

VIHONCO IPS SANTA MARTA SAS

NIT: 900.347.377-6

Santa Marta (Magdalena)

BALANCE GENERAL COMPARATIVOS

De Enero 01 a 31 de Diciembre de

(Expresado en Miles de Pesos Colombianos)

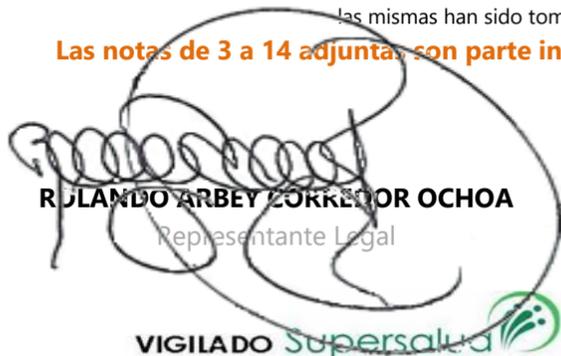
ACTIVOS			2018	2017
ACTIVOS CORRIENTES		Notas		
1110	Efectivo y Equivalente Efectivo	3	23.886	90.558
1455	Inventarios	4	18.059	23.167
1305	Deudores Comerciales y Otros	5	608.163	888.889
Total Activos Corrientes			650.107	1.002.614
ACTIVOS NO CORRIENTES				
1524	Propiedad Planta y Equipo	6	1.302	665
1635	Intangibles	7	2.871	2.871
Total Activos No Corrientes			4.173	3.536
TOTAL ACTIVOS			654.280	1.006.150
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
2205	Proveedores	9	64.894	88.866
2335	Costos y Gastos por pagar	10	41.267	15.593
2404	Impuestos Corrientes	11	319	-
2505	Obligaciones Laborales	12	19.936	17.154
Total Pasivo Corriente			126.417	121.613
PASIVO NO CORRIENTE				
2355	Costos y Gastos por pagar	10	119.719	119.719
2105	Obligaciones Financieras e Instrument	13	-	-
2805	Otros Pasivos	14	43.110	-
Total Pasivo No Corriente			162.829	119.719
TOTAL PASIVOS			289.245	241.332
PATRIMONIO				
3105	Capital Social		100.000	100.000
3305	Reservas		16.749	16.212
3605	Resultado del Ejercicio	-	7.186	3.251
3705	Resultado del Ejercicio Anterior		255.472	645.356
TOTAL PATRIMONIO			365.035	764.819
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			654.280	1.006.150

Los abajo firmantes, en nuestro carácter de representante Legal, Contador de Vihonco IPS Santa Marta S.A.S, respectivamente

CERTIFICAMOS:

Que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en el balance general expresado antes, conforme al reglamento, y las mismas han sido tomadas fielmente de los libros

Las notas de 3 a 14 adjuntas son parte integrante del Estado de Situación Financiera


ROLANDO ARBEY CORREDOR OCHOA
 Representante Legal


ENITH HERRERA LOZANO
 Contador Público T.P. 56793-T


VIGILADO Supersalud

VIHONCO IPS SANTA MARTA SAS
NIT: 900.347.377-6
Santa Marta (Magdalena)
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
(Expresado en Miles de Pesos Colombianos)
A 31 de Diciembre de

		Notas	2.018	2017
INGRESOS				
OPERACIONALES				
4110	Ingreso de Actividades Ordinarias	15	458.000	447.035
			TOTAL INGRESOS NETOS	458.000
COSTOS				
COSTO DE VENTAS Y PREST.DE SERV.				
6110	Costo de Insumos y Medicamentos	16	149.228	114.609
			UTILIDAD BRUTA	308.772
GASTOS				
GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA				
5105	De Administración	17	318.434	315.337
			UTILIDAD Y/O PERDIDA OPERACIONAL	17.089
4205	Ingresos No Operacionales	18	6.174	-
5305	Gastos No Operacionales de Admon	19	3.698	12.164
			UTILIDAD Y/O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	4.925
PROVISION				
5405	Impuesto de Renta y Complementarios			1.675
			UTILIDAD ANTES RESERVAS	3.251
RESERVAS				
3305	Reserva Legal			-
			UTILIDAD Y/O PERDIDA NETA	3.251

Los abajo firmantes, en nuestro carácter de representante Legal, Contador de Vihonco IPS Santa Marta S.A.A, respectivamente

CERTIFICAMOS:

Que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en el Estado de Resultados expresado antes, conforme al reglamento,

y las mismas han sido tomadas fielmente de los libros.

Las notas de 15 a 19 adjuntas son parte integrante del Estado de Resultados


ROLANDO ARBEY CORREDOR OCHOA
 Representante Legal


ENITH HERRERA LOZANO
 Contador Público T.P. 56793-T

VIHONCO IPS SANTA MARTA SAS
NIT: 900.347.377-6
Santa Marta (Magdalena)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 (Expresado en Miles de Pesos Colombianos)
 Ejercicio Terminado a 31 de Diciembre de

NOTA 1.

ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

Vihonco IPS Santa Marta SAS., es una entidad constituida el 18 de marzo de 2010, registrada en la Cámara de Comercio de Santa Marta matrícula N° 0 con el objeto de prestar servicios de consulta medica especializada, hospitalización, formulación y suministro de medicamentos ambulatorios de alto costo a los usuarios de régimen Contributivo y Subsidiado de los diferentes departamentos del pais Su domicilio principal la Cr. 17 Nro. 11 b - 55 BRR RIASCOS en la ciudad de Santa Marta, departamento del Magdalena.

En cumplimiento de su objeto social podrá celebrar o ejecutar contratos debidamente permitidos a los requisitos y limitaciones de la Ley Colombiana. Los estados financieros que se acompañan combinan los Activos, Pasivos y Resultados de operaciones de Sociedades por Acciones Simplificadas en Colombia.

NOTA 2.

BASES DE PRESENTACION Y PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad y de preparación de los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), observando de esta manera las normas básicas y técnicas NIIF aplicable en Colombia con la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública. Aplicable a la compañía como empresa clasificada en el denominado Grupo 2.

Los estados financieros adjuntos reflejan la situación financiera de Vihonco IPS Santa Marta S.A.S y fueron preparados sobre la base del costo historico, exceptos por ciertos intrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valro razonable.

Aplica el principio de causación para el reconocimiento de las obligaciones que surjan de las transacciones diarias de la sociedad, deben ser reconocidos en el periodo en que se causen y no solamente cuando sea recibido el pago, así como las instrucciones sobre provisiones para el estimado del pasivo laboral

UNIDAD DE MEDIDA

La moneda utilizada por la asociación para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO **2018** **2017**

Caja	Corriente	11.533	25.912
Bancos	Corriente	12.352	64.646
Cuentas de Ahorros	Corriente	-	-
Total Efectivo y Equivalentes		23.886	90.558

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios.

NOTA 4. INVENTARIOS

Mercancias No Fabricadas por la empresa	Corriente	18.059	23.167
Total Inventarios		18.059	23.167

Anotación:

Representa los medicamentos, e insumos y materiales destinados para la venta en el curso de los negocios, Los inventarios se valuan al costo de adquisición, que posteriormente serán descargados mediante el consumo interno, se relizan inventarios físicos rotativos permanentes.

VIHONCO IPS SANTA MARTA SAS
NIT: 900.347.377-6
Santa Marta (Magdalena)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado en Miles de Pesos Colombianos)
Ejercicio Terminado a 31 de Diciembre de

NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTROS

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Clientes	Corriente		1.193.778	1.082.211
Giros para Abono a Cartera Pendiente de Aplicar	Corriente	-	672.571	299.074
Cuentas por Cobrar a Socios	Corriente		21.222	60.500
Anticipos y Avances	Corriente		18.937	6.756
Anticipos de Impuestos	Corriente		46.231	38.496
Prestamos a Trabajadores	Corriente		566	-
Total Deudores Comerciales y Otros			608.163	888.889

Anotación:

Refleja el saldo de las cuentas por cobrar a clientes, empleados, impuestos originados en transacciones efectuadas en el curso ordinario del negocio y otros conceptos.

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Maquinaria y Equipo	No Corriente		12.090	12.090
Equipo de Oficina	No Corriente		10.662	10.662
Equipo de computo y comunicación	No Corriente		1.100	1.100
Depreciación Acumulada	No Corriente	-	22.550	23.187
Total Propiedad, Planta y Equipo			1.302	665

Las Propiedades Planta y Equipo se lleva a cabo sobre la base del costo histórico incrementado con las adiciones y mejoras de valores significativos, los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos. Se efectuó el cálculo de depreciación y amortización de activos, aplicando el método de línea recta. Las tasas anuales de depreciación y amortización para cada rubro de activo son:

Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de computo y comunicación	20%

NOTA 7. INTANGIBLES

Know How		-	-
Licencias, Software y Marcas		2.871	2.871
Total Licencias, Software y Marcas		2.871	2.871

Anotación:

Representa las inversiones en Software para el manejo de la operaciones propias del negocio, facturación y control de inventario

NOTA 8. DIFERDIOS

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Seguros	Corriente	-	-
Cargos Diferidos	Corriente	-	-
Total Cargos Diferidos		-	-

Anotación:

Comprende el conjunto de cuentas representadas en el valor de los gastos pagados por anticipado en que incurre la empresa en el desarrollo de su actividad, así como los otros gastos que comunmente denominados cargos diferidos, que representen bienes o servicios recibidos, de los cuales se espera obtener beneficios económicos en otros periodos.

NOTA 9. PROVEEDORES

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Nacionales	Corriente		64.894	88.866
Total Proveedores Nacionales			64.894	88.866

Registra las obligaciones contraídas en moneda nacional por el ente económico con proveedores de bienes y servicios

NOTA 10. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Cuentas por Pagar	Corriente		30.594	4.893
Honorarios	Corriente		9.220	8.650
Acredores Varios	No Corriente		119.719	119.719
Retencion en la fuente	Corriente		263	898
Retenciones y Aportes de Nomina	Corriente		1.189	1.152
Total Costos y Gastos por Pagar			160.985	135.312

Comprende obligaciones que tiene el ente económico a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y , tales como servicios , arriendos, honorarios , retenciones y aportes de nóminas y cuenta a favor del estado por retenciones aplicadas.

VIHONCO IPS SANTA MARTA SAS
 NIT: 900.347.377-6
 Santa Marta (Magdalena)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 (Expresado en Miles de Pesos Colombianos)
 Ejercicio Terminado a 31 de Diciembre de

NOTA 11. IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Impuesto a la Renta por Pagar	Corriente	-	-
Otros	Corriente	319	-
Total Impuestos Corrientes		319	-

Corresponde al valor de los gravámenes de carácter general y obligatorios a favor del estado.

Se determina el impuesto neto de renta para el año 2017 y el valor de impuesto arroja un saldo a favor registrado en la cuenta 1355.

NOTA 12. OBLIGACIONES LABORALES

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Salarios por Pagar	Corriente	3.542	4.167
Cesantias	Corriente	5.235	3.205
Intereses Sobre las Cesantias	Corriente	628	570
Prima de Servicios	Corriente	-	-
Vacaciones	No Corriente	10.531	9.212
Total Obligaciones Laborales		19.936	17.154

Obligaciones del ente economico a favor el los trabajadores

NOTA 13. OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Sobregiros	-	-
Bancos Nacionales	-	-
Total Creditos de Bancos	-	-

Anotacion:

Comprenden el valor de las obligaciones contraidas por el ente economico mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras u otros entes distintos de los anteriores.

NOTA 14. OTROS PASIVOS

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Depositos Recibidos	43.110	-
Total Otros Pasivos	43.110	-

Anotacion:

Comprenden a pagos recibidos por parte de los clientes no legalizados.

NOTA 15. INGRESOS OPERACIONALES

2018

2017

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Unidad Funcional de Consulta Externa	458.000	447.035
Total Ingresos Operacionales	458.000	447.035

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social, mediante la entrega de bienes o la prestación de servicios de salud y/o conexos, clasificados por Unidades Funcionales.

NOTA 16. COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS

2018

2017

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Unidad Funcional de Consulta Externa	149.228	114.609
Total Costos de Ventas de Servicios	149.228	114.609

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social, mediante la entrega de bienes o la prestación de servicios de salud y/o conexos, clasificados por Unidades Funcionales.

VIHONCO IPS SANTA MARTA SAS
NIT: 900.347.377-6
Santa Marta (Magdalena)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 (Expresado en Miles de Pesos Colombianos)
 Ejercicio Terminado a 31 de Diciembre de

NOTA 17. GASTOS OPERACIONALES DE ADMON	2018	2017
Gastos de Personal	82.636	78.180
Impuestos	1.062	2.314
Arredamientos	62.725	60.029
Gastos de Seguros	4.301	5.255
Honorarios	117.510	112.121
Servicios	44.424	44.759
Gastos Legales	2.462	1.486
Mantenimiento y Reparaciones	250	-
Depreciación	1.429	3.032
Diversos	1.636	8.161
Total Gastos Operacionales	318.434	315.337

Los gastos de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y es registrado sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa.

NOTA 18. INGRESOS NO OPERACIONALES	2018	2017
Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:		
Financieros		-
Recuperaciones	2.066	
Indemnizaciones	4.107	
Diversos	1	-
Total Ingresos No Operacionales	6.174	-

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a las del objeto social o giro normal de los negocios, incluye entre otros, los ítems relacionados con operaciones de carácter financiero en moneda nacional o extranjera.

NOTA 19. GASTOS NO OPERACIONALES	2018	2017
Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:		
Financieros	3.698	4.359
Intereses	-	7.805
Gastos diversos	-	-
Total Gastos No Operacionales	3.698	12.164

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social del ente económico. Se incorporan conceptos tales como: financieros, pérdidas en venta y retiro de bienes, gastos extraordinarios y gastos diversos.


ROLANDO ARBEY CONTRERAS OCHOA
 Representante Legal



FAITH HERREERA LOZANO
 Contador Público T.P. 56793-T