



CLINICA ERASMO LTDA.

Cada paciente es diferente, nuestra clínica también

Nit: 824.001.252-3

Valledupar, Cesar - Colombia

BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2016 - 2015 EN PESOS

PUC		2016	2015	VARIACION
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
	DISPONIBLE			
1105	CAJA	129,645,203	94,233,652	35,411,551
1110	BANCOS	131,873,476	768,709,425	-636,835,949
1120	CUENTAS DE AHORRO	25,531,657	25,506,088	25,569
	TOTAL DISPONIBLE	287,050,336	888,449,165	-601,398,829
	INVERSIONES			
1205	ACCIONES	50,000,000	50,000,000	0
1210	EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA	2,811,312	2,604,474	206,838
1245	DERECHOS FIDUCIARIOS	15,525,471	15,032,310	493,161
	TOTAL INVERSIONES	68,336,783	67,636,784	699,999
	DEUDORES			
	CLIENTES NACIONALES			
1301	CLIENTES N/LES FACT. PENDIENTE DE RADICAR	2,083,594,376	1,605,419,742	478,174,634
1302	CLIENTES N/LES FACT. RADICADA	18,333,175,291	14,657,481,271	3,675,694,020
1305	CLIENTES N/LES FACT. RADICADA CONCILIADA	8,557,539	8,557,539	0
1306	GIROS PARA ABONO A CARTERA (CR)	-3,727,709,277	-1,513,539,903	-2,214,169,374
1312	PRESTAMOS	37,249,590	0	37,249,590
1330	ANTICIPOS AVANCES Y DEPOSITOS	3,418,573,128	2,175,626,070	1,242,947,058
1340	PROMESAS DE COMPRAVENTA	300,000,000	300,000,000	0
1355	ANTICIPO DE RETENCION EN LA FUENTE, CREE E ICA	1,116,914,568	1,041,087,536	75,827,032
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	22,429,498	22,386,911	42,587
1380	DEUDORES VARIOS	37,057,866	102,998,181	-65,940,315
1399	PROVISIONES	-1,189,362,422	-1,282,408,173	93,045,751
	TOTAL DEUDORES	20,440,480,157	17,117,609,174	3,322,870,983
	INVENTARIOS			
1415	MEDICAMENTOS	207,680,090	320,326,708	-112,646,618
1420	MATERIALES MEDICOS QUIRURGICOS	160,616,659	275,795,169	-115,178,510
1455	MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS	36,252,880	30,535,055	5,717,825
	TOTAL INVENTARIOS	404,549,629	626,656,932	-222,107,303
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	21,200,416,905	18,700,352,055	2,500,064,850

ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO				
1504	TERRENOS	1,231,143,206	1,231,143,206	0
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	3,320,479,881	3,320,479,881	0
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	756,455,340	748,807,339	7,648,001
1524	EQUIPO DE OFICINA	451,737,133	446,538,823	5,198,310
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	330,887,442	324,634,443	6,252,999
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2,059,654,045	1,313,987,996	745,666,049
1540	EQUIPO DE TRANSPORTE	192,570,000	192,570,000	0
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-4,470,802,214	-3,432,595,791	-1,033,206,423
1596	DEPRECIACION DIFERIDA	1,265,566,166	1,093,147,794	172,418,372
	TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5,137,690,999	5,238,713,691	-101,022,692
INTANGIBLES				
DERECHOS EN BIENES RECIBIDOS EN				
1625	ARRENDAMIENTO FINANCIERO-LEASING	210,493,767	372,875,027	-162,381,260
	TOTAL INTANGIBLES	210,493,767	372,875,027	-162,381,260
DIFERIDOS				
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	23,037,009	30,737,460	-7,700,451
1710	CARGOS DIFERIDOS	210,345,493	176,298,346	34,047,147
	TOTAL DIFERIDOS	233,382,502	207,035,806	25,346,696
OTROS ACTIVOS				
1805	BIENES DE ARTE Y CULTURA	52,748,875	52,748,875	0
	TOTAL OTROS ACTIVOS	52,748,875	52,748,875	0
VALORIZACIONES				
1910	DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,260,068,394	4,260,068,394	0
	TOTAL VALORIZACIONES	4,260,068,394	4,260,068,394	0
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	9,894,384,537	10,131,441,793	-237,057,256
	TOTAL ACTIVOS	31,094,801,442	28,831,793,848	2,263,007,594
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
OBLIGACIONES FINANCIERAS				
2105	PAGARES PORCION CORRIENTE	99,909,893	0	99,909,893
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	99,909,893	0	99,909,893
PROVEEDORES				
2205	NACIONALES	7,563,281,557	5,923,859,578	1,639,421,979
	TOTAL PROV. NACIONALES	7,563,281,557	5,923,859,578	1,639,421,979
CUENTAS POR PAGAR				
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	5,389,341,073	6,163,649,806	-774,308,733
2365	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	31,170,399	38,358,251	-7,187,852
2468	RETENCION IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	23,572,002	60,601,307	-37,029,305
2370	RETENCIONES Y APOORTE DE NOMINA	105,435,453	119,264,574	-13,829,121
2380	ACREEDORES VARIOS	413,906	413,906	0

	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	5,549,932,833	6,382,287,844	-832,355,011
	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS			
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	27,079,826	792,953,257	-765,873,431
2480	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE	0	285,660,087	-285,660,087
	TOTAL IMPUESTOS Y GRAVAMENES	27,079,826	1,078,613,344	-1,051,533,518
	OBLIGACIONES LABORALES			
2505	NOMINA POR PAGAR	325,233,592	0	325,233,592
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	241,625,782	241,640,454	-14,672
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	23,519,488	22,667,150	852,338
2520	PRIMA DE SERVICIOS	4,254,443	0	4,254,443
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	116,201,950	138,429,336	-22,227,386
	TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	710,835,255	402,736,940	303,098,315
	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES			
2615	PARA OBLIGACIONES FISCALES	527,416,607	0	527,416,607
	TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	527,416,607	0	527,416,607
	DIFERIDOS			
2725	IMPUESTOS DIFERIDOS	359,338,184	316,233,591	43,104,593
	TOTAL DIFERIDOS	359,338,184	316,233,591	43,104,593
	OTROS PASIVOS			
2805	PARA PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	32,557,970	334,271	32,223,699
	TOTAL OTROS PASIVOS	32,557,970	334,271	32,223,699
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	14,870,352,125	14,104,065,568	766,286,557
	PASIVO NO CORRIENTE			
	OBLIGACIONES FINANCIERAS			
2105	PAGARES PORCION NO CORRIENTE	1,770,000,000	369,702,275	1,400,297,725
2115	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	210,788,576	36,394,826	174,393,750
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,980,788,576	406,097,101	1,574,691,475
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1,980,788,576	406,097,101	1,574,691,475
	TOTAL PASIVOS	16,851,140,701	14,510,162,669	2,340,978,032
	PATRIMONIO			
3115	APORTES SOCIALES	500,000,000	500,000,000	0
3305	RESERVA LEGAL	500,000,000	500,000,000	0
3305	RESERVAS POR DISPOSICIONES FISCALES	371,107,611	307,336,897	63,770,714
3305	RESERVA PARA PROTECCION DE CAPITAL	761,214,250	500,000,000	261,214,250
3310	RESERVA PARA ADQUISICION DE PROPIEDADES	1,022,428,500	500,000,000	522,428,500
3315	RESERVAS PARA REPOSICION DE ACTIVOS	500,000,000	500,000,000	0
3315	RESERVAS PARA CAPITAL DE TRABAJO	261,214,250	0	261,214,250
3405	AJUSTES POR INFLACION	7,241,228	7,241,228	0

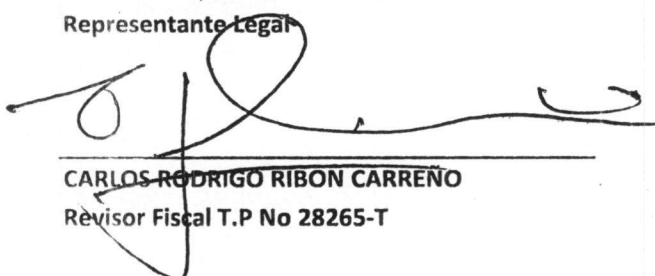
3605	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1,023,808,708	2,089,714,638	-1,065,905,930
3705	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	5,036,577,800	5,157,270,022	-120,692,222
3810	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	4,260,068,394	4,260,068,394	0
	TOTAL PATRIMONIO	14,243,660,741	14,321,631,179	-77,970,438
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	31,094,801,442	28,831,793,848	2,263,007,594



NOLIS DEL SOCORRO MAYA CASTILLA
 Representante Legal



FAWER ENRIQUE GOMEZ HERRERA
 Contador T.P. No 40177-T



CARLOS RODRIGO RIBON CARREÑO
 Revisor Fiscal T.P No 28265-T

VIGILADO SUPERSALUD



CLINICA ERASMO LTDA.

Cada paciente es diferente, nuestra clínica también


Nit: 824.001.252-3

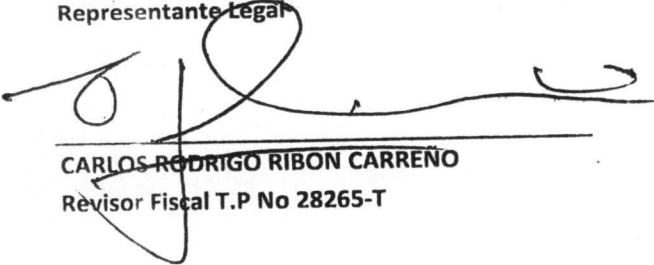
Valledupar, Cesar - Colombia

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2016 - 2015 EN PESOS


PUC		2016	2015	VARIACION
	INGRESOS			
	OPERACIONALES			
4105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	739,111,190	862,404,769	-123,293,579
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	303,644,200	282,679,744	20,964,456
4115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERN	4,783,684,071	7,341,330,362	-2,557,646,291
4120	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PA	9,619,065,017	11,352,281,921	-1,733,216,904
4125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	4,634,471,690	5,541,628,942	-907,157,252
4130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	894,455,245	1,024,118,563	-129,663,318
4135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	13,276,168,837	12,945,652,978	330,515,859
4170	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	327,764,108	387,357,597	-59,593,489
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	34,578,364,358	39,737,454,876	-5,159,090,518
	MENOS:			
4175	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA	4,585,191,223	6,245,096,991	-1,659,905,768
	TOTAL VENTAS NETAS:	29,993,173,135	33,492,357,885	-3,499,184,750
	MENOS:			
	COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS			
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	1,030,892,479	1,126,203,346	-95,310,867
6110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	387,643,322	179,350,175	208,293,147
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERN	4,549,613,980	5,794,650,056	-1,245,036,076
6120	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS	4,605,553,937	5,881,660,420	-1,276,106,483
6125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	1,127,075,100	1,415,378,250	-288,303,150
6130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	389,123,486	386,519,191	2,604,295
6135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	11,396,471,027	10,497,185,684	899,285,343
6170	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	327,365,352	341,080,590	-13,715,238
	TOTAL COSTOS VENTAS	23,813,738,683	25,622,027,712	-1,808,289,029
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	6,179,434,452	7,870,330,173	-1,690,895,721
	MENOS:			
	GASTOS			
5105	GASTOS DE PERSONAL	1,996,743,685	1,803,916,051	192,827,634
5110	HONORARIOS	680,431,534	722,947,273	-42,515,739
5115	IMPUESTOS	33,676,530	22,520,560	11,155,970
5120	ARRENDAMIENTOS	440,000	5,035,278	-4,595,278
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1,656,600	15,599,100	-13,942,500
5130	SEGUROS	72,086,594	47,259,124	24,827,470
5135	SERVICIOS	357,866,433	360,518,089	-2,651,656

5140	GASTOS LEGALES	8,164,338	6,592,240	1,572,098
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	184,849,640	174,674,655	10,174,985
5155	GASTOS DE VIAJE	38,634,614	33,880,735	4,753,879
5160	DEPRECIACIONES	247,007,996	313,926,868	-66,918,872
5165	AMORTIZACIONES	8,515,055	5,612,744	2,902,311
5195	DIVERSOS	140,694,389	217,928,237	-77,233,848
5199	PROVISIONES	700,000,000	1,200,000,000	-500,000,000
		4,470,767,408	4,930,410,954	-459,643,546
	UTILIDAD OPERACIONAL	1,708,667,044	2,939,919,219	-1,231,252,175
	MAS: OTROS INGRESOS			
	INGRESOS NO OPERACIONALES			
4210	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	177,636,164	210,210,172	-32,574,008
4215	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	0	131,335,580	-131,335,580
4250	RECUPERACIONES	40,636,145	96,952,737	-56,316,592
4255	INDEMNIZACIONES	119,159,237	33,848,103	85,311,134
4295	DIVERSOS	124,713,901	193,512,950	-68,799,049
	TOTAL OTROS INGRESOS	462,145,447	665,859,542	-203,714,095
	MENOS OTROS GASTOS:			
	GASTOS NO OPERACIONALES			
5305	GASTOS FINANCIEROS	275,263,838	170,009,331	105,254,507
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	85,078,348	38,224,241	46,854,107
5320	GASTOS EXTRAORDINARIOS EJERCICIOS ANTERIORES	7,839,913	142,924,277	-135,084,364
5350	GASTOS DIVERSOS	251,406,077	88,386,613	163,019,464
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	619,588,176	439,544,462	180,043,714
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	1,551,224,315	3,166,234,299	-1,615,009,984
	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS			
5405	PROVISION IMPUESTO DE RENTA	387,806,329	791,558,574	-403,752,245
5410	PROVISION IMPUESTO CREE	139,610,278	284,961,087	-145,350,809
	TOTAL PROVISION IMPORRENTA	527,416,607	1,076,519,661	-549,103,054
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,023,807,708	2,089,714,638	-1,065,906,930


 NOLIS DEL SOCORRO MAYA CASTILLA
 Representante Legal


 CARLOS RODRIGO RIBON CARREÑO
 Revisor Fiscal T.P No 28265-T

VIGILADO SUPERSALUD


 FAWER ENRIQUE GOMEZ HERRERA
 Contador T.P. No 40177-T



CLINICA ERASMO LTDA.

Cada paciente es diferente, nuestra clínica también

Nit: 824.001.252-3

Valledupar, Cesar - Colombia

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE 2016 - 2015 EN MILES

NOTA No. 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES.

La compañía CLINICA ERASMO LTDA con Nit. 824.001.252-3 con domicilio principal en la ciudad de VALLEDUPAR Colombia en la carrera 19 No. 4c - 72, fue constituida mediante escritura pública No. 2658 de la Notaria segunda de fecha Octubre 03 de 1997, inscrita en la cámara de comercio de Valledupar el día 7 de Octubre de 1997 bajo el registro No. 9400 del libro IX. Su vigencia es hasta el 31 de Diciembre de 2021.

Su objeto social es la prestación de servicios médicos generales o especializados tales como Ortopedia, cirugía de mano, cirugía plástica y dermatología entre otros, tomado del certificado de existencia y representación legal expedido por la cámara de comercio.

Fecha de corte de Estados Financieros: DICIEMBRE 31 de 2016

NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

Sistema Contable. La contabilidad y los estados Financieros de la compañía CLINICA ERASMO LTDA, se cifren a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso Colombiano.

Ajuste por Inflación. La cía CLINICA ERASMO LTDA ajustó sus activos y pasivos no monetarios excluidos en el Superávit por Valorizaciones y para reconocer el efecto de la inflación hasta el 31 de Diciembre de 2006, puesto que la ley 1111 de 2006 los eliminó para aplicar fiscalmente y el decreto 1536 del 7 de mayo de 2007 los eliminó contablemente.

Inversiones. Son registradas al costo de adquisición con excepción de las inversiones temporales (Bonos, Títulos, Cédulas, etc.) se contabilizan atendiendo lo señalado en la circular externa No. 49 emanada de la Superintendencia de salud. En el evento en que haya intención de enajenar o vender en el corto plazo una inversión sobre la cual se aplique el método de participación, se abandonará su aplicación haciendo la revelación en las notas.

Deudores. La cartera con clientes tiene una rotación corriente, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdidas, tomando como base para este la cartera vencida. Método general. En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Inventarios. Se contabilizan al costo de Adquisición por el sistema del inventario permanente y su método de valoración promedio Ponderado.

Propiedad, Planta y equipo. Se registra por su costo de Adquisición, su depreciación se realiza con base al método de línea recta, se tomó para efectos fiscales el método de reducción de saldos. Los gastos por reparaciones y mantenimientos se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos se requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser re calculada su depreciación en la misma proporción.

Diferidos. Están compuestos por gastos pagados por anticipados, en donde se registran seguros y mantenimientos amortizados a un año y activos diferidos originados principalmente en adquisición de seguros e implementos para oficina amortizados a un año.

Valoraciones y Provisiones - Propiedades, Planta y Equipo. Conforme a lo dispuesto en el decreto 2649 de 1993, la compañía reconoce las valorizaciones o provisiones que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros. En cuanto a las obligaciones financieras y los demás acreedores deben de igual manera, efectuar las revelaciones respectivas, dependiendo su origen.

Prvisión Para Impuesto de Renta. La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa del impuesto vigente del 33% del 2008 en adelante.

Obligaciones Laborales. Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos. Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 DISPONIBLE

Lo constituye el dinero que la entidad posee en efectivo o en las cuentas corrientes y/o ahorros, para ser utilizado de manera inmediata.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
CAJA	129,645,203	94,233,652	35,411,551	27
CUENTAS CORRIENTES	131,873,476	768,709,425	-636,835,949	-483
CUENTAS DE AHORRO	25,531,657	25,506,088	25,569	0
TOTAL	287,050,336	888,449,165	-601,398,829	-68

NOTA No. 4 INVERSIONES

El valor anotado en este rubro contiene lo concerniente a Inversiones en Fiducias, en los Bancos: Bogotá, Colombia y Davivienda, y acciones en otra sociedad. Presentando Aumento en la Cuenta de aportes a otras sociedades (8%) y un 3% en la cuenta de Derechos Fiduciarios.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
CUOTAS APORTES SOCIALES	2,811,312	2,604,474	206,838	8
ACCIONES	50,000,000	50,000,000	-	0
DERECHOS FIDUCIARIOS	15,525,471	15,032,310	493,161	3
TOTAL	68,336,783	67,636,784	699,999	1

NOTA No. 5 DEUDORES

Están representados en cuentas y documentos por cobrar en la cual la compañía mantiene el derecho en reclamar y hacer efectivo el cobro, como consecuencia de facturación generada, prestamos, anticipos y otras operaciones de crédito. Hacen parte de Deudores: Facturación generada a corto y a largo plazo, prestamos, anticipos y avances, reclamaciones, cuentas por cobrar a trabajadores, deudores varios. Resaltamos el pago a los prestamos, casi en su totalidad; Los Clientes Nacionales se incrementaron en un 26%, producto de el aumento en los ingresos Igualmente la cuenta Reclamaciones (Glosas justificadas) en un 146%.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
CLIENTES NACIONALES A CORTO PLAZO	14,676,504,801	13,785,808,229	890,696,572	6
CLIENTES NACIONALES A LARGO PLAZO	5,748,822,405	2,485,650,323	3,263,172,082	131
GIROS PARA ABONO A CARTERA (CR)	-3,727,709,277	-1,513,539,903	-2,214,169,374	146
PRESTAMOS	37,249,590	-	37,249,590	100
ANTICIPOS AVANCES Y DEPOSITOS	3,418,573,128	2,175,626,070	1,242,947,058	57
PROMESAS DE COMPRAVENTA	300,000,000	300,000,000	-	100
ANTC. DE IMPORNTA, CREE E ICA	1,116,914,568	1,041,087,536	75,827,032	7
CTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	22,429,498	22,386,911	42,587	0
DEUDORES VARIOS	37,057,866	102,998,181	-65,940,315	-64
PROVISIONES	-1,189,362,422	-1,282,408,173	93,045,751	-7
TOTAL	20,440,480,157	17,117,609,174	3,322,870,983	16

NOTA No. 6 INVENTARIOS

El valor aquí representado corresponde al valor de los materiales y medicamentos existentes en la farmacia y bodega de la clínica. Hubo Disminución en el saldo total de este rubro en un 35%, por movimientos

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
MEDICAMENTOS	207,680,089	320,326,708	-112,646,619	-35
MATERIALES MEDICOS	160,616,659	275,795,169	-115,178,510	-42
MATERIALES REPUESTOS Y ACCESORIOS	36,252,880	30,535,055	5,717,825	19
TOTAL	404,549,628	626,656,932	-222,107,304	-35

NOTA No. 7 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades, planta y equipos están valorizados al costo histórico, el cual incluye todas las erogaciones y cargos necesarios para colocarlos en condiciones de utilización. El valor que constituye éste rubro está ajustado por inflación de acuerdo con el índice de precios al consumidor para ingresos medios, establecido por el DANE hasta el año 2004 y hasta el año 2005 se eliminaron de acuerdo a lo establecido en el decreto 4400 de 2004. Las depreciaciones se determinan sobre el costo de los activos fijos ajustados, utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de dichos activos, como establece las normas que le son aplicables. Para este semestre se compraron equipos: de Oficina, Maquinaria, Computo y Científicos.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
--------	------	------	-----------	---------------

TERRENOS	1,231,143,206	1,231,143,206	-	0
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	3,320,479,881	3,320,479,881	-	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	756,455,340	748,807,339	7,648,001	1
EQUIPO DE OFICINA	451,737,133	446,538,823	5,198,310	1
EQUIPO DE COMPUTO	330,887,442	324,634,443	6,252,999	2
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2,059,654,045	1,313,987,996	745,666,049	57
EQUIPO DE TRANSPORTE	192,570,000	192,570,000	-	0
DEPRECIACION ACUMULADA	(4,470,802,214)	(3,432,595,791)	-1,038,206,423	30
DEPRECIACION DIFERIDA	1,265,566,166	1,093,147,794	172,418,372	16
TOTAL	5,137,690,999	5,238,713,691	-101,022,692	-2

NOTA No. 8 BIENES RECIBIDOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO

Registra el valor del derecho adquirido en compra de equipo a través de leasing financiero con opción de compra. Se presenta una disminución (44%) en este rubro debido a que se terminaron de pagar algunos activo escogiendo la opción de compra y

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
INTANGIBLES - DERECHOS				
Ecografo logip p5 de rayos X	-	94,603,300	-94,603,300	-100
Sistema de Aire Medicinal y sistema de vacío	-	90,448,254	-90,448,254	-100
Tomografo Brivo Ct 325	-	187,823,473	-187,823,473	-100
Identificador de imagen (area cirugia)	210,493,767	-	210,493,767	100
TOTAL	210,493,767	372,875,027	-162,381,260	-44

NOTA No. 9 DIFERIDOS

Este rubro se compone de Gastos pagados por Anticipado y Cargos Diferidos. De acuerdo a técnicas, éstos se amortizan durante el periodo en que presten un servicio o generen un beneficio, que para la presente será de un año.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
GASTOS PAG. X ANTICIPADO	23,037,009	30,737,460	-7,700,451	-25
CARGOS DIFERIDOS	210,345,493	176,298,346	34,047,147	19
TOTAL	233,382,502	207,035,806	26,346,696	13

NOTA No. 10 VALORIZACIONES

Registra las valorizaciones de activos contabilizados en el grupo Propiedades, Planta y Equipo, por medio de avalúo comercial, practicado al cierre del ejercicio. Se mantuvo igual este rubro.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
Terrenos	581,255,000	581,255,000	0	0
Construcciones y Edificaciones	3,671,573,114	3,671,573,114	0	0

Maquinaria y Equipo	7,240,280	7,240,280	0	0
TOTAL	4,260,068,394	4,260,068,394	0	0

NOTA No. 11 OTROS ACTIVOS

Obras de Arte. Corresponde a pinturas adquiridas para exposición en la sede de la Clínica y Bibliotecas en uso de la misma. Se mantuvo igual este rubro.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
CUADROS - PINTURAS	52,202,483	52,202,483	0	0
BIBLIOTECAS	546,392	546,392	0	0
TOTAL	52,748,875	52,748,875	0	0

NOTA No. 12 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Está representado por saldo de créditos otorgados por el banco de Bogotá, a través del IFI en la proporción corriente, algunos contratos de arrendamiento financieros. (leasing) a través del banco BBVA.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
BANCOS NACIONALES				
creditos Banco de Bogotá	1,869,909,893	69,702,275	1,800,207,618	2,583
creditos Bancolombia	-	-	-	100
CONTRATOS DE LEASING				
Banco BBVA	210,788,576	36,394,826	174,393,750	83
CREDITOS CON PARTICULARES				
	-	300,000,000	-300,000,000	0
TOTAL	2,080,698,469	406,097,101	1,674,601,368	412

NOTA No. 13 PROVEEDORES

Representa las cuentas por pagar a terceros por la adquisición de medicamentos, materiales y suministros de manera permanente a la entidad, ya sean como proveedores de equipos o de servicios. Notamos un incremento en general en este rubro del 28%, por aprovechar precios y descuentos.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
CLIENTES NACIONALES	7,563,281,557	5,923,859,578	1,639,421,979	28
TOTAL	7,563,281,557	5,923,859,578	1,639,421,979	28

NOTA No. 14 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 suministros y comprende las siguientes:

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	5,389,341,073	6,163,649,806	-774,308,733	-13
RETEFUENTE E IMP. DE TIMBRE	31,170,399	38,358,251	-7,187,852	-19
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO P	23,572,002	60,601,307	-37,029,305	-61
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	105,435,453	119,264,574	-13,829,121	-12
ACREEDORES VARIOS	413,906	413,906	-	0
TOTAL	5,549,932,833	6,382,287,844	-832,355,011	-13

NOTA No. 15 IMPUESTOS, GRVAMENES Y TASAS

Son obligaciones en la cual la entidad actua como intermediario y que debe transferir los recursos al estado. Al corte se presentan saldos por Impuesto de Renta y complementarios - Año gravable 2016.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
IMPTO. DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	27,079,826	792,953,257	-765,873,431	-97
IMPTO. SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD	-	285,660,087	-285,660,087	-100
TOTAL	27,079,826	1,078,613,344	-1,051,533,518.00	-97

NOTA No. 16 OBLIGACIONES LABORALES

Representan todas aquellas obligaciones que se generan de los contratos de trabajo, ya sean por los conceptos de salarios, cesantías, intereses, prima de servicios y vacaciones. Se aumentaron las obligaciones laborales en un 77%

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
NOMINA POR PAGAR	325,233,592	-	325,233,592	100
CESANTIAS CONSOLIDADAS	241,625,782	241,640,454	-14,672	0
INTERESES SOBRE CESANTIAS	23,519,488	22,667,150	852,338	4
PRIMA DE SERVICIOS	4,254,443	-	4,254,443	100
VACACIONES CONSOLIDADAS	116,201,950	138,429,336	-22,227,386	-16
TOTAL	710,835,255	402,736,940	308,098,315	77

NOTA No. 17 PASIVOS DIFERIDOS

Comprende los valores provisionados en Impuesto de renta Diferido por depreciación flexible.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
IMPUESTOS DIFERIDOS POR DEPRECIACIÓN	359,338,184	316,233,591	43,104,593	14
TOTAL	359,338,184	316,233,591	43,104,593	14

NOTA No. 18 OTROS PASIVOS

Comprende obligaciones a corto y largo plazo, con los médicos por los procedimientos quirúrgicos. Son especialistas, de ahí que se les adeuda con vencimiento considerable. Se registraron anticipos, por consignaciones no identificadas.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
PARA PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	32,557,970	334,271	32,223,699	9,640
TOTAL	32,557,970	334,271	32,223,699	9,640

NOTA No. 19 RESERVAS OBLIGATORIAS Y VOLUNTARIAS

En este rubro están relacionadas las reservas legales y reservas establecidas en la asamblea ordinaria pasada.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
RESERVA LEGAL	2,022,428,500	1,307,336,897	715,091,603	55
POR DISPOSICIONES FISCALES	371,107,611	500,000,000	-128,892,389	-26
PARA PROTECCION DE CAPITAL	761,214,250	500,000,000	261,214,250	52
PARA CAPITAL DE TRABAJO	261,214,250	-	261,214,250	100
CAPITAL SOCIAL	500,000,000	500,000,000	-	0
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	7,241,228	7,241,228	-	0
TOTAL	3,923,205,839	2,814,578,125	1,108,627,714	39

NOTA No. 20 INGRESOS OPERACIONALES

Comprende los ingresos obtenidos durante el año por prestación de servicios médicos. Resaltamos una disminución de los ingresos de un 13%, al igual que las devoluciones en un 27%.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	739,111,190	862,404,769	-123,293,579	-14
CONSULTA EXTERNA	303,644,200	282,679,744	20,964,456	7
HOSPITALIZACION	4,783,684,071	7,341,330,362	-2,557,646,291	-35
QUIROFANO	9,619,065,017	11,352,281,921	-1,733,216,904	-15
APOYO DIAGNOSTICO	4,634,471,690	5,541,628,942	-907,157,252	-16
APOYO TERAPEUTICO	894,455,245	1,024,118,563	-129,663,318	-13
MERCADEO	13,276,168,837	12,945,652,978	330,515,859	3
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA	327,764,108	387,357,597	-59,593,489	-15
DEVOLUCIONES	-4,585,191,223	-6,245,096,991	1,659,905,768	-27

TOTAL	29,993,173,135	33,492,357,885	-3,499,184,750	-10
--------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	------------

NOTA No. 21 INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos que no corresponden al objeto social de la entidad. en la Cta. Rendimientos Financieros, esta incluido una gran proporción de la cuenta " Descuentos Comerciales".

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	177,636,164	210,210,172	-32,574,008	-15
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	-	131,335,580	-131,335,580	-100
RECUPERACIONES	40,636,145	96,952,737	-56,316,592	-58
INDENNIZACIONES	119,159,237	33,848,103	85,311,134	100
DIVERSOS	124,713,901	193,512,950	-68,799,049	-36
TOTAL	462,145,447	665,859,542	-203,714,095	-31

NOTA No. 22 GASTOS OPERACIONALES

Comprende los gastos incurridos durante el año por las operaciones. Sobresalen los gastos por honorarios, por pagos al abogado por cartera morosa; compras de seguros para aseguramiento, y cuenta de las provisiones para cartera de difícil recaudo.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
GASTO DE PERSONAL	1,996,743,685	1,803,916,051	192,827,634	11
HONORARIOS	680,431,534	722,947,273	-42,515,739	-6
IMPUESTOS	33,676,530	22,520,560	11,155,970	50
ARRENDAMIENTOS	440,000	5,035,278	-4,595,278	-91
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1,656,600	15,599,100	-13,942,500	-89
SEGUROS	72,086,594	47,259,124	24,827,470	53
SERVICIOS	357,866,433	360,518,089	-2,651,656	-1
LEGALES	8,164,338	6,592,240	1,572,098	24
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	184,849,640	174,674,655	10,174,985	6
DE VIAJE	38,634,614	33,880,735	4,753,879	14
DEPRECIACIONES	247,007,996	313,926,868	-66,918,872	-21
AMORTIZACIONES	8,515,055	5,612,744	2,902,311	52
DIVERSOS	140,694,389	217,928,237	-77,233,848	-35
PROVISIONES	700,000,000	1,200,000,000	-500,000,000	-42
TOTAL	4,470,767,408	4,930,410,954	-459,643,546	-9

NOTA No. 23 GASTOS NO OPERACIONALES

Comprende los gastos que no corresponden a su operación principal. Se incrementaron los gastos bancarios, producto de los movimientos en las cuentas Bancarias, así mismo los intereses que se cancelaron por el pasivo Financiero.

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	140,277,007	135,153,598	5,123,409	4
INTERESES CORRIENTES	102,271,379	25,156,758	77,114,621	307

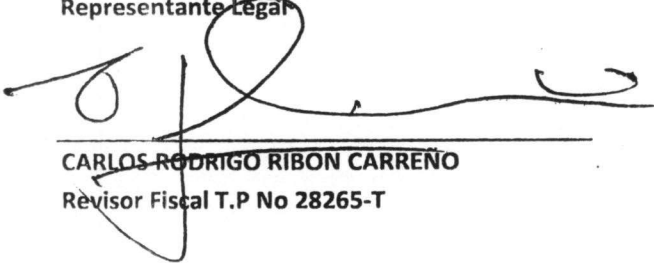
INTERESES MORATORIOS	4,868,571	3,485,335	1,383,236	40
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONAD	111,949	5,026,641	-4,914,692	-98
MULTAS Y SANCIONES	27,734,932	1,187,000	26,547,932	2,237
GASTOS EXTRAORDINARIOS	85,078,348	38,224,241	46,854,107	123
GASTOS EXTRAORDINARIOS DE EJERCICIOS	7,839,913	142,924,277	-135,084,364	-95
DIVERSOS	251,406,077	88,386,613	163,019,464	184
TOTAL	619,588,176	439,544,463	180,043,713	41


NOTA No. 24 COSTO DE VENTAS

Comprende los costos obtenidos durante el año por prestación de servicios médicos. Los costos tambien se incrementaron considerablemente en la Cuenta de Consulta Externa, en un 116% servicio de Farmacia en 9% siendo proporcionales a los ingresos respectivos

CUENTA	2016	2015	VARIACIÓN	PORCENTAJE(%)
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	1,030,892,479	1,126,203,346	-95,310,867	-8
CONSULTA EXTERNA	387,643,322	179,350,175	208,293,147	116
HOSPITALIZACION	4,549,613,979	5,794,651,056	-1,245,037,077	-21
QUIROFANO	4,605,552,937	5,881,660,420	-1,276,107,483	-22
APOYO DIAGNOSTICO	1,127,075,100	1,415,378,250	-288,303,150	-20
APOYO TERAPEUTICO	389,123,486	386,519,191	2,604,295	1
MERCADEO	11,396,471,027	10,497,185,684	899,285,343	9
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON L	327,365,353	341,080,590	-13,715,237	-4
TOTAL	23,813,737,683	25,622,028,712	-1,808,291,029	-7


NOLIS DEL SOCORRO MAYA CASTILLA
Representante Legal


CARLOS RODRIGO RIBÓN CARREÑO
Revisor Fiscal T.P No 28265-T


FAWER ENRIQUE GÓMEZ HERRERA
Contador T.P. No 40177-T

VIGILADO SUPERSALUD