

SOCIEDAD CARDIOLOGICA COLOMBIANA S.A.S
NIT. 900.161.116-0
ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DE:
(Cifras expresadas en pesos colombianos)
Ubicación Sede Principal: Villavicencio-Meta
"VIGILADO SUPERSALUD"

	NOTAS	2016	2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVOS					
Activos Corrientes		1.226.098.611	2.683.243.657	1.457.145.046	118,84%
Efectivo y equivalentes al efectivo					
1101 Efectivo	3	70.356.947	106.265.196	35.908.249	51,04%
Cuentas por cobrar					
1303 Deudores del sistema	4	1.239.347.043	3.462.485.830	2.223.138.787	179,38%
1313 Activos no financieros-Giros directos ips	4	0	-935.863.840	-935.863.840	100,00%
1313 Activos no financieros-Anticipos	5	0	74.806.776	74.806.776	100,00%
1314 Anticipo de impuestos y contribuciones	6	35.648.664	184.834.399	149.185.735	418,49%
1316 Anticipo a trabajadores	7	4.680.661	14.650.000	9.969.339	212,99%
1320 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	4	-123.934.704	-223.934.704	-100.000.000	80,69%
Activos No Corrientes		126.752.964	342.323.496	215.570.532	170,07%
Propiedad Planta y Equipo					
1501 Construcciones en curso y construcciones y edif.	8	0	28.000.000	28.000.000	100,00%
1501 Maquinaria y Equipo		46.708.680	221.299.069	174.590.389	373,79%
1501 Equipo de Oficina-Muebles y Enseres		13.912.051	24.936.050	11.023.999	79,24%
1501 Equipo de Oficina-Equipos		8.485.368	10.885.368	2.400.000	28,28%
1501 Equipo de computo y comunicación		15.745.000	27.324.702	11.579.702	73,55%
1501 Equipo de computacion-Equipo telecom		585.000	585.000	0	0,00%
1503 Menos Depreciacion acumulada		-13.812.435	-25.989.515	-39.801.950	288,16%
Otros Activos al costo					
1808 Otros activos	9	55.129.300	55.282.822	153.522	0,28%
TOTAL ACTIVO		1.352.851.575	3.025.567.153	1.672.715.578	123,64%

SOCIEDAD CARDIOLOGICA COLOMBIANA S.A.S
NIT. 900.161.116-0

ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA

AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

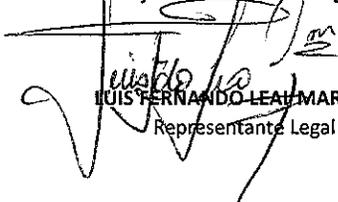
Ubicación Sede Principal: Villavicencio-Meta

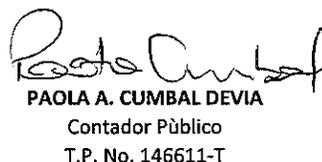
"VIGILADO SUPERSALUD"

PASIVOS

Pasivos Corrientes		439.804.745	1.908.139.176	1.468.334.431	334%
Pasivos Financieros		92.819.640	562.768.661	469.949.021	506,30%
2105 Cuentas por pagar al costo	10	87.700.064	298.508.283	210.808.219	240,37%
2120 Costos y gastos por pagar al costo	11	2.096.040	229.801.012	227.704.972	10863,58%
2127 Cuentas por pagar con socios o accionistas al costo	12	3.023.536	34.459.366	31.435.830	1039,70%
Impuestos, gravámenes y tasas		199.444.982	259.482.410	60.037.428	30,10%
2201 Retención en la fuente	13	199.444.982	259.482.410	60.037.428	-20,78%
Beneficios a los empleados		147.540.123	164.189.252	16.649.129	11,28%
2301 Beneficios a los empleados a corto plazo	14	147.540.123	164.189.252	16.649.129	11,28%
Provisiones		0	1.600.000	1.600.000	100,00%
2403 Para obligaciones fiscales	15	0	1.600.000	1.600.000	100,00%
Otros pasivos-Anticipos y avances recibidos		0	920.098.853	920.098.853	100,00%
2501 Giros pendientes por aplicar	16	0	920.098.853	920.098.853	100,00%
Pasivo No corriente		29.439.487	1.038.822	-28.400.665	-96,47%
Obligaciones financieras al costo		29.439.487	1.038.822	-28.400.665	-96,47%
2101 Compañías de financ. comercial-pagares	17	29.439.487	1.038.822	-28.400.665	-96,47%
TOTAL PASIVO		469.244.232	1.909.177.998	1.439.933.766	306,86%
Patrimonio					
Patrimonio de las entidades	18	883.607.343	1.116.389.155	232.781.812	26,34%
3101 Capital suscrito y pagado		100.000.000	100.000.000	0	0,00%
3301 Reserva Legal		10.000.000	10.000.000	0	0,00%
3501 Resultados del ejercicio		182.432.582	232.393.853	49.961.271	27,39%
3502 Utilidades o excedentes acumuladas		591.174.761	773.995.302	182.820.541	30,92%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		1.352.851.575	3.025.567.153	1.672.715.578	123,64%

Las Notas Adjuntas Son Parte Integral de los Estados Financieros.


LUIS FERNANDO LEAL MARTINEZ
 Representante Legal

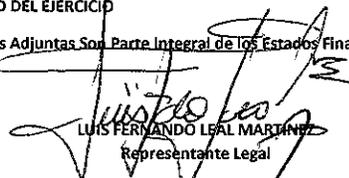

PAOLA A. CUMBAL DEVIA
 Contador Público
 T.P. No. 146611-T


ZORAIDA BELTRAN SABOYA
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 95217-T

SOCIEDAD CARDIOLOGICA COLOMBIANA S.A.S
 NIT. 900.161.116-0
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVOS
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE:
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)
 Ubicación Sede Principal: Villavicencio-Meta
 "VIGILADO SUPERSALUD"

	NOTAS	2016	2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS					
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS					
4101		2.107.833.672	2.707.133.972	599.300.300	28,43%
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEG SOCIAL EN SALUD					
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD					
6101		1.370.879.388	1.476.416.844	105.537.456	7,70%
UTILIDAD BRUTA					
		736.954.284	1.230.717.128	493.762.844	67,00%
GASTOS DE ADMINISTRACION					
5101		169.947.030	282.533.279	112.586.249	66,25%
5101		27.376.785	25.893.573	-1.483.212	-5,42%
5102		0	1.851.868	1.851.868	100,00%
5103		26.114.497	48.378.597	22.264.100	85,26%
5105		34.504.259	62.542.245	28.037.986	81,26%
5106		1.651.000	11.366.474	9.715.474	588,46%
5107		2.789.454	41.306.000	38.516.546	1380,79%
5108		8.068.019	906.166	-7.161.853	-88,77%
5109		17.739.000	114.153.154	96.414.154	543,52%
5112		3.135.524	15.094.577	11.959.053	381,41%
5113		18.905.420	34.567.440	15.662.020	82,84%
5114		3.172.507	2.751.956	-420.551	-13,26%
5115		9.948.959	30.851.809	20.902.850	210,10%
5116		5.620.795	12.697.946	7.077.151	125,91%
5117		49.000	1.890.053	1.841.053	3757,25%
5118		7.546.554	23.540.380	15.993.826	211,94%
5121		123.934.704	100.000.000	-23.934.704	-19,31%
5136		65.910.132	96.370.175	30.460.043	46,21%
GASTOS DE DISTRIBUCION OPERACIÓN					
		0	0	0	0,00%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES					
		526.413.639	906.695.692	380.282.053	72,24%
UTILIDAD OPERACIONAL					
		210.540.645	324.021.436	113.480.791	53,90%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN					
4201		0	774	774	100,00%
4211		0	172.907	172.907	100,00%
4214		82.042	7.201	-74.841	-91,22%
GASTOS FINANCIEROS					
5301		28.190.105	43.032.465	14.842.360	52,65%
UTILIDAD NO OPERACIONAL					
		-28.108.063	-42.851.583	-14.743.520	52,45%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS					
		238.648.708	281.169.853	42.521.145	17,82%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS					
5501		0	48.776.000	48.776.000	100,00%
CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS					
5601		182.432.582	232.393.853	49.961.271	27,39%

Las Notas Adjuntas Son Parte Integral de los Estados Financieros.


 LUIS FERNANDO LEAL MARTÍNEZ
 Representante Legal

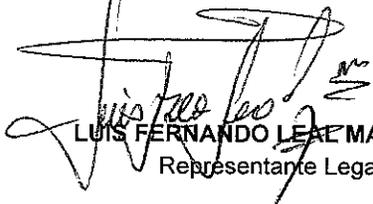

 PAOLA A. CUMBAL DEVIA
 Contador Público
 T.P. No. 146611-T


 ZORAIDA BELTRÁN SABOYA
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 146611-T

SOCIEDAD CARDIOLOGICA COLOMBIANA S.A.S.
NIT. 900.161.116-0
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE:
(Cifras expresadas en pesos)
Ubicación Sede Principal: Villavicencio-Meta
"VIGILADO SUPERSALUD"

2017

Recursos financieros provistos por:	
Resultados del Ejercicio	232.393.853
Cargos que no requieren utilizacion de efectivo	
Depreciacion	12.565.039
Provisiones Cartera	100.000.000
Provision impuesto de renta	0
Provistos (- absorbidos) por las operaciones	344.958.892
Otros recursos	0
Recursos financieros utilizados en:	-227.594.090
Adiciones de propiedad planta y equipo	-199.594.090
Construcciones en curso	-28.000.000
Aumento (- disminucion) en el capital de trabajo	117.364.802
Cambios en los componentes del capital de trabajo	
Efectivo y equivalentes al efectivo	35.908.249
Cuentas por cobrar	1.521.236.797
Otros Activos al costo	153.522
Cuentas por pagar al costo	-210.808.219
Costos y gastos por pagar al costo	-227.704.972
Cuentas por pagar con socios o accionistas al costo	-31.435.830
Retencion en la fuente	-60.037.428
Beneficios a los empleados a corto plazo	-16.649.129
Para obligaciones fiscales	-1.600.000
Giros pendientes por aplicar	-920.098.853
Compañías de financ. comercial-pagares	28.400.665
Aumento o (- disminucion) en el Capital de trabajo	117.364.802


LUIS FERNANDO LEAL MARTINEZ
 Representante Legal


PAOLA A. CUMBAL DEVIA
 Contador Publico
 T.P. No. 146611-T


ZORAIDA BELTRAN SABOYA
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 95217-T

SOCIEDAD CARDIOLOGICA COLOMBIANA S.A.S
NIT. 900.161.116-0
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE:
(Cifras expresadas en pesos)
Ubicación Sede Principal: Villavicencio - Meta
"VIGILADO SUPERSALUD"

2017

Actividades operacionales

Resultados del año 232.393.853

Conciliación entre los resultados del ejercicio y el flujo neto de efectivo provisto por (usado en) actividades operacionales :

Depreciación 12.565.039
 Provisión cartera 100.000.000
 Provisión impuestos

Cambio neto en activos y pasivos operacionales :

Cuentas por cobrar -1.521.236.797
 Otros Activos al costo -153.522
 Cuentas por pagar al costo 210.808.219
 Costos y gastos por pagar al costo 227.704.972
 Cuentas por pagar con socios o accionistas al costo 31.435.830
 Retención en la fuente 60.037.428
 Beneficios a los empleados a corto plazo 16.649.129
 Para obligaciones fiscales 1.600.000
 Giros pendientes por aplicar 920.098.853
 Compañías de financ. comercial-pagares -28.400.665

Efectivo neto usado en actividades de operación

263.502.339

Actividades de inversión

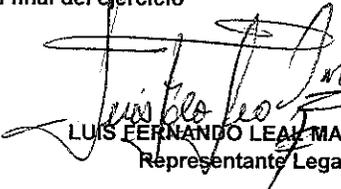
Adiciones a propiedad planta y equipo -199.594.090
 Construcciones en curso -28.000.000
 Venta de propiedad planta y equipo 0

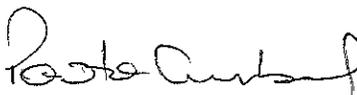
Actividades de financiación

Venta de activos fijos 0
 Aumento de capital 0

Efectivo neto provisto por actividad financiera

Aumento (- disminución) en el disponible 35.908.249
 Disponible al principio del ejercicio 70.356.947
Disponible al final del ejercicio 106.265.196


LUIS FERNANDO LEAL MARTINEZ
 Representante Legal


PAOLA ANDREA CUMBAL DEVIA
 Contador Publico
 T.P. No. 146611 - T


ZORAIDA BELTRAN SABOYA
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 95217-T

SOCIEDAD CARDIOLOGICA COLOMBIANA S.A.S

NIT. 900.161.116-0

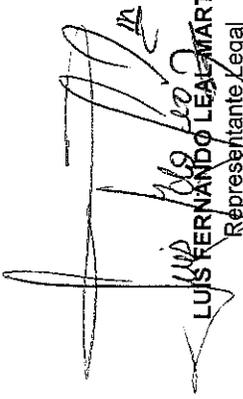
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

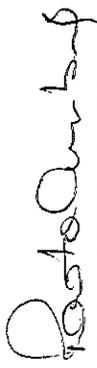
(Cifras expresadas en pesos)

Ubicación Sede Principal: Villavicencio - Meta

"VIGILADO SUPERSALUD"

	RESERVA RESULTADOS		REVALORIZACION DEL		TOTAL
	CAPITAL	LEGAL	VALORIZACIONES	PATRIMONIO	
SALDOS A ENERO 1 DE 2016	100.000.000	10.000.000	773.607.343		883.607.343
APORTE DE CAPITAL					0
RESULTADOS DEL AÑO			232.781.812		232.781.812
APROPIACIONES					0
DISTRIBUCION DE UTILIDADES					0
REVALORIZACIONES					0
VALORIZACIONES					0
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	100.000.000	10.000.000	1.006.389.155		1.116.389.155


LUIS FERNANDO LEAL MARTINEZ
 Representante Legal


PAOLA ANDREA CUMBAL DEVIA
 Contador Publico
 T.P. No. 146611 - T


ZORAIDA BELTRAN SABOYA
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 146611-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1

NORMA GENERAL DE REVELACIONES

LA SOCIEDAD CARDIOLOGICA COLOMBIANA S.A.S., con Nit. 900.161.116-0 y domicilio principal en la Carrera 37 No. 34 – 83 Barzal en Villavicencio - Meta, fue constituida mediante documento privado el 22 de junio del 2007 e inscrita en la Cámara de Comercio de Villavicencio – Meta, el día 27 de junio de 2007 bajo el registro No. 00028999 del Libro IX y que para el 21 de mayo del 2009 la sociedad dejó de ser E.U. y paso a ser S.A.S. como lo menciona en su documento privado, inscrito ante la cámara de comercio el 18 de junio de 2009, bajo el registro No. 00032668 del libro XI. Que el término de su vigencia es indefinido.

El objeto social principal de la empresa es la prestación de servicios en la atención medica en la especialidad de cardiología y en la detección, control y mantenimiento de pacientes de alto riesgo cardiovascular, que presta sus servicios bajo el enfoque de mejoramiento continuo, garantizando la calidad en la atención del paciente.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2016-2017 (Valores expresados en pesos).

NOTA No. 2

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las políticas contables son las pautas definidas de acuerdo con los principios, métodos y procedimientos establecidos por SOCIEDAD CARDIOLOGICA COLOMBIANA S.A.S. Para realizar el registro y medición de la información financiera, así como la preparación, aplicación y presentación de sus reportes de Estados Financieros, con destino a terceros, ya sean entidades gubernamentales u otros entes que lo requieran.

Estas políticas permitirán orientar tanto a la Compañía como a los otros usuarios de la información financiera, sobre la manera como esta ha sido preparada, así como garantizar que la información presentada se ajusta a la realidad de la situación financiera y económica de la Compañía, de acuerdo con la NIIF.

Para la elaboración de las políticas contables se tomó como base la operación de la Compañía, desarrollo de entrevistas a los funcionarios de cada departamento, levantamiento de información y otros documentos integrales a este manual de políticas.

Base para la elaboración de los Estados Financieros

La Compañía elaborará sus Estados Financieros utilizando como marco de referencia las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), de la versión autorizada en español, el cual corresponde a la traducción efectuada con corte a 1 de enero de 2012 y que han sido sometidas al debido proceso exigido por la ley 1314 de 2009.

Para sus Estados Financieros

La Compañía generará un conjunto de estados financieros los cuales comprenderán: Un balance general; un estado de resultados; un estado de flujo de efectivo; un estado de cambios en el patrimonio y el estado de notas a los Estados Financieros.

La información de los Estados Financieros deberá ser presentada en pesos colombianos (moneda funcional) y en forma comparativa respecto al periodo anterior, su información debe ser clara y se debe distinguir de cualquier otra información. Serán preparados de forma anual de acuerdo al periodo contable. Si existe alguna partida de importancia relativa, debe ser presentada por separado en los estados financieros.

Las notas presentaran información acerca de las bases para la preparación de los estados financieros, y sobre las políticas contables específicas utilizadas. La Compañía presentará las notas, en la medida en que sea practicable, de una forma sistémica. Se referenciará cada partida incluida en los estados de situación financiera y del resultado integral, en el estado de cambios en el patrimonio y de flujo de efectivo, con cualquier información relacionada en las notas.

La responsabilidad de la preparación de los Estados Financieros corresponde directamente a la Administración de la Compañía.

Equivalentes de Efectivo

Se consideran como equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor, se componen de cajas, bancos, cuentas de ahorro y derechos fiduciarios.

Instrumentos Financieros

Los instrumentos financieros de la Compañía son registrados inicialmente a su valor razonable, debido a la naturaleza de los mismos y consisten en efectivo, equivalentes en efectivo, cuentas por cobrar, cuentas por pagar, y deuda a corto plazo, denominados comúnmente como activos y pasivos financieros.

La Compañía clasifica los activos financieros según su medición posterior a costo amortizado o valor razonable sobre la base del su modelo del negocio para gestionar los activos financieros y las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

Medición de los Activos y Pasivos Financieros Instrumento	Tipo de Obligación	Riesgo Asociado	Tipo de Medición	Tipo de Medición Posterior	Plazo
Efectivo	Activo Financiero	Riesgo de Liquidez	Valor Razonable	Valor Razonable	N/A
Cuentas por cobrar	Activo Financiero	Riesgo de Crédito	Valor Razonable	Costo Amortizado	180 Días
Cuentas por pagar	Pasivo Financiero	Riesgo de Liquidez	Valor Razonable	Costo Amortizado	60 Días

Propiedad, Planta y Equipo

El reconocimiento de un elemento de la propiedad planta y equipo, se reconocerá como activo cuando sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y cuando el costo del activo para la entidad pueda ser valorado con confiabilidad.

Los elementos reconocidos como propiedad, planta y equipo, serán valorados por su costo, el cual comprenderá lo establecido en la SECCIÓN 17, donde se incluyen el precio de compra, los costos de importación e impuestos (Ej. Impuesto a las ventas), los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para su uso, así como la estimación inicial de los costos de desmantelamiento o retiro del elemento.

La Compañía efectuará la medición posterior de sus elementos de Propiedad, Planta y Equipo usando el modelo del costo.

Se establece que las vidas útiles de los activos fijos de la Compañía serán los relacionados en la siguiente tabla:

Tipo de Activo	Vida Útil NIIF
MAQUINARIA Y EQUIPO	10 Años
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	3 Años
MUEBLES Y ENSERES	10 Años con valor residual del 10%

Depreciación de los Activos Fijos

El cargo por depreciación de cada periodo se reconocerá en el resultado del periodo, salvo que se haya incluido en el importe en libros de otro activo (producción); El importe depreciable de un activo se distribuirá de forma sistemática a lo largo de su vida útil; El valor residual y la vida útil se determinarán con las estimaciones más confiables de las mismas y serán evaluadas cada vez que se considere un cambio significativo, normalmente antes de la emisión de los estados financieros. Costos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación

Los costos de un elemento de propiedad, planta y equipo incluirán los costos de su desmantelamiento, retiro o rehabilitación de la ubicación, cuando constituyan obligaciones en las que incurre la Compañía como consecuencia de la instalación del elemento durante un determinado periodo, con propósitos distintos de la producción de inventarios durante el mismo.

ACTIVOS INTANGIBLES

Un activo intangible se reconocerá solo si es probable que existan beneficios económicos futuros que se han atribuido al mismo fluyan a la entidad y que el costo del activo pueden ser medidos de forma fiable. Los activos intangibles serán medidos inicialmente al costo. La vida útil del activo intangible establecida por la Compañía es de 3 años. Con posterioridad a su reconocimiento inicial, un activo intangible se contabilizará por su costo menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor.

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Esta política debe ser aplicada al proceder a contabilizar provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente.

La política será actualizada en el caso que las NIIF aplicables tengan actualizaciones que deban ser incluidas en esta política.

Se excluyen las provisiones por deterioro de activos que estarán cubiertas en otro documento de política contable.

INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las operaciones ordinarias de la Compañía correspondientes a prestación de servicios en la atención médica en la especialidad de cardiología y en la detección, control y mantenimiento de pacientes de alto riesgo cardiovascular, que presta sus servicios bajo el enfoque de mejoramiento continuo, garantizando la calidad en la atención del paciente.

MONEDA FUNCIONAL

La moneda funcional corresponde a la moneda en la cual se desarrollan las actividades dentro del entorno económico de la Compañía.

Teniendo en cuenta que la mayoría de las transacciones que realiza la Compañía por concepto de servicios en salud donde se analizó aspectos como el mercado en el cual se realizan las ventas y el costo de ventas, se llevan a cabo en Pesos Colombianos (COP), la Compañía decidió que su moneda funcional será el Peso Colombiano (COP).

NOTA No. 3

DISPONIBLE

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Caja	3.257.562	2.059.040	-1.198.522	-36,79%
Bancos	27.099.385	28.685.617	1.586.232	5,85%
Cuentas de ahorros	40.000.000	75.520.539	35.520.539	88,80%
Total Efectivo y equivalentes al efectivo	70.356.947	106.265.196	35.908.249	51,04%

El saldo disponible en la caja de la sociedad al 31 de diciembre del año 2017, está representados por los dineros de la caja principal correspondiente a las ventas en efectivo de particulares o el copago recibido de pacientes de las Eps.

La cuenta bancaria está conformada por una cuenta corriente y de ahorros, en la cual se deposita los valores resultantes de las operaciones con los clientes. El saldo de la cuenta corriente del BBVA según extracto es de \$28.685.616,96 y de ahorros de Davivienda es de \$40.000.000.

NOTA No. 4

CUENTAS POR COBRAR

Nombre de la Cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Deudores del sistema	1.239.347.043	3.462.485.830	2.223.138.787	179,38%
Giros directos a ips facturacion no identif	0	-935.863.840	-935.863.840	100,00%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-123.934.704	-223.934.704	-100.000.000	80,69%
Total cuentas por cobrar	1.115.412.339	2.302.687.286	1.187.274.947	106,44%

Para el cierre se tiene pendiente por legalizar la suma de \$935.863.840 de dineros que fueron depositados en nuestras cuentas bancarias, pero que las entidades no han relacionado que facturas están pagando y los impuestos que nos están reteniendo, a continuación se relación los clientes que nos adeudan al cierre del ejercicio del año 2017:

Nit	Entidad	Valor
822.002.491	ASOLLANOS LTDA	\$135.076.355
900.640.334	AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGA	\$676.817
890.102.044	CAJACOPI EPS-S	\$157.299.393
900.298.372	CAPITALSALUD EPS-S SAS	\$1.828.240.101
900.470.909	CENTRO HOSPITALARIO DEL META S	\$241.906.059
900.969.772	CENTRO HOSPITALRIO CUIDADO CRI	\$2.664.298
892.000.158	CLINICA MARTHA S.A.	\$405.680
860.078.828	COLSANITAS MED PREPAGADA	\$165.017.118
804.002.105	COMPARTA EPS-S	\$143.674.154
892.099.160	CRUZ ROJA COLOMBIANA SECC META	\$152.000
800.251.440	EPS SANITAS SA	\$297.605.860
900.808.303	INNOVA SALUD SAS	\$20.722.024
892.000.401	INV CLINICA DEL META S.A.	\$59.919.081
21.229.757	SABOGAL HERNANDEZ GLORIA GIOVANNA	\$3.529.000
900.136.013	MEDICAL CORPORATION SA	\$107.190.341
800.153.424	MEDISANITAS SA	\$5.507.459
900.178.724	MEDPLUS MED PREPAGADA	\$45.893.392
900.161.116	SOCIEDAD CARDIOLOGICA COLOMBIANA	\$57.428.638
900.275.974	RENACERA IPS SAS	\$11.096.695
860.002.503	SEGUROS BOLIVAR	\$13.396.404
890.903.790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S	\$3.678.678
900.405.505	SERVICIOS MEDICOS FAMEDIC	\$118.044.225
901.114.088	U.T. RED NAL.ATN INT.AL CANCER	\$2.421.085
900.520.316	UNION TEMPORAL MEDICOL SALUD	\$35.972.200
901.031.612	UT RED NAL.AI.AL CANCER CNO UT	\$4.813.773
900.945.194	VITAL SALUD LABORAL SAS	\$155.000
	TOTAL DEUDORES DEL SISTEMA	\$3.462.485.830
	MENOS GIROS PENDIENTES DE APLICAR	-\$935.863.840
	MENOS DETERIORO ACUMULADO	-\$223.934.704
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$2.302.687.286

NOTA No. 5

ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS

Nombre de la Cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Anticipos a proveedores	0	74.806.776	74.806.776	100,00%
Anticipo a trabajadores	4.680.661	14.650.000	9.969.339	100,00%
Anticipo de Impuestos y contribuciones	35.648.664	184.834.399	149.185.735	418,49%
Total anticipos	40.329.325	274.291.175	233.961.850	580,13%

1. **Anticipo a proveedores:** Corresponde a dineros para la ejecución de contratos o para compras, a continuación adjunto relación:

Nit o C.C	Proveedor	Valor
80.124.213	TORRES SILVA MIGUEL DANILO	\$24.000.000
35.260.846	SALCEDO PULIDO MARICELA	\$18.900.000
40.397.341	ALVAREZ JENNY PAOLA	\$14.750.000
79.574.917	BARBON DIAZ JAIME ENRIQUE	\$137.000
40.444.896	BOHORQUEZ VARGAS CECILIA	\$78.153.177
19.439.600	CAMPOS FILIBERTO	\$407.300
830.122.566	COLOMBIA TELECOMINICACIONES SA	\$57.292
892.002.085	DICIMED SAS	\$5.368.810
1.121.923.803	FERNANDEZ REY KAREN JOHANA	\$650.000
52.223.638	GARCIA PINEDA SANDRA LILIANA	\$1.975.000
19.173.546	GARCIA SANCHEZ GUILLERMO	\$400.000
51.901.500	GONZALEZ IRMA JANETH	\$13.800.000
7.224.721	GUIO HERNANDEZ GERARDO	\$6.200.000
900.018.871	IMEC S.A. E.S.P	\$31.200
139.400	INNOVA SALUD SAS	\$14.892.018
79.407.821	LEAL MARTINEZ LUIS FERNANDO	\$34.390.458
830.086.703	LIFE MED SAS	\$1.160.000
86.083.872	MARTINEZ AMADO BERNABE	\$4.000.000
900.345.365	MIO CARGA SAS	\$4.100.000
17.325.967	OMAR HUMBERTO MANRIQUE ORTIZ	\$272.000
17.266.629	PARRA RAMOS ANDRES LEONARDO	\$1.700.000
30.002.475	PERILLA SANABRIA DORIS CONSUEL	\$1.446.000
1.120.361.862	RAMOS BARRIOS MILDRETH YANINA	\$2.000.000
1.121.825.371	RESTREPO TOLOZA ANDREA JANITH	\$2.000.000
17.349.918	ROMERO BARBOSA FREDY ROLANDO	\$5.000.000
80.183.123	SILVA CARDONA ERWIN ELADIO	\$1.098.800
900.161.116	SOCIEDAD CARDIOLOGICA COLOMBIA	-\$162.082.279
	TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES	\$74.806.776

NOTA No. 6

1. **Anticipo de Impuestos y contribuciones:** Son los valores correspondientes a impuestos, a continuación relacionamos

Concepto	Valor
Retencion en la fuente	\$128.493.875
Saldo a favor en renta	\$18.937.000
Autorretenciones	\$36.503.524
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS	\$183.934.399

NOTA No. 7

2. **Anticipo a trabajadores:** Son prestamos realizados a los trabajadores y que son descontados mensualmente de sus nóminas, a continuación relacionamos las personas que adeudan al corte del 31 de diciembre del año 2017:

Cedula	Trabajadores	Valor
52.109.138	CAMACHO NAVARRO SANDRA LILIANA	\$ 600.000
20.370.405	LUGO IBATA LUZ NIRIAN	\$ 3.000.000
40.329.117	MOYANO PARRA YERY NARDELLY	\$ 1.000.000
1.023.897.235	RAMOS BARRIOS MILDRETH YANINA	\$ 7.950.000
1.121.825.371	RESTREPO TOLOZA ANDREA JANITH	\$ 400.000
40.331.238	ROBAYO VELASQUEZ SOL ANGELA	\$ 200.000
50.918.175	VILLADA GONZALEZ SAMARIS DE LO	\$ 1.500.000
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	\$ 14.650.000

NOTA No. 8

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a la totalidad de bienes tangibles adquiridos por la entidad para el desarrollo del objeto social. Su valor esta contabilizado por el costo de adquisición y para el cálculo de la depreciación, la compañía utiliza el sistema de línea recta, para él ha asignado la vida útil de cada activo atendiendo su naturaleza. Este valor afecta mensualmente los resultados económicos de la compañía. Se ajustan de acuerdo a las normas vigentes.

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Construcciones en curso	0	28.000.000	28.000.000	100,00%
Maquinaria y Equipo	46.708.608	221.299.069	174.590.461	373,79%
Equipo de oficina-Muebles y Enseres	13.912.051	24.936.050	11.023.999	79,24%
Equipo de Oficina-Equipos	8.485.368	10.885.368	2.400.000	28,28%
Equipo de Computo y Comunicación	15.745.000	27.324.702	11.579.702	73,55%
Equipo de computacion-Equipo telecom	585.000	585.000	0	0,00%
Depreciación Acumulada	-13.812.435	-25.989.515	-12.177.080	88,16%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	71.623.592	287.040.674	215.417.082	300,76%

NOTA No. 9**OTROS ACTIVOS AL COSTO**

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Relativa	Variacion Absoluta
Leasing financiero	55.129.300	44.793.600	-10.335.700	-18,75%
Gastos pagados por anticipado	0	13.755.422	13.755.422	100,00%
Deterioro de otros activos-Leasing	0	-3.266.200	-3.266.200	100,00%
TOTAL OTROS ACTIVOS AL COSTO	55.129.300	55.282.822	153.522	0,28%

Corresponde a un Leasing Financiero por la compra de un microbús de marca JAC modelo 2016 el valor del desembolso fue de \$55.992.000 de fecha 16 de septiembre de 2016 al cierre se han cancelado 14 cuotas de 60.

NOTA No. 10**CUENTAS POR PAGAR AL COSTO**

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Proveedores Nacionales	87.700.064	298.508.283	210.808.219	240,37%

Corresponde a los valores adeudados a la fecha del cierre por concepto de las compras para el desarrollo de la actividad de la empresa.

Nit o C.C.	Proveedor	Valor
79.343.802	URBANO RODRIGUEZ JOSE EDUARDO	\$33.534.000
900.081.215	GERMAR GMG S.A.S	\$13.177.550
18.497.466	FORERO BUITRAGO WILSON	\$251.796.733
	TOTAL PROVEEDORES	\$298.508.283

NOTA No. 11

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Honorarios	0	177.051.565	177.051.565	100,00%
Servicios Tecnicos	0	417.590	417.590	100,00%
Servicios de mantenimiento	0	658.000	658.000	100,00%
Arrendamientos	0	9.415.403	9.415.403	100,00%
Servicios Publicos	0	745.738	745.738	100,00%
Seguros	0	7.047.121	7.047.121	100,00%
Otras cuentas por pagar	2.096.040	34.465.595	32.369.555	100,00%
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2.096.040	229.801.012	227.704.972	100,00%

- **Honorarios**, Corresponde al valor adeudo a los médicos especialistas de la clínica, a continuación adjunto relación:

Cédula	Apellidos y Nombres	Valor
387.017	LLORENTE ROJO WILFREDO	\$1.360.000
7.176.130	ABAUNZA LEON EDISON NORBERTO	\$4.916.200
7.928.430	BUSTILLO PEREZ SABAS MARIA	\$2.578.016
9.726.123	ARANGO FRANCO RICARDO	\$1.920.000
17.421.645	CAICEDO RAMIREZ CESAR AUGUSTO	\$31.314.668
21.191.152	ALFONSO SABOYA DEISY	\$2.700.000
40.444.429	CUMBAL DEVIA PAOLA ANDREA	\$1.300.000
79.407.821	LEAL MARTINEZ LUIS FERNANDO	\$30.419.858
79.617.600	TORRES SILVA MIGUEL DANILO	\$56.770.531
80.183.123	SILVA CARDONA ERWIN ELADIO	\$3.379.200
86.042.688	SARMIENTO GARCIA HERNAN DARIO	\$984.686
86.053.595	BARAJAS MARULANDA IGNACIO	\$232.180
86.073.284	RAMIREZ PUENTES ELKIN GIOVANNI	\$39.176.226
	TOTAL HONORARIOS	\$177.051.565

➤ **Servicios Técnicos**

Nit o C.C.	Nombres y Apellidos	Valor
900.018.871	IMEC S.A. E.S.P	\$30.000
1.110.512.297	PADILLA NARANJO LINDA LIZETH	\$39.840
1.121.900.485	GARCIA REY MARIA ALEXANDRA	\$347.750
	TOTAL SERVICIOS TECNICOS	\$417.590

➤ **Servicios de Mantenimiento, Corresponden a los equipos de computación**

Nit o C.C.	Nombres y Apellidos	Valor
86.055.679	PARRADO URREA JHON FERNANDO	\$658.000

- **Arrendamientos, Corresponde a los del edificio de**
 ➤ la sede principal en Villavicencio, sede granada y el software.

Nit o C.C.	Apellidos y Nombre	Valor
30.002.475	PERILLA SANABRIA DORIS CONSUEL	\$1.930.000
51.901.500	GONZALEZ IRMA JANETH	\$7.430.500
900.448.596	SC PROSOFT S.A.S	\$54.903
	TOTAL ARRENDAMIENTOS	\$9.415.403

- **Servicios Públicos, Corresponde a los servicios facturados del mes de diciembre de 2017**

Nit o C.C.	Apellidos y Nombre	Valor
830.122.566	COLOMBIA TELECOMINICACIONES SA	\$745.738

Seguros, Corresponde al valor de las pólizas para el cubrimiento de los riesgos de la clínica

Nit o C.C.	Apellidos y Nombres	Valor
811.036.875	SERVICIOS GENERALES SURAMERICA	\$1.960.532,00
890.903.407	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA	\$5.086.589,00
	TOTAL SEGUROS	\$7.047.121,00

Otras cuentas por pagar, Corresponde a compras y otra servicios prestados a la clínica

Nit o C.C.	Apellidos y Nombres	Valor
8.762.730	HORACIO RESTREPO DIEZ	\$5.748
17.312.233	VELASQUEZ PARRADO LUIS ELIAS	\$158.300
19.439.600	CAMPOS FILIBERTO	\$225.641
21.132.539	RODRIGUEZ GREGORIO	\$370.000
39.699.900	RUBIANO MURILLO JULIA AMPARO	\$14.450
41.212.748	BARBOSA JANETH	\$35.000
52.589.626	SUESCUN CARVAJAL ALEXANDRA	\$645.000
52.714.168	LINARES ALGARRA MARIA AURORA	\$30.347
79.407.821	LEAL MARTINEZ LUIS FERNANDO	\$29.529.407
86.071.370	ZAMBRANO CARIBAN ARIEL	\$151.200
892.003.617	DISTRIBUIDORA TROPILLANO SAS	\$1.951
900.448.596	SC PROSOFT S.A.S	\$298.551
1.121.850.785	MORENO FORERO OSCAR	\$3.000.000
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$34.465.595

NOTA No. 12

CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Otras cuentas por pagar con accionistas	3.023.536	34.459.366	31.435.830	1039,70%

NOTA No. 13

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Retención en la Fuente	199.444.982	259.482.410	60.037.428	30,10%

Este valor corresponde a las retenciones de carácter tributario practicadas rentas de trabajo honorarios, servicios, arrendamientos, compras y la Autorretención por renta.

NOTA No. 14**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Nomina por pagar	65.902.611	29.029.382	-36.873.229	-55,95%
Cesantias	33.034.588	61.093.268	28.058.680	84,94%
Intereses sobre las cesantias	2.645.025	15.729.635	13.084.610	494,69%
prima de servicios	30.341.201	31.991.557	1.650.356	5,44%
Vacaciones Consolidadas	10.806.338	19.083.810	8.277.472	76,60%
Aportes a riesgos laborales	397.200	664.800	267.600	67,37%
Aportes a fondos pensionales	2.608.500	4.323.900	1.715.400	65,76%
Aportes a seguridad social en salud	967.500	1.182.600	215.100	22,23%
Aportes al icbf,sena y caja de compensacion	837.460	1.090.300	252.840	30,19%
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	147.540.423	164.189.252	16.648.829	11,28%

Las prestaciones sociales acumuladas, agrupan los valores adeudados a cada uno de los empleados de la Sociedad Cardiológica Colombiana SAS, como prestaciones originadas en la relación laboral, de acuerdo a la legislación vigente.

NOTA No. 15**PROVISIONES**

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Para obligaciones fiscales	0	1.600.000	1.600.000	100,00%

NOTA No. 16

OTROS PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Giros pendientes por aplicar	0	920.098.853	920.098.853	100,00%

Corresponde a los valores consignados por los clientes durante el año 2017, que no se tiene aún el número de facturas que pagaron y los impuestos retenidos.

NOTA No. 17

OTROS PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Compañías de financ comercial-pagares	29.439.487	1.038.822	-28.400.665	-96,47%

Corresponde a los valores adeudos por la obligación del leasing financiero.

NOTA No. 18

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Capital suscrito y pagado	100.000.000	100.000.000	0	0,00%
Reserva Legal	10.000.000	10.000.000	0	0,00%
Resultados del ejercicio	182.432.582	232.393.853	49.961.271	27,39%
Utilidades acumuladas en ejer.ant	591.174.761	773.995.302	182.820.541	30,92%
Total	883.607.343	1.116.389.155	232.781.812	26,34%

NOTA No. 19**INGRESOS OPERACIONALES**

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social, los cuales están clasificados según la unidad funcional de la prestación del servicio.

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Unidad Funcional de Consulta Externa				
	2.107.833.672	2.707.133.972	599.300.300	28,43%
Prestacion de servicios en salud	2.107.833.672	2.707.133.972	599.300.300	28,43%

Estos ingresos corresponden a consultas con médico general, especialistas, ecocardiogramas, pruebas de esfuerzos, electrocardiogramas, holter, mapas monitoreo, Ultrasonografía transvaginal, Ultrasonografía transabdominal.

NOTA No. 20**COSTOS DE VENTAS**

Están representados por los costos directos e indirectos para la prestación de los servicios médicos.

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Unidad Funcional de Consulta Externa			-	
Personal	4.471.000	-	- 4.471.000	-100,00%
Honorarios medicos	560.140.825	1.150.687.330	590.546.505	105,43%
Medicamentos	19.574.384	324.955.514	305.381.130	1560,11%
Vestuario ropa y equipo	199.000	774.000	575.000	288,94%
Arrendamientos	63.324.531	-	- 63.324.531	-100,00%
Costo de medicamentos	500.000.000	-	- 500.000.000	-100,00%
Otros costos	220.000.000	-	- 220.000.000	-100,00%
Mantenimiento	2.977.448	-	- 2.977.448	-100,00%
Servicios sociales y de salud	192.200	0	- 192.200	-100,00%
Total Costo de Ventas	1.370.879.388	1.476.416.844	105.537.456	7,70%

NOTA No. 21

GASTOS DE DISTRIBUCION DE OPERACIÓN

Corresponde a las erogaciones incurridas por la empresa para realizar las actividades complementarias y de apoyo al objeto social principal, compuesto de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Sueldos y salarios	169.947.030	282.533.279	112.586.249	66,25%
Otros beneficios economicos	27.376.785	25.893.573	-1.483.212	-5,42%
Contribuciones imputadas	0	1.851.868	1.851.868	100,00%
Contribuciones efectivas	26.114.497	48.378.597	22.264.100	85,26%
Prestaciones sociales	34.504.259	62.542.245	28.037.986	81,26%
Gastos de personal diversos	1.651.000	11.366.474	9.715.474	588,46%
Gastos por honorarios	2.789.454	41.306.000	38.516.546	1380,79%
Gastos por impuestos distintos a las ganancias ocasionales	8.068.019	906.166	-7.161.853	-88,77%
Arrendamientos Operativos	17.739.000	114.153.154	96.414.154	543,52%
Seguros	3.135.524	15.094.577	11.959.053	381,41%
Servicios	18.905.420	34.567.440	15.662.020	82,84%
Gastos legales	3.172.507	2.751.956	-420.551	-13,26%
Gastos de reparacion y mantenimiento	9.948.959	30.851.809	20.902.850	210,10%
Adecuaciones e instalaciones	5.620.795	12.697.946	7.077.151	125,91%
Gastos de transporte	49.000	1.890.053	1.841.053	3757,25%
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	7.546.554	23.540.380	15.993.826	211,94%
Deterioro de inversiones deudores del sistema	123.934.704	100.000.000	-23.934.704	-19,31%
Otros gastos	65.910.132	96.370.175	30.460.043	46,21%
Total	526.413.639	906.695.692	380.282.053	72,24%

NOTA No. 22

OTROS INGRESOS DE OPERACION

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Ganancias en inv. E inst financieros	0	774	774	100,00%
Recuperaciones	0	172.907	172.907	100,00%
Diversos	82.042	7.201	-74.841	-91,22%
TOTAL OTROS INGRESOS OPERACIÓN	82.042	180.882	98.840	120,47%

Corresponden a interés financieros generados de la cuenta corriente, reintegro de gastos bancarios, y ajuste al peso.

NOTA No. 23

GASTOS FINANCIEROS

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Financieros	14.099.228	41.303.741	27.204.513	192,95%
Gastos extraordinarios	14.090.877	1.700.579	-12.390.298	-87,93%
Diversos		28.144	28.144	100,00%
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	28.190.105	43.032.464	14.842.359	52,65%

- ✓ **Financieros**, corresponde a los gastos bancarios, comisiones, IVA comisiones intereses de mora, intereses corrientes y GMF.
- ✓ **Gastos Extraordinarios**, corresponde a las retenciones en la fuente asumidas por concepto de compras y servicios que no se practicaron en el momento y que cumplía con bases para su retención.
- ✓ **Diversos**, corresponde al ajuste al peso.

NOTA No. 24

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Impuesto a las ganancias	0	48.776.000	48.776.000	100,00%

Corresponde al valor del impuesto generado en la declaración de renta y complementario del año 2016 de la sociedad.

NOTA No. 25

CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS\$

Nombre de la cuenta	2016	2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCIO				
Utilidad del ejercicio	182.432.582	232.393.853	49.961.271	27,39%

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


LUIS FERNANDO LEAL MARTINEZ
Representante Legal


PAOLA A. CUMBAL DEVIA
Contador Público
T.P. No. 146611 – T


ZORAIDA BELTRAN SABOYA
Revisor Fiscal
T.P. No. 95217 - T