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			
	ACTIVOS CORRIENTES	Notas	2016	2015
1110	Disponible	3	214.076	194.857
1205	Inversiones		-	-
1455	Inventarios	4	19.859	2.852
1305	Deudores	5	813.413	1.043.538
	Total Activos Corrientes		**1.047.348**	**1.241.247**
	ACTIVOS NO CORRIENTES			
1524	Propiedad Planta y Equipo	6	3.697	7.258
1635	Intangibles	7	2.871	-
1705	Diferidos	8	-	-
	Total Activos No Corrientes		**6.568**	**7.258**
	TOTAL ACTIVOS		**1.053.915**	**1.248.505**
	PASIVOS			
	PASIVO CORRIENTE			
2205	Proveedores		92.856	276.491
2335	Costos y Gastos por pagar	9	16.281	20.883
2404	Impuestos, gravamenes y Tasas	10	48.903	114.228
2505	Obligaciones Laborales	11	14.589	18.104
	Total Pasivo Corriente		**172.628**	**429.706**
	PASIVO NO CORRIENTE			
2355	Costos y Gastos por pagar	9	119.719	122.681
2105	Obligaciones Financieras	12	-	-
2805	Otros Pasivos	13	-	2.712
	Total Pasivo No Corriente		**119.719**	**125.393**
	TOTAL PASIVOS		**292.347**	**555.099**
	PATRIMONIO			
3105	Capital Social		100.000	100.000
3305	Reservas		16.212	7.268,82
3605	Resultado del Ejercicio		- 82.373	294.076
3705	Resultado del Ejercicio Anterior		727.729	292.062
	TOTAL PATRIMONIO		**761.568**	**693.406**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**1.053.915**	**1.248.505**

Los abajos 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

ROLANDO ARBEY CORREDOR
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		2016	2015
	INGRESOS				
	OPERACIONALES				
4110	Por Servicos de Salud	14		556.410	1.953.791
			TOTAL INGRESOS NETOS	**556.410**	**1.953.791**
	COSTOS				
	COSTO DE VENTAS Y PREST.DE SERV.				
6110	Por Servicos de Salud	15		225.077	1.025.129
			UTILIDAD BRUTA	**331.333**	**928.662**
	GASTOS				
	GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA				
5105	De Administración	16		409.881	489.234
			UTILIDAD OPERACIONAL	**-78.547**	**439.428**
4205	Ingresos No Operacionales	17		33	3.058
5305	Gastos No Operacionales de Admor	18		3.859	6.818
			UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	**-82.373**	**435.667**
	PROVISION				
5405	Impuesto de Renta y Complementarios			-	108.917
			UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	**-82.373**	**326.751**
	RESERVAS			-	32.675
3305	Reserva Legal		UTILIDAD NETA	**-82.373**	**294.076**

Los abajos 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.

ROLANDO ALBEY CORREDOR OCHOA
Representante Legal

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

VIGILADO Supersalud

VIHONCO IPS SANTA MARTA SAS
NIT: 900.347.377-6
Santa Marta (Magdalena)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado enMiles 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 matricula Nº 00123433, 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 de los diferentes departamentos del país.

NOTA 2.

BASES DE PRESENTACION Y PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los estados financieros adjuntos reflejan la situación financiera de Vihonco IPS Santa Marta SAS y fueron preparados con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

A continuación se describen las principales políticas y practicas contables que la asociación utiliza en la preparación de sus estados financieros:

UNIDAD DE MEDIDA

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

AJUSTES POR INFLACION

Hasta el 31 de diciembre del 2006, los activos y pasivos no monetarios y el patrimonio de los Asociados, con excepción de la cuenta de resultados y el superavit por valorización de activos , se actualizan monetariamente en forma prospectiva mediante el uso de índices generales de precios al consumi dor (porcentaje de ajuste del año gravable - PAAG); los ajustes respectivos se llevan a la cuenta de correccion monetaria del estado de resultados.

A partir del 1 de enero de 2007, el Ministerio de Cmercio, Industria y turismo, mediante el decreto No. 1536 del 7 de mayo de 2007, suspendío el siste ma de Ajustes Integrales por Inflación para efectos contables. Los ajustes por inflación acumulados en las cuentas hasta 31 de diciembre del 2006, no se reversan y forman parte del saldo de sus respectivas cuentas para todos los efectos contables; hasta su cancelación, depreciación o amortización. Así mismo, el saldo de la cuentade revalorización de patrimonio, puede ser disminuido por el reconocimiento del impuesto del patrimonio liquidado y no podrá distribuirse como utilidad hasta tanto no se liquide la empresa o se capitalice su valor de acuerdo con las normas legales, si se capitaliza podrá servir para absorver pérdidas, únicamente cuando la asociación se encuentre en causal de disolución y no podrá utilizarse para disminuir el capital con efectivo reembolso de aportes de los asociados.

Por requerimiento de la superintendencia Financiera, a partir del año 2007, no se requiere que los estados financieros del año anterior sean reexpresados para efectos comparativos.

CUENTAS POR COBRAR

Comprenden los compromisos adquiridos por los asociados con la asociación, por pagos de sostenimiento, entre otros, de acuerdo con lo establecido en los estatutos.

NOTA 3. DISPONIBLE

		2016	2015
Caja	Corriente	39.530	47.394
Bancos	Corriente	174.546	147.463
Cuentas de Ahorros	Corriente	-	-
Total Efectivo:		**214.076**	**194.857**

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial, con que cuenta el ente económico y puede utilizar para fines generales o específicos, dentro de los cuales podemos mencionar la Caja, los depósitos en Bancos y otras entidades financieras, las Remesas en Tránsito y los Fondos.

NOTA 4. INVENTARIOS

Mercancias No Fabricadas por la empresa	Corriente	19.859	2.852
Total Inventarios		**19.859**	**2.852**

Anotación:

Los inventarios se valuan al costo de adquisición, que posteriormente serán descargados mediante el consumo interno

NOTA 5. DEUDORES

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Clientes	Corriente	775.265	1.000.554
Cuentas por Cobrar a Socios	No Corriente	10.500	-
Anticipos y Avances	Corriente	14.580	26.096
Anticipos de Impuestos	Corriente	13.068	16.888
Prestamos a Trabajadores	Corriente	-	-
Total Cuentas Por cobrar		**813.413**	**1.043.538**

Anotación:

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor del ente economico, incluidas las comerciales y no comerciales. Comprende entre otras las siguientes cuentas: Deudores del Sistema, Anticipos y Avances, Depósitos, Anticipo de Impuestos y Contribuciones o Saldos a Favor, Reclamaciones, Deudores Varios y Deudas de Difícil Cobro.

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	- 20.155	- 16.594
Total Propiedad, Planta y Equipo		**3.697**	**7.258**

Loa activos se por el sistema de Linea recta, la maquinaria y equipo a 10 años y los equipos de oficina y computacion a 5 años

NOTA 7. INTANGIBLES

Know How	-	-
Licencias, Software y Marcas	2.871	0,00
Total Licencias , Software y Marcas	**2.871**	**0,00**

Anotación:

Corresponde a comrpa de Software contable

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 loas gastos pagados por aticipado en que incurre Vihonco IPS Santa Marta SAS, en el desarrollo de su actividad, así como aquellos así como los otros gastos que comunmente denomindados cargosdiferidos , que representen bienes o servicios recibidos, de los cuales se espera obtener beneficios económicos en otros periodos.

NOTA 9. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Cuentas por Pagar	Corriente	4.628	8.530
Honorarios	Corriente	8.650	9.981
Acredores Varios	No Corriente	119.719	122.681
Retencion en la fuente	Corriente	2.018	1.372
Retenciones y Aportes de Nomina	Corriente	985	1.001
Total Costos y Gastos por Pagar		**135.999**	**143.564**

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

NOTA 10. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Impuesto a la Renta por Pagar	Corriente	39.556	114.228
Otros	Corriente	9.347	-
Total Impuestos Gravamenes y Tasas		**48.903**	**114.228**

Corrresponde al valor de los gravamenes de carácter general y obligatorios a favor del estado.

NOTA 11. OBLIGACIONES LABORALES

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Salarios por Pagar	Corriente	3.824	3.775
Cesantias	Corriente	2.627	4.118
Intereses Sobre las Cesantias	Corriente	501	494
Prima de Servicios	Corriente	-	2.059
Vacaciones	No Corriente	7.637	7.658
Total Obligaciones Laborales		**14.589**	**18.105**

Obligaciones del ente economico a favor el los trabajadores

NOTA 12. OBLIGACIONES FINANCIERAS

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 13. OTROS PASIVOS

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Depositos Recibidos	-	2.712
Total Otros Pasivos	**-**	**2.712**

Anotacion:

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

NOTA 14 INGRESOS OPERACIONALES

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

	2016	2015
Unidad Funcional de Consulta Externa	556.410	1.953.791
Total Ingresos Operacionales	**556.410**	**1.953.791**

Para el año 2016, disminuyeron los Ingresos Operacionales frente al año 2015, la demanda de pacientes atendidos disminuyo por el cierre de Caprecom no se renovo contrato, solo tenemos contratos con Emdisalud EPS Y Neuva EPS.

NOTA 15. COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

	2016	2015
Unidad Funcional de Consulta Externa	225.077	1.025.129
Total Costos de Ventas de Servicios	**225.077**	**1.025.129**

Agrupa las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la prestación de los servicios de salud y conexos a los mismos y en la venta de medicamentos, materiales médico-quirúrgicos, etc., en un período determinado. Para el año 2016, tambien se ve afectados los costos con una disminución del 78% , debido a que no se renovaron algunos contratos.

NOTA 16. GASTOS OPERACIONALES DE ADMON

	2016	2015
Gastosde Personal	72.756	68.822
Impuestos	1.128	320
Arredamientos	56.163	53.422
Gastos de Seguros	6.001	3.710
Honorarios	112.418	116.349
Servicios	30.320	20.925
Gastos Legales	1.434	1.345
Mantanimiento y Reparaciones	12.060	630
Reparaciones Locativas	99	-
Provisiçon de Cartera	109.583	211.456
Depreciacion	3.561	5.322
Diversos	4.358	6.933
Total Gastos Operacionales	**409.881**	**489.234**

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 17. INGRESOS NO OPERACIONALES

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

	2016	2015
Financieros	-	-
Recuperaciones	-	-
Diversos	33	3.058
Total Ingresos No Operacionales	**33**	**3.058**

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 18. GASTOS NO OPERACIONALES

Esta cuenta comprende los siguientes conceptos:

Financieros	3.857	5.206
Deducción en Activos Fijos	-	-
Viaticos Ocasionales	-	891
Gastos diversos	2	722
Total Gastos No Operacionales	**3.859**	**6.818**

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

ROLANDO ARBEY CORREDOR OCHOA
Representante Legal

EMITH HERRERA LOZANO
Contador Publico T.P. 56793-T