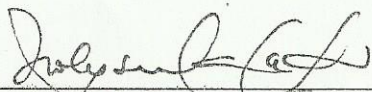


CLINICA ERASMO LTDA.
Nit: 824.001.252-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 2017 - 2016
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS

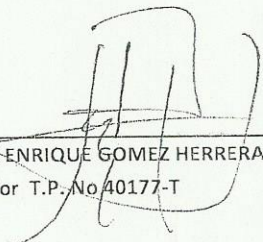
PUC	2017	2016	VARIACION	NOTAS
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
1101	CAJA	211,945,482.00	129,645,203.58	82,300,278.42
1101	BANCOS CUENTAS CORRIENTES	382,674,300.00	131,873,475.76	250,800,824.24
1101	BANCOS CUENTAS DE AHORRO	25,557,200.00	25,531,656.84	25,543.16
1103	INVERSIONES A CORTO PLAZO (DERECHOS FIDUCIARIOS)	8,663,295.00	15,525,470.75	-6,862,175.75
	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	628,840,277.00	302,575,806.93	326,264,470.07
	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			
1210	ACCIONES EN OTROS SECTORES	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
1210	APORTES EN COOPERATIVAS	3,143,276.00	2,811,312.00	331,964.00
	TOTAL INVERSIONES	53,143,276.00	52,811,312.00	331,964.00
	CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS			
1301	DEUDORES DEL SISTEMA - VALOR NOMINAL	19,755,362,618.00	20,425,327,206.33	-669,964,588.33
1301	GIROS PARA ABONO A CARTERA (CR)	-1,082,412,380.00	-3,727,709,276.77	2,645,296,896.77
1313	PRESTAMOS	8,021,515.00	37,249,590.00	-29,228,075.00
1313	OTROS ANTICIPOS	2,900,171,802.00	3,418,573,128.25	-518,401,326.25
1313	PROMESAS DE COMPRAVENTA - BIENES RAÍCES	2,037,981,562.00	300,000,000.00	1,737,981,562.00
1314	RETENCION EN LA FUENTE	868,690,902.00	561,222,912.28	307,467,989.72
1314	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	25,132,180.00	18,705,294.78	6,426,885.22
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	236,773,000.00	536,986,360.82	-300,213,360.82
1316	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	15,169,356.00	22,429,498.00	-7,260,142.00
1319	DEUDORES VARIOS	338,661,361.00	37,057,867.00	301,603,494.00
1320	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1,586,758,932.00	-1,189,362,422.16	-397,396,509.84
	TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	23,516,792,984.00	20,440,480,158.53	3,076,312,825.47
	INVENTARIOS CORRIENTES			
1403	MEDICAMENTOS	110,171,644.00	207,680,089.49	-97,508,445.49
1403	MATERIALES MEDICOS QUIRURGICOS	139,109,633.00	160,616,659.02	-21,507,026.02
1403	OTROS MATERIALES	28,386,344.00	36,252,880.39	-7,866,536.39
	TOTAL INVENTARIOS CORRIENTES	277,667,621.00	404,549,628.90	-126,882,007.90
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	24,476,444,158.00	21,200,416,906.36	3,276,027,251.64
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO				
1502	TERRENOS	1,812,398,206.00	1,812,398,206.00	0.00
1502	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	6,992,052,995.00	6,992,052,995.01	-0.01
1501	MAQUINARIA Y EQUIPO	782,791,257.00	756,455,339.87	26,335,917.13
1501	EQUIPO DE OFICINA	451,737,133.00	451,737,133.00	0.00
1501	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	338,677,179.00	330,887,442.00	7,789,737.00
1501	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2,256,161,832.00	2,059,654,045.00	196,507,787.00
1501	EQUIPO DE TRANSPORTE	192,570,000.00	192,570,000.00	0.00
	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-4,021,225,916.00	-3,205,236,048.04	-815,989,867.96
1503	TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	8,805,162,686.00	9,390,519,112.84	-585,356,426.84
	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA			
1701	ÁCTIVOS INTANGIBLES MEDIDOS AL COSTO	103,576,665.00	233,382,501.98	-129,805,836.98
1701	ARRENDAMIENTO FINANCIERO-LEASING	0.00	210,493,767.00	-210,493,767.00
	TOTAL INTANGIBLES	103,576,665.00	443,876,268.98	-340,299,603.98
	OTROS ACTIVOS AL COSTO			

1808	BIENES DE ARTE Y CULTURA	52,748,875.00	52,748,875.00	0.00	
	TOTAL OTROS ACTIVOS	52,748,875.00	52,748,875.00	0.00	09
	VALORIZACIONES				
	DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0.00	7,240,280.00	-7,240,280.00	
	TOTAL VALORIZACIONES	0.00	7,240,280.00	-7,240,280.00	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	8,961,488,226.00	9,894,384,536.82	-932,896,310.82	
	TOTAL ACTIVOS	33,437,932,384.00	31,094,801,443.18	2,343,130,940.82	
	PASIVO				
	PASIVO CORRIENTE				
	OBLIGACIONES FINANCIERAS MEDIDOS AL COSTO				
2101	OTRAS OBLIGACIONES-PARTICULARES	0.00	0.00	0.00	
2101	BANCOS NACIONALES-PAGARES	0.00	0.00	0.00	
2101	ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	
	CUENTAS POR PAGAR - AL COSTO				
2125	PROVEEDORES NACIONALES - BIENES Y SERVICIOS	6,820,340,094.00	7,563,281,556.83	-742,941,462.83	
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	6,820,340,094.00	7,563,281,556.83	-742,941,462.83	11
	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO				
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	6,592,385,984.00	5,389,654,186.54	1,202,731,797.46	
2133	ACREEDORES VARIOS AL COSTO	413,906.00	413,906.00	0.00	
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	6,592,799,890.00	5,390,068,092.54	1,202,731,797.46	12
	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS				
2201	RETENCION EN LA FUENTE	36,070,668.00	29,105,191.35	6,965,476.65	
2201	RETENCION IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	20,888,620.00	23,572,001.56	-2,683,381.56	
2201	RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (CREE)	8,688,000.00	1,651,000.00	7,037,000.00	
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	940,160,230.00	554,496,433.10	385,663,796.90	
2212	IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	359,338,184.00	359,338,184.00	0.00	
	TOTAL IMPUESTOS Y GRAVAMENES	1,365,145,702.00	968,162,810.01	396,982,891.99	13
	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
2301	NOMINA POR PAGAR	316,134,788.00	325,334,688.00	-9,199,900.00	
2301	CESANTIAS	231,433,337.00	241,625,782.00	-10,192,445.00	
2301	INTERESES SOBRE CESANTIAS	23,206,146.00	23,519,488.00	-313,342.00	
2301	PRIMA DE SERVICIOS	32,060,278.00	4,254,443.00	27,805,835.00	
2301	VACACIONES CONSOLIDADAS	122,640,498.00	116,201,950.00	6,438,548.00	
2301	RETENCIONES Y APOORTE DE NOMINA	115,057,400.00	105,435,453.00	9,621,947.00	
	TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	840,532,447.00	816,371,804.00	24,160,643.00	14
	OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS				
2501	POR SERVICIOS DE SALUD	43,378,932.00	32,557,970.00	10,820,962.00	
2504	DEPÓSITOS JUDICIALES	993,567.00	0.00	993,567.00	
	TOTAL OTROS PASIVOS	44,372,499.00	32,557,970.00	11,814,529.00	15
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	15,663,190,632.00	14,770,442,233.38	892,748,398.62	
	PASIVO NO CORRIENTE				
	OBLIGACIONES FINANCIERAS MEDIDOS AL COSTO				
2101	BANCOS NACIONALES-PAGARES	1,631,145,558.00	1,770,000,349.16	-138,854,791.16	
2101	ARRENDAMIENTO FINANCIERO	149,646,059.00	310,698,120.29	-161,052,061.29	
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,780,791,617.00	2,080,698,469.45	-299,906,852.45	10
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1,780,791,617.00	2,080,698,469.45	-299,906,852.45	
	TOTAL PASIVOS	17,443,982,249.00	16,851,140,702.83	592,841,546.17	
	PATRIMONIO				

PATRIMONIO				
3103	APORTES SOCIALES	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS-RESERVA LEGAL	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS-POR DISPOSICIONES FISCALES	371,107,611.00	371,107,611.00	0.00
3301	RESERVAS PROTECCIÓN DE APORTES	761,214,250.00	761,214,250.00	0.00
3301	RESERVAS OCASIONALES-PARA ADQUISICIÓN PROPIEDADES	1,022,428,500.00	1,022,428,500.00	0.00
3302	RESERVAS ESTATUTARIAS-PARA REPOSICIÓN DE ACTIVOS	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00
3303	RESERVAS OCASIONALES-PARA CAPITAL DE TRABAJO	261,214,250.00	261,214,250.00	0.00
3501	UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	1,750,289,395.00	1,023,808,707.80	726,480,687.20
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	6,060,386,507.00	5,036,577,799.55	1,023,808,707.45
3504	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	4,267,309,622.00	4,267,309,622.00	0.00
TOTAL PATRIMONIO		15,993,950,135.00	14,243,660,740.35	1,750,289,394.65
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		33,437,932,384.00	31,094,801,443.18	2,343,130,940.82



 NOLIS DEL SOCORRO MAYA CASTILLA
 Representante Legal



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



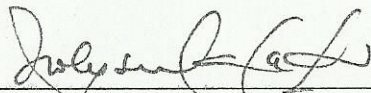
 CARLOS RODRIGO RIBON CARREÑO
 Revisor Fiscal T.P No 28265-T

VIGILADO SUPERSALUD

CLINICA ERASMO LTDA.
Nit: 824.001.252-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES COMPARATIVOS ACUMULADO
A DICIEMBRE 2017- 2016
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS

PUC		2017	2016	VARIACION	NOTAS
	INGRESOS				
	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS IPS				
4101	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	910,755,958.00	739,111,190.00	171,644,768.00	
4101	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	360,262,373.00	303,644,200.00	56,618,173.00	
4101	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACI	7,651,322,151.00	3,683,692,082.00	3,967,630,069.00	
4101	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	6,819,246,419.00	8,266,039,136.50	-1,446,792,717.50	
4101	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	4,200,014,111.00	3,512,375,686.00	687,638,425.00	
4101	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	990,124,408.00	894,455,245.04	95,669,162.96	
4101	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	9,161,712,188.00	12,266,091,487.39	-3,104,379,299.39	
4101	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	404,347,554.00	327,764,108.00	76,583,446.00	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	30,497,785,162.00	29,993,173,134.93	504,612,027.07	17
	MENOS:				
	TOTAL VENTAS NETAS:	30,497,785,162.00	29,993,173,134.93	504,612,027.07	
	MENOS:				
	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD				
6101	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	1,209,948,498.00	1,030,892,479.01	179,056,018.99	
6101	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	700,681,458.00	387,643,321.74	313,038,136.26	
6101	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACI	6,361,501,266.00	4,549,613,979.57	1,811,887,286.43	
6101	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS	5,467,199,743.00	4,605,552,937.07	861,646,805.93	
6101	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	1,152,260,259.00	1,127,075,100.49	25,185,158.51	
6101	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	373,508,950.00	389,123,485.77	-15,614,535.77	
6101	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	6,986,258,634.00	11,396,471,026.69	-4,410,212,392.69	
6101	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	312,966,726.00	327,365,352.54	-14,398,626.54	
	TOTAL COSTOS VENTAS	22,564,325,534.00	23,813,737,682.88	-1,249,412,148.88	21
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	7,933,459,628.00	6,179,435,452.05	1,754,024,175.95	
	MENOS:				
	GASTOS DE ADMINISTRACION				
5101	GASTOS DE PERSONAL	1,603,695,066.00	1,996,743,685.10	-393,048,619.10	
5107	GASTOS POR HONORARIOS	652,979,264.00	680,431,534.00	-27,452,270.00	
5108	GASTOS POR IMPUESTOS	257,912,274.00	33,676,530.30	224,235,743.70	
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2,104,050.00	1,656,600.00	447,450.00	
5112	SEGUROS	95,446,039.00	72,086,594.00	23,359,445.00	
5113	SERVICIOS	311,702,024.00	358,306,432.79	-46,604,408.79	
5114	GASTOS LEGALES	3,409,620.00	8,164,338.00	-4,754,718.00	
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	196,577,031.00	184,849,639.54	11,727,391.46	
5117	GASTOS DE TRANSPORTE	57,618,356.00	38,634,614.00	18,983,742.00	
5121	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1,330,000,000.00	700,000,000.00	630,000,000.00	
5123	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	457,201,261.00	247,007,996.00	210,193,265.00	
5128	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	5,693,080.00	8,515,055.00	-2,821,975.00	
5136	OTROS GASTOS	172,798,998.00	140,694,389.07	32,104,608.93	
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	5,147,137,063.00	4,470,767,407.80	676,369,655.20	19
	UTILIDAD OPERACIONAL	2,786,322,565.00	1,708,668,044.25	1,077,654,520.75	
	MAS: OTROS INGRESOS				
	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN				
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCI	472,709.00	518,729.54	-46,020.54	

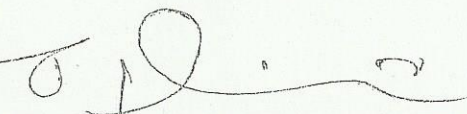
4202	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	161,507,620.00	0.00	161,507,620.00	
4211	RECUPERACIONES	125,706,739.00	217,515,579.65	-91,808,840.65	
4212	INDEMNIZACIONES	6,239,834.00	119,159,237.00	-112,919,403.00	
4214	DIVERSOS	50,981,953.00	124,951,900.90	-73,969,947.90	
	TOTAL OTROS INGRESOS	344,908,855.00	462,145,447.09	-117,236,592.09	18
	MENOS OTROS GASTOS:				
5301	GASTOS FINANCIEROS				
5301	GASTOS BANCARIOS	19,419,300.00	23,515,895.55	-4,096,595.55	
5301	INTERESES CORRIENTES	194,726,305.00	102,271,379.30	92,454,925.70	
5301	INTERESES MORATORIOS	441,652.00	4,868,571.00	-4,426,919.00	
5301	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	106,811,698.00	116,761,111.39	-9,949,413.39	
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	321,398,955.00	247,416,957.24	73,981,997.76	20
	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES				
	DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	0.00	111,948.53	-111,948.53	
	MULTAS Y SANCIONES	0.00	27,734,932.00	-27,734,932.00	
	GASTOS EXTRAORDINARIOS	0.00	85,078,348.54	-85,078,348.54	
	GASTOS EXTRAORDINARIOS EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	7,839,913.23	-7,839,913.23	
	GASTOS DIVERSOS	0.00	251,406,077.00	-251,406,077.00	
	TOTAL OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	0.00	372,171,219.30	-372,171,219.30	20
	TOTAL OTROS GASTOS	321,398,955.00	619,588,176.54	-298,189,221.54	
	IMPUESTO A LAS GANANCIAS				
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	1,059,543,070.00	527,416,607.00	532,126,463.00	
5502	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	1,059,543,070.00	527,416,607.00	532,126,463.00	
	SUPERAVIT DEL EJERCICIO	1,750,289,395.00	1,023,808,707.80	726,480,687.20	



 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

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

A 31 DE DICIEMBRE 2017 - 2016 EN PESOS

NOTA No. 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES.

La Sociedad CLINICA ERASMO LTDA con Nit. 824.001.252-3 y domicilio principal en la ciudad de Valledupar-Cesar 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 2037.

Su objeto social es la prestación de servicios médicos con internación, tomado del certificado de existencia y representación legal expedido por la cámara de comercio. Es vigilada por la Superintendencia Nacional de Salud, la cual fija los mecanismos y procedimientos contables que deben adoptar las instituciones prestadoras de servicios de salud, con el fin de establecer un sistema contable uniforme que permita establecer el marco técnico y jurídico que han de seguir en adelante estas instituciones.
hasta 31 de Diciembre de 2021.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS APLICADAS

Sistema Contable. CLINICA ERASMO LTDA. pertenece al grupo 2 de preparadores de información financiera, realiza sus registros contables y prepara los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2017 atendiendo las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia según la Ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios aplicables 2784 de 2012, 3023 de 2013, 3024 de 2013 y 2420 de 2015, compilados y racionalizados en el Decreto Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información 2496 del 23 de diciembre de 2015. Con esta Ley 1314 del 13 de julio de 2009, expedida por el Gobierno Nacional, se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia (NIIF-NIC), se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento. Basados en la nueva normatividad y para la medición de las operaciones económicas, la elaboración y la presentación de los estados financieros, CLINICA ERASMO LTDA, ha seguido los lineamientos del marco normativo definido para el cumplimiento de estándares internacionales de información financiera, el cual está conformado por: Las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad. Las Normas Internacionales de Contabilidad - NIC, emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad y, Las interpretaciones que son emitidas por el Consejo de Interpretaciones de Normas Internacionales de Contabilidad - CINIIF. El periodo de aplicación de las normas internacionales de información financiera para las entidades del grupo 2, es a partir del primero de enero del año 2017, pero con el año 2016 como periodo de transición, en el cual se preparan los estados financieros bajo la

normatividad local y bajo los estándares internacionales de información financiera con propósitos de comparación. Los Estados Financieros individuales de CLINICA ERASMO LTDA. con corte al 31 de diciembre de 2017, cumplen con lo exigido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF-NIC) adoptadas en Colombia.

Responsabilidades, Calidades y Atributos del RUT

- 05 - Impuesto de renta y complementario - régimen ordinario.
- 07 - Retención en la fuente a título de renta.
- 14 - Informante de exógena
- 16 - Obligados a facturar por ingresos bienes.
- 35 - Impuesto sobre la renta equidad.
- 40 - Impuesto a la riqueza
- 42- Obligados a llevar contabilidad

Moneda Funcional; Las partidas incluidas en los presentes estados financieros se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que opera la “Moneda Funcional”. Los estados financieros se presentan en pesos colombianos que es la moneda funcional y de presentación.

Base de Contabilidad de Causación; La compañía prepara sus Estados Financieros usando la base de contabilidad de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NIIF para Pymes.

Materialidad o Importancia Relativa; En los Estados Financieros se presentará de forma separada todas aquellas partidas similares que posean la suficiente importancia relativa y agrupará aquellas partidas similares que individualmente sean inferiores al 5% del total del grupo o que se hace referencia en la nota correspondiente.

NOTA No. 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

Se clasifica una inversión como un equivalente de efectivo cuando se cumplan la totalidad de los siguientes requisitos:

- a) Sea una inversión a corto plazo con vencimiento próximo (es decir, menor o igual a 3 meses) desde la fecha de adquisición.
- b) Sea de gran liquidez y fácilmente convertible en importes determinados de efectivo.
- c) Está sujeta a un riesgo poco insignificante de cambios en su valor.
- d) Se mantenga para cumplir con los compromisos de pago de corto plazo más que para propósitos de inversión u otros.

Debido al corto vencimiento de estas inversiones o depósitos se miden al valor razonable o nominal, según el caso.

Para este informe lo constituye el dinero que la entidad posee en sus Cajas o en las cuentas corrientes y/o de ahorros, además Inversiones en fiducias, en los Bancos: Bogotá, Colombia y Davivienda para ser utilizado de manera inmediata.

CUENTA	2017	2016
Caja General	209,095,482	129,645,203
Bancos cuentas corrientes- Moneda Nacional	382,674,300	131,873,476
Bancos cuentas de ahorros - Moneda Nacional	25,557,200	25,531,657
Derechos Fiduciarios	8,663,295	15,032,310
TOTAL	625,990,277	302,082,646

NOTA No. 4 INVERSIONES

El valor anotado en este rubro contiene lo concerniente acciones en sociedades. Presentando un ligero incremento en la Cuenta de aportes a otras sociedades.

CUENTA	2017	2016
CUOTAS APORTES SOCIALES	3,143,276	2,811,312
ACCIONES	50,000,000	50,000,000
TOTAL	53,143,276	52,811,312

NOTA No. 5 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS

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 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas: Facturación generada a corto y a largo plazo, préstamos, anticipos y avances, reclamaciones, cuentas por cobrar a trabajadores, deudores varios. Los Clientes Nacionales se incrementaron aproximadamente en un 12%, producto del aumento en los ingresos.

CUENTA	2017	2016
CLIENTES NACIONALES A CORTO PLAZO	14,690,764,267	10,948,795,524
CLIENTES NACIONALES A LARGO PLAZO	3,982,185,972	5,748,822,405
PRESTAMOS	8,021,515	37,249,590
ANTICIPOS AVANCES Y DEPOSITOS	2,900,171,802	3,418,573,128
PROMESAS DE COMPRAVENTA	2,037,981,562	300,000,000
ANTC. DE IMPORNTA, CREE E ICA	1,130,596,081	1,116,914,568
CTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	15,169,356	22,429,498
DEUDORES VARIOS	338,661,360	37,057,866
PROVISIONES	1,586,758,932	1,189,362,422
TOTAL	23,516,792,983	20,440,480,157

NOTA No. 6 INVENTARIOS CORRIENTES

El valor aquí representado corresponde al valor de los materiales y medicamentos existentes en la farmacia y bodega de la Clínica para ser utilizados en los procedimientos hospitalarios y quirúrgicos. Hubo Disminución en el saldo total de este rubro en un 31%.

CUENTA	2017	2016
MEDICAMENTOS	110,171,644	207,680,089
MATERIALES MEDICOS	139,109,633	160,616,659
MATERIALES REPUESTOS Y ACCESORIOS	28,386,344	36,252,880
TOTAL	277,667,621	404,549,628

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, excepto las Construcciones y Edificaciones y los terrenos las cuales se presentaran al costo revaluado el cual es el valor razonable menos la depreciación acumulada y pérdidas acumuladas por deterioro. Las depreciaciones se determinan, 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, Cómputo y Científicos.

Desembolsos Posteriores. Se consideran adiciones o mejoras, todos los desembolsos que se realicen sobre activos existentes con el fin de aumentar o prolongar la vida útil inicial esperada, aumentar la productividad o eficiencia productiva, entre otros aspectos. Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento de carácter ordinario se imputan a resultados del ejercicio en que se producen. No obstante, los desembolsos asociados a mantenimientos mayores son capitalizados

Deterioro del Valor de los Activos. Con el fin de evaluar la recuperabilidad de los activos tangibles y activos intangibles, la compañía compara el valor en libros de los mismos con su valor recuperable por lo menos a la fecha de cierre del período o antes, en caso de identificar indicios de que algún activo pudiera estar deteriorado, el valor recuperable es el mayor entre el valor razonable menos los costos de venta y el valor en uso. Si el importe recuperable de un activo es inferior a su valor neto contable, el importe en libros del mismo se reduce hasta su importe recuperable, reconociendo una pérdida por deterioro de valor como gasto.

CUENTA	2017	2016
TERRENOS	1,812,398,206	1,812,398,206
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	6,992,052,995	6,992,052,995
MAQUINARIA Y EQUIPO	782,791,257	756,455,340
EQUIPO DE OFICINA	451,737,133	451,737,133
EQUIPO DE COMPUTO	338,677,179	330,887,442
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2,277,682,901	2,059,654,045
EQUIPO DE TRANSPORTE	192,570,000	192,570,000
DEPRECIACION ACUMULADA	(4,042,746,984)	(3,205,236,048)
TOTAL	8,805,162,687	9,390,519,113

NOTA No. 8 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA

Este rubro se compone de Gastos pagados por Anticipado correspondiente a programas y aplicaciones informáticos. 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	2017	2016
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	103,576,665	233,382,502
ARRENDAMIENTO FINANCIERO LEASING	-	210,493,767
TOTAL	103,576,665	443,876,269

NOTA No. 9 OTROS ACTIVOS AL COSTO

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	2017	2016
CUADROS - PINTURAS	52,202,483	52,202,483
BIBLIOTECAS	546,392	546,392
TOTAL	52,748,875	52,748,875

NOTA No. 10 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Está representado por saldo de créditos otorgados por el banco de Bogotá, a través del IFI en la proporción no corriente, algunos contratos de arrendamiento financieros. (Leasing) a través del banco BBVA.

CUENTA	2017	2016
BANCOS NACIONALES		
Créditos Banco de Bogotá	1,631,145,559	1,770,000,349
Créditos Bancolombia	-	-
CONTRATOS DE LEASING		
Banco BBVA	149,646,059	310,698,120
CREDITOS CON PARTICULARES	-	-
TOTAL	1,780,791,618	2,080,698,469

NOTA No. 11 PROVEEDORES NACIONALES - BIENES O SERVICIOS

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 una disminución en general en este rubro del 10%, por aprovechar descuentos.

CUENTA	2017	2016
CLIENTES NACIONALES	6,820,340,094	7,563,281,557
TOTAL	6,820,340,094	7,563,281,557

NOTA No. 12 CUENTAS POR PAGAR AL COSTO

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	2017	2016
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	6,592,385,984	5,389,654,187
RETEFUENTE E IMP. DE TIMBRE	44,758,667	30,756,191
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	20,888,620	23,572,002
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	115,057,400	105,435,453
ACREEDORES VARIOS	413,906	413,906
TOTAL	6,773,504,578	5,549,831,739

NOTA No. 13 IMPUESTOS, GRVAMENES Y TASAS

Son obligaciones en la cual la entidad actúa como intermediario y que debe transferir los recursos al estado. Al corte se presentan saldos por Impuesto de Renta y complementarios - Año gravable 2016 y estimado año gravable 2017

CUENTA	2017	2016
IMPTO. DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	940,160,230	554,496,433
TOTAL	940,160,230	554,496,433

NOTA No. 14 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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 2%

CUENTA	2017	2016
NOMINA POR PAGAR	316,134,788	325,234,688
CESANTIAS CONSOLIDADAS	231,433,337	241,625,782
INTERESES SOBRE CESANTIAS	23,206,146	23,519,488
PRIMA DE SERVICIOS	32,060,278	4,254,443
VACACIONES CONSOLIDADAS	122,640,498	116,201,950
TOTAL	725,475,047	710,836,351

NOTA No. 15 OTROS PASIVOS - ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

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 y algunos depósitos judiciales.

CUENTA	2017	2016
PARA PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD POR CUENTA DE TERCEROS	43,378,932	32,557,970
DÉPOSITOS JUDICIALES	993,567	-
TOTAL	44,372,499	32,557,970

NOTA No. 16 RESERVAS OBLIGATORIAS Y VOLUNTARIAS

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

CUENTA	2017	2016
CAPITAL SOCIAL	500,000,000	500,000,000
RESERVA LEGAL	2,022,428,500	2,022,428,500
RESERVA LEGAL	500,000,000	500,000,000
POR DISPOSICIONES FISCALES	371,107,611	371,107,611
PARA CAPITAL DE TRABAJO	261,214,250	261,214,250
RESERVAS ESTATUTARIAS - REPOSICION DE ACTIVOS	500,000,000	500,000,000
RESERVAS OCASIONALES - ADQUISICION PPE	1,022,428,500	1,022,428,500
PARA PROTECCION DE CAPITAL	761,214,250	761,214,250
TOTAL	5,938,393,111	5,938,393,111

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos de actividades ordinarias derivados del servicio prestado de acuerdo a lo descrito en el objeto social de la empresa se reconocerán con referencia al grado de realización de dicha prestación; y los costos incurridos y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad, en los demás casos, los ingresos se reconocen en el momento en que se han devengado y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago.

NOTA No. 17 INGRESOS OPERACIONALES

Comprende los ingresos obtenidos durante el año por prestación de servicios médicos por: Urgencias, Consulta externa, Hospitalización, servicios en Quirófano, y las unidades de apoyo diagnóstico, terapéutico y de ambulancias

CUENTA	2017	2016
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	910,755,958	739,111,190
CONSULTA EXTERNA	360,262,373	303,644,200
HOSPITALIZACION	7,651,322,151	3,683,692,082
QUIROFANO	6,819,246,419	8,266,039,136
APOYO DIAGNOSTICO	4,200,014,111	3,512,375,686
APOYO TERAPEUTICO	990,124,408	894,455,245
MERCADEO	9,161,712,188	12,266,091,487
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	404,347,554	327,764,108
TOTAL	30,497,785,162	9,993,173,134

NOTA No. 18 OTROS INGRESOS DE PERACIÓN

Comprende los ingresos que no corresponden al objeto social de la entidad. en la Cta. Rendimientos Financieros, está incluido una gran proporción de la cuenta " Descuentos Comerciales" y dividendos por las acciones en otras entidades

CUENTA	2017	2016
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	472,709	177,636,164
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	161,507,620	-
RECUPERACIONES	125,706,739	40,636,145
INDENNIZACIONES	6,239,834	119,159,237
DIVERSOS	50,981,953	124,713,901
TOTAL	344,908,855	462,145,447

COSTOS Y GASTOS. Los Costos y gastos se presentan por función, detallando en las respectivas notas la composición de los costos y gastos asociados a las actividades de administración, operación y otros gastos

NOTA No. 19 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	2017	2016
GASTO DE PERSONAL	1,603,695,066	1,996,743,685
HONORARIOS	652,979,264	680,431,534
IMPUESTOS	257,912,275	33,676,530
ARRENDAMIENTOS	-	-
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2,104,050	1,656,600
SEGUROS	95,446,039	72,086,594
SERVICIOS	324,768,938	358,306,433
LEGALES	3,409,620	8,164,338
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	196,577,031	184,849,640
DE VIAJE	44,551,442	38,634,614
DEPRECIACIONES	462,894,341	247,007,996
AMORTIZACIONES	-	8,515,055
DIVERSOS	172,798,997	140,694,389
PROVISIONES	1,330,000,000	700,000,000
TOTAL	5,147,137,063	4,470,767,408

NOTA No. 20 OTROS GASTOS. Comprende los gastos que no corresponden a su operación principal. Disminuyeron los gastos bancarios, producto de los movimientos en las cuentas Bancarias, pero aumentaron los intereses corrientes producto de algunos créditos que se cancelaron por el pasivo Financiero.

CUENTA	2017	2016
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	19,419,300	23,515,896
INTERESES CORRIENTES	194,726,305	102,271,379
INTERESES MORATORIOS	441,652	4,868,571
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	106,811,698	116,761,111
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	-	111,949
MULTAS Y SANCIONES	-	27,734,932
GASTOS EXTRAORDINARIOS	-	85,078,348
GASTOS EXTRAORDINARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	7,839,913
DIVERSOS	-	251,406,077
TOTAL	321,398,955	619,588,176

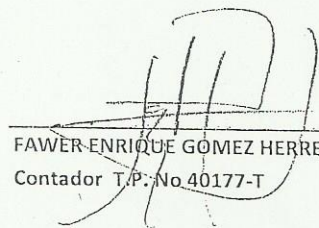
NOTA No. 21 COSTO POR ATENCIÓN EN SALUD

Comprende los costos obtenidos durante el año por prestación de servicios médicos. Sobresalen un aumento considerable en la Cuenta de Consulta Externa, en un 81% pero hubo una disminución de los costos en la cuenta más representativa como lo es el servicio de Farmacia en 39% reduciendo las compras de medicamentos y suministros.

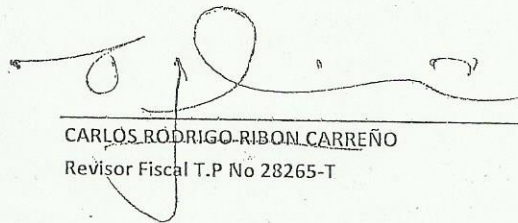
CUENTA	2017	2016
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	1,209,948,498	1,030,892,479
CONSULTA EXTERNA	700,681,458	387,643,322
HOSPITALIZACION	6,361,501,266	4,549,613,979
QUIROFANO	5,467,199,743	4,605,552,937
APOYO DIAGNOSTICO	1,152,260,259	1,127,075,100
APOYO TERAPEUTICO	373,508,950	389,123,486
MERCADEO	6,986,258,634	11,396,471,027
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	312,966,726	327,365,353
TOTAL	22,564,325,534	23,813,737,683



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



CLINICA ERASMO LTDA.
Nit: 824.001.252-3
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE 2017
EN PESOS

CUENTAS	SALDO INICIAL 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
APORTES SOCIALES	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00
RESERVAS OBLIGATORIAS-RESERVA LEGAL	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00
RESERVAS OBLIGATORIAS-POR DISPOSICIONES FISCALES	371,107,611.00	0.00	0.00	371,107,611.00
RESERVAS PROTECCIÓN DE APORTES	761,214,250.00	0.00	0.00	761,214,250.00
RESERVAS OCASIONALES-PARA ADQUISICIÓN PROPIEDADES	1,022,428,500.00	0.00	0.00	1,022,428,500.00
RESERVAS ESTATUTARIAS-PARA REPOSICIÓN DE ACTIVOS	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00
RESERVAS OCASIONALES-PARA CAPITAL DE TRABAJO	261,214,250.00	0.00	0.00	261,214,250.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	0.00	1,750,289,395.00	0.00	1,750,289,395.00
RESULTADOS ACUMULADOS	6,060,386,507.00	0.00	0.00	6,060,386,507.00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	4,267,309,622.00	0.00	0.00	4,267,309,622.00
TOTALES	14,243,660,740.00	1,750,289,395.00	0.00	15,993,950,135.00

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