7
37 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	410.651	274.036	136.615	49,9
3705 Utilidad Acumulada	410.651	274.036	136.615	49,9
TOTAL PATRIMONIO	\$ 691.719	\$ 430.651	261.068	60,6
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$ 1.444.430	\$ 1.086.359	\$ 358.071	33,0

JUAN JOSE GUTIERREZ GALVIS
Representante Legal

EDUARD VEGA ORDOÑEZ
Contador Público
T.P. 84189-T

AMBULANCIAS PROYESTAR S.A.S.
NIT 900.412.760-2
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

NOTA 1. NATURALEZA, OBJETIVO SOCIAL Y PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES, APLICADAS POR LA ENTIDAD

☞ **NATURALEZA**

Ambulancias Proyectar S.A.S., es una sociedad comercial constituida por acciones simplificadas, creada bajo las normas comerciales vigentes, en especial, con lo establecido en la Ley 1258 de 2008, con inscripción vigente en la respectiva Cámara de Comercio de la ciudad de Valledupar y vigilada por la Superintendencia de Salud.

Ambulancias Proyectar S.A.S. cumple con los requisitos exigidos en la Ley 1429 de 2010 y se acoge a los beneficios contemplados en ella, en lo que corresponde a nueva empresa.

☞ **OBJETO SOCIAL**

El objeto social principal es prestar los servicios de traslado y cuidado de pacientes en ambulancias, el traslado asistencia medicalizado y la prestación de servicios asistenciales básicos en primeros auxilios.

☞ **PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES**

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas por la empresa en la elaboración y presentación de sus Estados Financieros, que se ajustan a las Normas de Contabilidad de General Aceptación en Colombia. y a las disposiciones de la Superintendencia de Salud.

*** NOTA 2. DISPONIBLE**

Lo constituye el dinero que la entidad posee en efectivo o en las cuentas corrientes y/o ahorro, para ser utilizado de manera inmediata. Las cuentas bancarias se encuentran conciliadas con la información financiera.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Bancos Cuentas Corrientes	78.305.583	38.387.564	39.918.019	104,0

*** NOTA 3. DEUDORES**

Están representados en cuentas y documentos por cobrar, que la empresa mantiene el derecho en reclamar y hacer efectivo el cobro, como consecuencia de la prestación de servicios a crédito, anticipos y otras operaciones de crédito. Al igual, las cuentas por cobrar a clientes se encuentran conciliadas, autorizadas, respaldadas por facturas de venta y provisionadas de acuerdo a sus vencimientos.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Cientes Nacionales	969.930.471	764.153.063	205.777.408	26,9
Anticipos, Avances y Depósitos	53.399.771	20.844.532	32.555.239	156,2
Anticipo de Impuesto y Contribuciones o Saldo a Favor	57.812.169	11.484.552	46.327.617	403,4

Clasificación de saldos de cartera, por los servicios facturados hasta 31 de Diciembre de 2012:

VENCIMIENTOS	2014	2013	VARIACION	%
A 30 días	272.343.201	137.538.000	134.805.201	98,0
A 60 días	113.460.436	139.635.000	-26.174.564	-18,7
A 90 días	48.873.452	116.724.000	-67.850.548	-58,1
A 180 días	469.798.672	216.011.000	253.787.672	117,5
A 360 días	65.454.710	154.245.063	-88.790.353	-57,6
Más de 360 días	-	-	-	0,0
TOTAL	969.930.471	764.153.063	205.777.408	26,9

* NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

las Propiedades, Planta y Equipo están valorizados al costo histórico, el cual incluye todas las erogaciones y cargos necesarios para colocarlos en condiciones de utilización. Las depreciaciones se determinan sobre el costo de los activos fijos, utilizando el método de Línea Recta con base en la vida útil probable de dichos activos, como establecen las normas que le son aplicable.

Los cargos correspondientes a reparación, mantenimiento y adecuaciones que no son significativos de acuerdo a su cuantía, se llevan directamente al Estado de Resultado en el período en que se incurren.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Maquinarias y Equipos	108.421.076	89.058.300	19.362.776	21,7
Equipos de Oficina	20.038.849	12.247.300	7.791.549	63,6
Equipos de Computación y Comunicación	8.407.663	3.468.823	4.938.840	142,4
Maquinaria y Equipo Medico-Científico	35.457.200	-	-	
Flota y Equipo de Transporte	219.268.864	231.488.864	-12.220.000	-5,3
Depreciación Acumulada	-109.877.827	-90.218.294	-19.659.533	21,8

* NOTA 5. DIFERIDOS

Este rubro se compone de los Cargos Diferidos, que corresponde a las inversiones realizadas en el estado preoperativo de la empresa. De acuerdo con las normas técnicas, éstos se amortizarán durante el período en que presten un servicio o generen un beneficio, que para la presente será de cinco años.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Cargos Diferidos	3.266.415	5.444.379	-2.177.964	-40,0

* NOTA 6. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Está constituido por el valor que se le adeudan a particulares y a socios por concepto de operaciones de crédito, sobre los cuales no se han pactado plazos para su pago.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Otras Obligaciones	571.352.307	497.982.130	73.370.177	14,7

* NOTA 7. PROVEEDORES

Representan las cuentas por pagar a tercero por la adquisición de bienes, materiales y suministros de manera permanente a la entidad, ya sean como proveedores de materiales, equipos o de servicios.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Nacionales	36.451.231	13.039.116	23.412.115	179,6

* NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Están representadas en deudas adquiridas a favor de Personas Naturales y Jurídicas, que han prestado diversas clases de servicios o han realizado suministro y están dirigidas al despliegue administrativo, para el buen funcionamiento de la empresa.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Costos y Gastos por Pagar	33.159.929	63.055.050	-29.895.121	-47,4
Retención en la Fuente	5.885.000	3.434.596	2.450.404	71,3
Retenciones y Aportes de Nomina	2.506.235	-	2.506.235	0,0

* NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES

Representan todas aquellas obligaciones que se generan de los contratos de trabajo, ya sean por los conceptos de salarios, cesantías, intereses, primas de servicio y vacaciones.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Cesantías Consolidadas	3.770.750	3.182.612	588.138	18,5
Intereses sobre Cesantías	441.627	309.828	131.799	42,5
Vacaciones Consolidadas	1.710.775	1.830.334	-119.559	-6,5

* NOTA 10. OTROS PASIVOS

Se encuentra representado en pagos realizados por anticipado para cubrir futuros servicios.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Anticipo y Avances Recibidos	9.306.698	2.497.411	6.809.287	272,7

* NOTA 11. INGRESOS OPERACIONALES

Lo constituyen las sumas reconocidas bajo sistema de causación, de todas las operaciones correspondientes a la prestación de servicios, ya sean a través de órdenes de servicios o contratos, facturados a los clientes, independiente de la modalidad de pago realizada, como consecuencia del desarrollo del objeto social.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Otras actividades relacionadas con la salud	1.789.898.496	1.661.033.086	128.865.410	7,8

*** NOTA 12. COSTOS DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS**

Registra el valor de los costos incurridos en la prestación de servicios sociales y de salud que tienen relación de causalidad con los ingresos percibidos durante el ejercicio.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	1.142.293.747	1.099.896.074	42.397.673	3,9

*** NOTA 13. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

Son las erogaciones, pagos realizados o servicios recibidos dirigidos a desarrollar actividades administrativas, para permitir el buen y normal funcionamiento de la empresa, los cuales se encuentran soportados por documentos externos y reconocidos a la fecha en que fueron recibidos a satisfacción.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Gastos de Personal	108.229.652	64.417.594	43.812.058	68,0
Honorarios	10.651.000	104.077.500	-93.426.500	-89,8
Impuestos	8.144.194	7.506.257	637.937	8,5
Arrendamientos	30.000.000	8.400.000	21.600.000	257,1
Contribuciones y Afiliaciones	1.012.268	-	-	0,0
Seguros	34.028.740	22.036.631	11.992.109	54,4
Servicios	19.262.756	21.250.951	-1.988.195	-9,4
Gastos Legales	2.574.132	3.555.850	-981.718	-27,6
Mantenimiento y Reparaciones	30.855.946	15.595.535	15.260.411	97,9
Adecuaciones y Reparaciones	38.160.083	42.714.943	-4.554.860	-10,7
Gastos de Viaje	1.651.630	204.759	1.446.871	706,6
Depreciaciones	55.622.207	45.413.620	10.208.587	22,5
Amortizaciones	2.177.964	2.177.964	-	0,0
Diversos	30.512.269	16.691.135	13.821.134	82,8

*** NOTA 14. GASTOS NO OPERACIONALES**

Se encuentran representados en valores pagados a las entidades financieras por concepto de comisiones, chequeras, intereses y otros cargos. También corresponde al valor de las retenciones asumidas por la empresa.

DESCRIPCION	2014	2013	VARIACION	%
Financieros	3.143.087	1.842.578	1.300.509	70,6
Pérdida en Venta y Retiro de bienes	44.135.989	-	44.135.989	0,0
Gastos Extraordinarios	11.382.232	226.535	11.155.697	4924,5
Gastos Diversos	14.000.000	-	14.000.000	0,0

JUAN JOSE GUTIERREZ GALVIS
Representante Legal

EDUARD VEGA ORDOÑEZ
Contador Público
T.P. 84189-T