	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 1 de 1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2016

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

NOTA 1. NATURALEZA JURIDICA.

La Empresa CLINICA ESPECIALIZADA LA CONCEPCIÓN S.A.S., es una sociedad por acciones simplificada de prestación de servicios, constituida mediante escritura pública No. 929 de la Notaría Tercera de Sincelejo, del 3 de noviembre de 2.004, e inscrita en la Cámara de Comercio de Sincelejo el 17 de Marzo de 2.004, bajo el número 9683 del libro IX, y aparece matriculada en el registro mercantil con el número 39386.

Por acta No. 003 de la Junta de Socios de Sincelejo del 26 de abril de 2.011, inscrita el 6 de DICIEMBRE del mismo año, con el número 14609 del libro IX la persona jurídica tuvo la transformación a Sociedad por Acciones Simplificadas.

Por acta No. 003 de Asamblea General de Accionista de Sincelejo del 9 de DICIEMBRE de 2011, inscrita el 10 de octubre de 2.011 bajo el número 14712 del libro IX, la sociedad cambió su nombre a CLINICA MATERNO INFANTIL S.A.S.

Por acta No. 005 de Asamblea General de Accionista de Sincelejo del 31 de marzo de 2.012, inscrita el 28 de mayo de 2.012 bajo el número 14609 del libro IX, la sociedad cambió su nombre a CLINICA ESPECIALIZADA LA CONCEPCIÓN S.A.S.

El objeto social principal es la prestación de servicios médicos, hospitalarios, quirúrgicos, clínicos especializados y paraclínicos especializados, en el área de neonatología, pediatría, ginecología y otras áreas especializadas de la medicina.


La sociedad tiene su domicilio principal en la ciudad de Sincelejo, calle 38 No. 52.249 Urbanización los Alpes.

NOTA 2. RESUMEN DE POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Periodo de la información:

El periodo correspondiente de la información contenida en los Estados Financieros Básicos (Balance General, Estado de Resultado, Estado de cambios en el patrimonio, Estado de cambio en la situación financiera, Estado de Flujos de efectivo) esta comprendida de la siguiente manera:

Del 1 de Enero de 2016 al 31 de Diciembre de 2016

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 2 de 2

Sistema Contable:

Las políticas de contabilidad y de preparación de estados financieros de la empresa están de acuerdo con las normas contables generalmente aceptadas en Colombia, establecidas en el decreto 2649 de 1993, Ley 222 de 1995, la utilización obligatoria del Plan Único de Cuentas e información suplementaria exigida por la Superintendencia Nacional de Salud de acuerdo a las circulares para preparación de Estados Financieros.

Unidad Monetaria:

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Disponible:

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial, con que cuenta la Clínica Especializada La Concepción S.A.S., y son utilizados para el pago de proveedores, laborales, contratistas, impuestos y retenciones y los servicios en general, los cuales se realizan a través de pagos en efectivo por caja menor, caja general y cuentas bancarias de la empresa (Bancolombia, Banco BBVA, Banco de Occidente y Banco Davivienda). Así mismo, se reciben depósitos y/o consignaciones por los créditos bancarios, venta de acciones y se realizan transferencias entre cuentas.

Deudores

Registra el valor de los derechos a favor del ente económico, originadas por los anticipos a los Contratistas en la Construcción de la edificación pactados en los contratos. Así mismo, anticipos de Impuestos.


Inventarios:

Los inventarios serán valorizados al costo, utilizando el sistema de inventarios permanente.

Propiedades, Planta y Equipo:

Se registran aquellos activos tangibles adquiridos, que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro ordinario del negocio y cuya vida útil excede de un año. El costo histórico se ajusta incluyendo los costos y gastos indirectos, también los impuestos causados hasta el momento en que el activo se encuentre en condiciones de uso. Las adiciones, mejoras, reparaciones extraordinarias que aumente significativamente la vida útil, se registran como mayor valor de los mismos y las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan como gastos a medida que se causan.

La depreciación se aplica utilizando el método de la línea recta, de acuerdo con el número de años de vida estimados.

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 3 de 3

La política de la empresa para aplicar la depreciación es la siguiente:

Propiedad, Planta y Equipo	Años de vida útil
Inmuebles	20 años
Maquinaria	10 años
Bienes muebles	10 años
Vehículos automotores	5 años
Equipos de computo	5 años

Construcciones en Curso:

Registra los costos incurridos por la compañía en la construcción de la edificación " Clínica Especializada la Concepción S.A.S.", que serán utilizados en las labores operativas y administrativas propias de la entidad. Una vez terminadas dichas obras, sus saldos se trasladaran a las cuentas correspondientes de Edificaciones.

El costo incluye los desembolsos por materiales, mano de obra, licencias, honorarios profesionales, costos financieros e interventoría y otros costos efectuados hasta el momento en que el bien quede adecuado para su uso. Mientras las obras se encuentren en proceso no deben ser objeto de depreciación.

Los costos del terreno en el cual se está levantando la construcción se registra por separado en la cuenta 1504 -terrenos-.

Intangibles

Comprende el conjunto de bienes representados en derechos, que son valiosos porque contribuirán a la generación de los ingresos por medio de uso.

Los intangibles los constituyen los Bienes recibidos por medio de Contratos de arrendamientos financieros (leasing). Estos bienes, constituyen en su mayoría equipos médicos.


Diferidos

Están compuestos por los cargos diferidos, es decir, los costos y gastos en que incurre el ente económico en las etapas de organización, construcción, instalación, montaje y puesta en marcha. Principalmente cabe mencionar: Gastos de organización y preoperativos, estudios, investigaciones y proyectos y software.

Valoraciones

Las valoraciones que hacen parte del patrimonio, incluyen:

Exceso de avalúo técnico de propiedad planta y equipo, sobre los respectivos costos netos en libros.

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 4 de 4

Los avalúos son realizados por una empresa miembro de la lonja de propiedad raíz, sobre la base de su valor de reposición y demerito. Una vez determinado el valor comercial y cuando éste exceda el costo ajustado en libros, se procederá a registrar la valorización como superávit por valorizaciones de propiedades, planta y equipo.

Cuando se establezca que el valor comercial es inferior a la valorización registrada, sin afectar el costo ajustado, está debe reversarse hasta su concurrencia.

Provisión para cuentas de dudoso recaudo:

La provisión para cuenta de dudoso recaudo se revisa y actualiza al fin de cada ejercicio con base en análisis de edades de saldos y evaluaciones de las posibilidades de cobro de las cuentas individuales, efectuadas por la administración. Periódicamente se cargan a la provisión o al resultado del ejercicio las sumas que son consideradas incobrables

Provisión para Impuestos de Renta

La provisión para impuestos de renta y complementario, corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de Renta líquida y el de Renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuestos vigente de 25%.

Impuesto a la Riqueza

Mediante la Ley 1739 del año 2014, se estableció el impuesto a la riqueza cuyo hecho generador es la posesión de la misma al primero de enero de los años 2015, 2016 y 2017, a cargo de los contribuyentes del impuesto a la renta. A 30 de DICIEMBRE de 2016, las condiciones para determinar el impuesto a la riqueza a pagar en el año 2016 fueron las siguientes:

Tarifa marginal	Tarifa
0.15%	(Base gravable)* 0.15%
0.25%	(Base gravable- 2,000,000,000) *0.25%+3,000,000
0.50%	(Base gravable- 3,000,000,000) *0.50%+ 5,500,000
1.00%	(Base gravable- 5,000,000,000) *1.00% + 15,500,000


Para el año gravable 2016, el impuesto a la riqueza a cargo **LA CLINICA ESPECIALIZADA LA CONCEPCION S.A.S.** asciende a \$146.919.000, el cual, por ser un impuesto de causación instantánea, se reconoció como gasto de administración en el segundo trimestre del año. Durante el tercer trimestre se canceló la primera cuota y el último pago se realizó en DICIEMBRE de 2016.

Proveedores

Registra las obligaciones contraídas en moneda nacional por el suministro de materiales y demás elementos utilizados para la construcción de la edificación. Así mismo, para la adquisición de nuevos equipos.

Cuentas por Pagar

Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros por conceptos tales como: Pagos a contratistas, costos y gastos por pagar, acreedores, Retención en la fuente por impuesto de Renta, retenciones por industria y comercio y Aportes de Nómina.

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 5 de 5

Impuestos, Gravámenes y Tasas

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal. En los que se encuentran, Impuesto de Renta y Complementarios.

Obligaciones laborales

Comprende las obligaciones consolidadas que la compañía contrae por concepto de prestaciones legales con sus colaboradores.

Cuentas de Orden


Las cuentas de orden deudora y acreedora representan la estimación de hechos o circunstancias que puedan afectar la situación financiera de entidad contable, así como el valor de los bienes, derechos y obligaciones que requieren ser controlados. También incluye el valor originado en las diferencias presentadas entre la información contable de la entidad y la utilizada para propósitos tributarios.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A LOS RUBROS DEL BALANCE GENERAL Y ESTADOS DE RESULTADOS DE LA CLINICA ESPECIALIZADA LA CONCEPCION S.A.S.

NOTA 3. DISPONIBLE

La cuenta de disponible presenta a DICIEMBRE 31 del 2016 los siguientes saldos, todos debidamente conciliados como se ilustra a continuación:

DESCRIPCIÓN	DICIEMBRE	
	2016	2015
Caja	1.145.893	2.717.505
Davivienda	-	432.760
BBVA	135.517.542	82.406.763
Bancolombia	701	1.438
	136.664.136	85.558.467

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 6 de 6

NOTA 4. CLIENTES SERVICIOS DE SALUD:


La cuenta Clientes Servicios de Salud presenta un saldo de Cartera al finalizar el período contable de DICIEMBRE 31 de 2016 de \$ 21.981.940.541, la cual está conformado por:

DESCRIPCIÓN	2016	2015
Cientes Por Radicar	6.465.181.103	2.077.549.359
Cientes Radicado	15.301.417.365	13.741.685.611
Cientes Radicado y Glosado Subsanable	553.714.829	974.792.754
Facturación Radicada y Conciliada	1.524.882	1.074.640
Giros Pendientes de Aplicar	(339.897.639)	(1.604.189.859)
	21.981.940.541	15.190.912.505

El valor de la cartera antes descrita, sin incluir los giros pendientes de aplicar, se clasifica de acuerdo con sus vencimientos, en el cuadro siguiente:

CLASIFICACIÓN DE LA CARTERA	2.016		2.015	
	VALOR	PORC.	VALOR	PORC.
No Vencida	3.350.593.758	15,01%	5.551.475.262	33%
Vencida de 0 a 30 días	5.136.330.130	23,01%	3.029.401.364	18%
Vencida de 31 a 90 días	3.836.401.727	17,19%	2.770.895.070	16%
Vencida de 91 a 180 días	3.218.235.352	14,42%	1.563.922.808	9%
Vencida de 181 a 360 días	3.232.996.059	14,48%	2.460.996.860	15%
Vencida a Más de 360 días	3.547.281.152	15,89%	1.418.411.000	8%
TOTALES	22.321.838.178	100%	16.795.102.364	100%

Después de analizar la cartera y haber realizado las gestiones de cobro pertinentes, la junta directiva determinó la imposibilidad de recuperar el valor total de las facturas emitidas a **SALUDCOOP EPS EN LIQUIDACIÓN y CAPRECOM EPS EN LIQUIDACIÓN**, teniendo en cuenta que dichas entidades promotoras de salud se encuentran en liquidación.

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 7 de 7

Amparados en las normas fiscales se decide deducir por deudas manifiestamente perdidas al establecerse las cantidades que no serán recuperables. A continuación se detalla las deudas provisionadas en la parte de difícil recaudo.

- SALUDCOOP
- CAPRECOM

SALUDCOOP EPS, Las acreencias en la primera graduación y calificación del crédito fueron negadas, aunque dicho acto fue revocado a la fecha no se ha emitido el reconocimiento o el rechazo del crédito, pero debido a los activos de la mencionada sociedad, no será posible cancelar todas las acreencias con cargo a dichos activos, por lo que se decide provisionar el 100%.

Para mayor claridad se presentó el siguiente cuadro.

TOTAL CARTERA EN REGISTROS CONTABLES	216.584.621,89
TOTAL GASTO POR CASTIGO	216.584.621,89
TOTAL CARTERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	0


CAPRECOM EPS: Mediante RESOLUCIÓN No. AL-13702 de fecha 10 de noviembre de 2016, CAPRECOM EICE EN LIQUIDACIÓN, resolvió en el artículo CUARTO ACEPTAR PARCIALMENTE la reclamación presentada de manera oportuna por esta entidad, y por ende reconocer el valor de TRES MIL SESENTA Y CINCO MILLONES TRESCIENTOS SETENTA Y TRES MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y SEIS PESOS MCTE (\$3.065.373.756.00), sin embargo y de conformidad con los comunicados de prensa <http://m.portafolio.co/negocios/empresas/caprecom-se-liquido-pero-no-pagara-todas-sus-deudas-503173>, <http://www.datafx.com/noticias/en-enero-de-2017-culmina-proceso-de-liquidaci%C3%B3n-de-caprecom-fiduprevisora> y <https://www.pressreader.com/> solo reconocerán el cuarenta y un (41%) de las sumas reconocidas, por ende se propuesto en la reunión castigar el 59% de la cartera, a saber:

TOTAL CARTERA DINAMICA	3.329.302.375,40
APROBADO CAPRECOM	3.065.373.756,00
CASTIGO CARTERA 59%	1.808.570.516,04
CASTIGO CARTERA POR DIFERENCIA	263.928.619,36
TOTAL CASTIGO	2.072.499.135,40
TOTAL GASTO POR CASTIGO A DICIEMBRE	1.256.803.240,00


NOTA 5: ANTICIPO A PROVEEDORES

Esta cuenta registra el valor de los adelantos efectuados en dinero a personas naturales o jurídicas, con el fin de adquirir bienes o servicios, de acuerdo con las condiciones pactadas.


En una aproximación de los anticipos girados, representan un 78.34 % del total de la cuenta "Anticipos a 'proveedores", corresponden a vigencias anteriores superior a un año, los cuales se encuentran pendientes por legalizar en Contabilidad.

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 8 de 8

ANTICIPO A PROVEEDORES	2.016	2.015
RAUL ENRIQUE MORALES PEREZ		2.275.000
MARIA JOSE FRANCO DE VEGA		1.149.677
ARLETH GARRIDO BOHORQUEZ		35.500
MARIO RAFAEL RICARDO		14.504.000
GUILLERMO ANTONIO PEREZ ROMERO	813.008	1.005.000
GUILLERMO JOSE RUIZ		100.000
ADOLFO ANTONIO ATENCIA BETIN		4.054.049
MARTIN SEVERICHE RAMOS		530.000
DONALDO MENDOZA FIGUEREDO		4.500.000
LUIS ALBERTO PEREZ ROMERO	51.424.670	51.424.670
NICOLAS ANTONIO SALGADO ZABALA		700.000
LAUREANO MANUEL AGUAS		2.274.000
CASA DEL MEDICO		798.513
REFRIHAM S.A	9.333.852	9.333.852
OBRAS CIVILES Y CONSULTORIAS		45.000
MILLENNIUM S.A.S	320.704.959	320.704.959
FUNDACION HEMATOLOGIA COLOMBIA		261.700
NESTLE DE COLOMBIA S.A		283.000
COMPAÑIA COLOMBIANA DE CERAMICA S.A		1.072.600
LINDE COLOMBIA		196.313
LEASING BANCOLOMBIA S.A CIA DE FINANCIAMIENTO		1.462.734
CAMARA DE COMERCIO DE BARRANQUILLA		1.350.000
INDUSTRIAS THERMOTAR LTDA		485.200
HOSPITAL SAN JERONIMO DE MONTERIA		1.935.000
ETICO SERRANO GOMEZ		134.997
ECOARIN LTDA		1.754.000
EXIMEDICAL LTDA		836.000
C&C GRUPO ACTIVO S.A	88.729.870	88.729.870
SUMINTEGRALES SAS		201.376
POLYNCO INGENIERIA LTDA		1.698.750
GLOBAL SOLUCIONES INFORMATICAS	15.896.645	15.896.645
BANCO DE SANGRE SAS		1.195.000
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE AHORRO Y CREDITO		3.000.000

 <p>Clinica Especializada La Concepción Manos y corazón al servicio de su salud</p>	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 9 de 9

ART STAINLESS	7.200.000	7.200.000
CARLOS ALBERTO MANCO LOPEZ		2.200.000
AURA MARIA BERTEL SIERRA		3.180.805
JOSE DOLORES BERROCAL ANAYA	15.930.000	
YARIS DEL SOCORRO QUIROZ BUELVAS	1.200.000	
ANA MERCEDES BARRIOS CORRALES	3.000.000	
KATIA MARCELA RANGEL MACHENGO	130.000	
LUIS FERNANDO ROZO	420.000	
UBALDO NERIO REYNEL	1.348.200	
EDINSON NOEL MARQUEZ MARQUEZ	700.000	
CARLOS ALBERTO LAZO BANQUETH	6.413.000	
EQUITRONIC S.A	1.796.925	
VALIDARR LTDA	8.000.000	
LEASING BANCOLOMBIA	19.917.636	
COMERCIALIZADORA DE PRODUCTOS PARA LABORATORIO	135.256	
ALMACENES CORONA	5.775.811	
ELECTRICOS DEL VALLE S.A	665.145	
GERMAR GMG SAS	31.784.000	
SEGURIDAD DIGITAL DE COLOMBIA SDC LTDA	2.472.464	
EXIMEDICAL LTDA	350.062	
MARK SAS CONSTRUCCIONES Y REMODELACIONES	31.007.910	
MINDRAY MEDICAL COLOMBIA S.A.S	323.509	
TECNOMEDICA	290.682	
ISI INGENIERIA Y SERVICIOS INDUSTRIALES	720.684	
CONCREACEROS SAS	167.735	
DIGIMEDICAL SAS	340.112	
CREIVIS JOSE CAUCIA PATERNINA	1.000.000	
LOIS EDUARDO PINEDA CRESPO	550.000	
CARLOS ALBERTO MANCO LOPEZ	2.200.000	
TOTAL ANTICIPOS	630.742.135	546.508.210

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 10 de 10

NOTA 6: ANTICIPO A IMPUESTOS Y RETENCIONES:

La cuenta anticipos a impuestos y retenciones, observa un saldo al finalizar el periodo contable a DICIEMBRE 31 de 2016 por valor de \$ 672.239726, el cual se discrimina como sigue:

DESCRIPCIÓN	2016	2015
Retenc. Fuente Pract. Por Terceros	619.733.656	412.848.194
Auto Cree	296.199.819	275.446.901
Retención ICA	0	240.704
Anticipo Impto Indust. Y Comercio	3.711.000	2.040.000
Anticipo Sobre tasa Cree	61.719.000	0
TOTAL ANTICIPO IMPUESTOS Y RETENC.	981.363.475	690.575.799

NOTA 7: INVENTARIOS


La cuenta de inventarios presenta un saldo al finalizar el periodo contable de DICIEMBRE 31 de 2016 por valor de \$ 879.972.338, el cual se representa como sigue:

DESCRIPCIÓN	2016	2015
Medicamentos	299.907.440	178.610.343
Materiales Médicos	356.826.754	129.407.397
Materiales de Laboratorio	101.737.756	2.729.568
Tejidos y Órganos	-	186.803
Materiales de Imagenología	2.690.968	4.489.200
Viveres y Rancho	29.739	68.969
Materiales Repuestos y Accesorios	118.779.680	46.904.233
TOTAL INVENTARIOS	879.972.338	362.396.514

NOTA 8. OBLIGACIONES FINANCIERAS Y EXTRABANCARIAS


La cuenta de obligaciones Financieras presenta un saldo al finalizar el periodo contable de DICIEMBRE 31 de 2016 por valor de \$ 2.644.483.040 el cual ha sido clasificado a corto y a largo plazo y se representa como sigue:

	2016	2015
Sobregiro Bancario	1.785	21.128
Obligac. Financ. Corto Plazo	1.149.129.532	2.377.130.855
Otras Obligaciones	1.131.200.355	815.672.423
Obligac. Financ. Largo Plazo	364.151.368	2.992.598.493
Total Obligaciones Financieras	2.644.483.040	6.185.422.899

	GESTIÓN FINANCIERA		Código: 50-05-FO003	
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS		Versión: 01	
			Fecha Aprobación: 13/04/2017	
			Página 11 de 11	

Detalle de las obligaciones financieras a corto y largo plazo


N° LEASING	BANCO	CANON	PLAZO INICIAL	FECHA VENCIMIENTO	CUOTAS PENDIENTES POR CANCELAR	CORTO PLAZO	LARGO PLAZO	TOTAL OBLIGACION
6142	BBVA	TRIM	20	03/12/2017	4	207.439.467	-	207.439.467
6143	BBVA	TRIM	20	13/02/2018	5	23.611.859	7.105.874	30.717.733
6144	BBVA	TRIM	20	03/12/2017	4	11.059.800	-	11.059.800
6146	BBVA	TRIM	20	27/02/2018	5	67.972.097	20.444.184	88.416.281
6147	BBVA	TRIM	20	18/01/2018	5	170.231.946	51.233.026	221.464.972
6150	BBVA	TRIM	20	27/02/2018	5	31.138.387	9.365.591	40.503.978
6151	BBVA	TRIM	20	26/03/2018	5	43.115.345	24.937.034	68.052.379
6152	BBVA	TRIM	20	10/12/2017	4	4.916.657	-	4.916.657
6153	BBVA	TRIM	60	31/01/2021	17	9.866.569	199.873.876	209.740.445
SUBTOTAL						569.352.127	312.959.585	882.311.712
156532	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	23/12/2017	12	189.284.635	23.512.776	212.797.411
156535	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	18/10/2017	10	32.156.473	-	32.156.473
156536	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	08/10/2017	10	44.600.309	-	44.600.309
156562	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	24/12/2017	12	16.848.108	2.114.971	18.963.079
156640	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	18/10/2017	10	11.480.187	-	11.480.187
157245	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	12/12/2017	12	8.360.075	-	8.360.075
157254	BANCO LOMBIA	MENSUAL	36	01/11/2016	0	-	-	-
157308	BANCO LOMBIA	MENSUAL	36	18/11/2016	0	-	-	-
157325	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	18/10/2017	10	2.673.628	-	2.673.628
157326	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	18/11/2017	11	3.378.370	-	3.378.370
158125	BANCO LOMBIA	MENSUAL	36	15/11/2016	0	-	-	-
159537	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	24/12/2017	12	8.799.801	-	8.799.801
160544	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	07/01/2018	13	23.667.678	2.942.362	26.610.040

	GESTIÓN FINANCIERA		Código: 50-05-FO003	
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS		Versión: 01	
			Fecha Aprobación: 13/04/2017	
			Página 12 de 12	

160556	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	18/02/2018	14	48.960.721	10.512.408	59.473.129
160948	BANCO LOMBIA	MENSUAL	48	20/03/2018	15	39.567.421	12.109.266	51.676.687
Subtotal						429.777.406	51.191.783	480.969.189
TOTAL LEASING						999.129.533	364.151.368	1.363.280.901

Las otras Obligaciones corresponden a cheques girados por garantía, y prestamos extra bancarios, relacionados a continuación:

ISACOP SAS	40.000.000
VICTOR HERNANDEZ GONZALEZ	20.000.000
ROBINSON JOSE PARRA	50.000.000
ANTONIO ELIAS VILLAMIL RUIZ	15.000.000
EMY ATENCIA CAMARGO	24.580.254
ISACOP SAS	52.527.500
CASTILLO CONTRERAS JUVENAL ENRIQUE	10.000.000
FRESENIUS KABI COLOMBIA SAS	87.678.365
ADS PHARMA S.A.S	13.717.762
REDIHOS S.A.S	118.596.093
INDUSTRIAS METALICAS LOS PINOS	30.976.075
LA CASA DEL MEDICO	28.123.628
RUBEN ARIEL AVILA GUTIERREZ	2.150.400
ISMAEL DE JESUS VIERA JARABA	4.374.930
ABEL ANDRES CARABALLO ORTIZ	4.956.000
LUCY ISABEL HERAZO CURE	648.000
ALMA LUZ LUNA MANJARREZ	1.764.000
JORGE ARMANDO ALVAREZ MEZA	1.106.700
TOTAL CHEQUES ENTREGADOS EN GARANTIA	506.199.707
ANA CAROLINA PEREZ GONZALEZ	200.000.000
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE AHORRO Y CREDITO PARA EL DESARROLLO DE LA SABANA	120.000.000
GUILLERMO JOSE RUIZ VERGARA	305.000.648
TOTAL PRESTAMOS EXTRBANCARIOS	625.000.648
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES	1.131.200.355

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 13 de 13

NOTA 9. Patrimonio: Esta distribuido de la siguiente manera:


PATRIMONIO	2016	2015
Capital Autorizado	5.000.000.000	5.000.000.000
- Capital por Suscribir	704.000.000	1.986.000.000
= Capital Suscrito	4.296.000.000	3.014.000.000
- Capital Suscrito por Cobrar	-583.501.417	-4.281.323
= Capital Suscrito y Pagado	3.712.498.583	3.009.718.677
+ Prima en Colocación de Acciones	23.429.900.564	14.990.785.257
+ Superavit por Valorización	7.688.455.783	7.688.455.783
+ Reserva Legal	77.306.582	847.209
+ Resultado de Ejercicios Anteriores	0	-624.029.585
+ Utilidades del Ejercicios	2.195.814.500	764.593.726
TOTAL PATRIMONIO	37.103.976.012	25.830.371.067

NOTA 10. INGRESOS OPERACIONALES

Al finalizar el período contable de DICIEMBRE 31 de 2016 los ingresos operacionales ascienden a \$ 36.114.778.835

Se detallada por unidades funcionales como sigue:

INGRESOS OPERACIONALES	2016	2015
Unidad Funcional de Urgencias	4.303.156.216	2.201.315.557
Unidad Funcional de Consulta Externa	457.933.659	538.219.183
Unidad Funcional de Hospitalización	20.514.144.751	16.070.856.753
Unidad Funcional de Quirofanos	6.672.218.007	4.752.566.194
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	5.706.243.578	3.380.834.984
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	819.051.505	526.232.046
Unidad Funcional de Mercadeo	0	442.732.296
Devoluciones Rebajas y Descuentos	-2.357.968.881	-396.788.032
INGRESOS NETOS	36.114.778.835	27.515.968.982

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 14 de 14

NOTA 11. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN:

Los gastos de administración a DICIEMBRE 31 de 2016, los cuales ascienden a **4.150.033.560**, no incluyen los rubros de depreciación amortización y provisiones, los cuales se discriminan separadamente en el estado de resultados del periodo y se relacionan a continuación:


GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2016	2015
Gastos Personal	2.167.735.694	1.930.509.919
Honorarios	842.149.594	620.754.665
Impuestos, gravámenes y tasas	277.077.915	240.471.920
Arrendamientos	54.740.613	35.935.207
Contribuciones y Afiliaciones	-	1.005.883
Seguros	26.613.153	28.150.615
Servicios	230.679.531	204.379.243
Legales	15.350.599	3.614.160
Mantenimiento y Reparaciones y Adecuaciones	158.675.062	239.719.846
Gastos de Viaje	19.210.630	14.091.247
Diversos	357.800.768	175.129.810
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION	4.150.033.560	3.493.762.515

NOTA 12. OTROS INGRESOS:

Los otros ingresos a DICIEMBRE 31 de 2016, los cuales ascienden a **343.306.143**, se relacionan a continuación:

15. Otros ingresos

	2016	2015
Rendimientos Financieros	2.572.404	17.881.092
Descuentos Concedidos	202.003.602	70.573.315
Reintegro de Otros Costos y Gastos	24.425.918	32.036.865
Recuperación de Incapacidades	63.975.699	35.570.320
Diversos	50.328.519	40.831.615
Total Ingresos no operacionales	343.306.143	196.893.207

	GESTIÓN FINANCIERA	Código: 50-05-FO003
	NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 01
		Fecha Aprobación: 13/04/2017
		Página 15 de 15

NOTA 13. OTROS EGRESOS:


Los otros egresos a DICIEMBRE 31 de 2016, los cuales ascienden a **1.097.536.551**, se relacionan a continuación:


16. Gastos no Operacionales

GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	102.354.570	108.327.364
INTERESES	689.939.235	1.117.987.823
AJUSTE AL PESO	17.325	140.328
MULTAS Y SANCIONES	48.273.524	51.226.200
IMPUESTOS ASUMIDOS	-	3.332.215
DIVERSOS	19.112.825	348.124
GASTOS Y COSTO DE EJERCICIOS ANTERIORES	231.362.754	270.605.439
Total Gastos no Operacionales	1.091.060.234	1.551.967.492

Las notas anteriores hacen parte integral de los Estados Financieros con corte DICIEMBRE 31 de 2016.


 Guillermo Ruiz Vergara
 Representante Legal


 Julia Diaz Meza
 Contador Publico T.P. N° 105471-T
 (Ver Certificación adjunta)


 Lizeth Villarreal Camargo
 Revisor Fiscal T.P. N° 112.321-T
 Miembro de L&J Asociados S.A.S.
 (Ver opinion adjunta)