



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

**CERTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DE VHR
CENTRO PEDIATRICO & CARDIOLOGICO IPS S.A.S SOBRE ESTADOS
FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Señores

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS
VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS SAS
Ciudad,

Nosotros, CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO, Representante Legal y JENY PATRICIA ANDRADE FERNANDEZ Contadora general de la sociedad VHRM CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS S.A.S, Certificamos Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros, estado de situación financiera, el estado de resultado integral, a 31 de diciembre de 2017, de conformidad con lo enunciado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo 3, al cual pertenecemos en dicho periodo; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros

Dichas afirmaciones explícitas e implícitas son:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
2. Durante el periodo:
 - a. No ocurrieron violaciones por parte del representante legal, ni se obtuvo información de que empleados de manejo y otros empleados de la entidad hayan incurrido en las irregularidades del estatuto anticorrupción (Ley 190 de 2005), del estatuto nacional contra el secuestro (Ley 40 de 1.993) y demás normas legales que permitan que la entidad sea usada para transferir, manejar, aprovechar o invertir dineros o recursos provenientes de actividades delictivas o que haya financiado o pagado secuestros o extorsiones a grupos subversivos o de delincuencia común que operan en el país.
 - b. No se recibieron comunicaciones de entidades reguladoras como la Superintendencia de Sociedades, DIAN, Superintendencia Financiera u otras; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los estados financieros de la entidad.



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

-
- c. No se presentaron violaciones a las leyes o reglamentos. Estas actuaciones podrían implicar situaciones especiales a revelar en los estados financieros o suscitar obligaciones que serían base para registrar un pasivo contingente.
- d. No se conoce de la existencia de otros pasivos de importancia diferentes a aquellos registrados en los libros o de ganancias o pérdidas contingentes que exigen sean revelados en las notas a los estados financieros
3. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2017. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
5. Todos los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito, revelado y reconocidos dentro de los Estados Financieros y sus respectivas notas.
6. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
7. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99.
8. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603 / 2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Popayán a los 30 días del mes de Marzo del año 2018

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ C.
C.C 25.274.345

C.P JENY PATRICIA ANDRADE F.
T.P 141524 - T



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	Notas	31-dic-17	31-dic-16
Activo			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalente a Efectivo	3	\$ 31,593,096	\$ 63,925,003
Inversiones	4	\$ 609,184,000	\$ 149,184,000
Deudores Comerciales y Otras Cuentas	5	\$ 2,291,475,823	\$ 1,084,710,482
Otros Activos No Financieros	6	\$ 116,757,041	\$ 13,972,751
Total Activo Corriente		\$ 3,049,009,960	\$ 1,311,792,236
Activo No Corriente			
Propiedad Planta Y Equipo	7	\$ 287,476,770	\$ 186,601,678
Intangibles		\$ 1,300,000	\$ 500,000
Total Activo		\$ 3,337,786,730	\$ 1,498,893,914
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo Corriente			
Pasivos Financieros	8	\$ 141,103,056	\$ -
Acreedores Comerciales	9	\$ 34,063,915	\$ 16,882,477
Pasivos Por Impuestos	10	\$ 523,363,342	\$ 406,030,420
Obligaciones Laborales	11	\$ 26,617,565	\$ 17,627,143
Total Pasivo Corriente		\$ 725,147,878	\$ 440,540,040
Total Pasivo		\$ 725,147,878	\$ 440,540,040



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

Patrimonio	12		
Capital Suscrito y Pagado	\$	70,000,000	\$ 70,000,000
Reservas Obligatorias	\$	97,533,608	\$ 97,533,608
Resultado Adopción NIIF			
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$	890,580,995	\$ 13,010,029
resultado del ejercicio	\$	1,554,524,249	\$ 877,570,966
Total Patrimonio	\$	2,612,638,852	\$ 1,058,114,603
Total Pasivo y Patrimonio	\$	3,337,786,730	\$ 1,498,654,643

Nota: Las Notas y revelaciones que acompañan estos estados financieros hacen parte Integrante de los mismos.

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO
CC. 76.306.801

C.P. JENY PATRICIA ANDRADE FERNANDEZ.
T.P. 141524-T

WILLIAM JIMENEZ MARTINEZ
T.P 115663 - T
Revisor Fiscal



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

ESTADO DEL RESULTADO
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	31-dic-17	31-dic-16
Ingresos Operacionales	13	\$ 3,658,899,220.00	\$ 2,026,280,094.00
Servicios Médicos		\$ 3,683,217,183.00	\$ 2,026,280,094.00
Menos devoluciones y Descuentos		\$ 24,317,963.00	
Total Ingresos		\$ 3,658,899,220.00	\$ 2,026,280,094.00
Menos:	14		
Costo de Ventas y Prestac. De Servicios		\$ 325,432,473.00	\$ 157,492,314.00
Servicios Médicos		\$ 325,432,473.00	\$ 157,492,314.00
Utilidad Bruta		\$ 3,333,466,747.00	\$ 1,868,787,780.00
Menos: Gastos Operacionales	15	\$ 746,609,485.00	\$ 313,798,621.00
Gastos Administración		\$ 746,609,485.00	\$ 313,798,621.00
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 2,586,857,262.00	\$ 1,554,989,159.00
Más: Otros Ingresos	16	\$ 728,870.00	\$ 642,788.00
Menos: Otros Gastos No Operacionales		\$ 41,616,883.00	\$ 8,330,872.00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$ 2,545,969,249.00	\$ 1,547,301,075.00
Menos: Provisión Impuesto de Renta y Complementario		\$ 991,445,000.00	\$ 571,965,000.00
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		\$ 1,554,524,249.00	\$ 975,336,075.00

Nota: Las que acompañan estos estados financieros hacen parte integrante de los mismos.

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ C.
C.C 25.274.345

C.P JENY PATRICIA ANDRADE F.
T.P 141524 - T

WILLIAM JIMENEZ MARTINEZ
T.P 115663 - T
Revisor Fiscal



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

REVELACIONES Y POLITICAS CONTABLES APLICADAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS PARA EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Declaración de Normas de Contabilidad:

La empresa VHR CENTRO PEDIATRICO & CARDIOLOGICO IPS S.A.S., declara que sus estados financieros han sido elaborados y presentados de acuerdo con todos los criterios relativos al registro, valuación, presentación y revelación de políticas contables, bases de medición, transacciones y demás hechos relevantes que son exigidos por las Normas Internacionales de Contabilidad; la entidad ha preparado estos estados financieros, utilizando (Marco Técnico Normativo de Información Financiera para las Microempresas como marco de referencia, las Normas de Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública de Colombia, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable

1. Información general VHR CENTRO PEDIATRICO & CARDIOLOGICO IPS S.A.S. (en adelante también podrá definirse como Empresa) Es una sociedad por acciones Simplificada, constituida por documento privado el 03 de enero de 2013, registrada en la Cámara de Comercio de Popayán el 06 de febrero de 2013 en el libro 9 bajo el número 14905. El objeto social de VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS S.A.S consiste en el desarrollo de las siguientes actividades: 1. Prestar servicios de salud, prestación de servicios de consulta especializada en pediatría, cardiología pediátrica, ecocardiograma, pruebas de esfuerzo, electrocardiograma, esto como una institución prestadora de servicios de salud propia y/o mediante servicios extramurales, lo anterior incluirá tanto las actividades de primer a cuarto nivel tanto generales como aquellas especializadas que se implementen en cada una de las sedes cumpliendo con los requisitos legales según el desarrollo de la empresa. 2. La sociedad se establece como una INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD, IPS, conforme a la normatividad legal y reglamentaria a que haya lugar. 3. Como objeto secundario podrá desarrollar actividades de cualquier tipo en tanto a inversión con otras personas de cualquier naturaleza, con relación contractual directa o indirecta para obtener utilidades en negocios lícitos en cualquier área de la economía o la industria o el sector de servicios, tales como asociarse o realizar consorcios o uniones para participar en procesos licitatorios, realizar inversiones para aprovechamiento de incentivos de carácter fiscal; Así mismo propender por el beneficio de los medios y recursos que el Estado le posibilita para su desarrollo y cumplimiento del objeto



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

social, en especial lo relacionado con la ley de Pymes. Podrá participar como socia en sociedades cuyo objeto social fuere igual, similar, conexo o complementario de las actividades indicadas en su objeto social.

Estatutariamente se encuentra establecido que son órganos sociales: La Asamblea General de Accionistas, la Junta Directiva y la Gerencia General, a quienes corresponde la dirección y administración de la Sociedad. Hasta el momento, los órganos decisorios de la sociedad y en particular la Asamblea General de Accionistas, no ha tomado ninguna decisión que comprometa la continuidad de la Empresa, tales como supresión, fusión, escisión o liquidación.

2. Principales Políticas y Revelaciones Contables:

Las políticas de contabilidad significativas de la entidad, están de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad. Este tipo de empresas en su contabilidad general utiliza el PUC para entidades de salud, decidiendo mantener la misma codificación para NIIF y permite crear las cuentas necesarias si es dado el caso.

2.1. Reconocimiento de hechos económicos

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de contabilidad de causación,

2.2. Concepto de Materialidad, El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa, de tal manera que la información revelada en los estados, informes y reportes contables atendiendo la condición de materialidad, representa transacciones, hechos y operaciones relevantes para el usuario. Una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

2.3. Clasificación de Activos y Pasivos, Los activos y pasivos se clasifican según el uso a que se destinan o dependiendo de su grado de realización, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores. Para tal efecto, se entiende como activos o pasivos corrientes aquellas sumas que serán realizables, consumibles o exigibles en un plazo no mayor a un año, excepto si en su presentación según el grado de liquidez se proporciona información fiable y relevante que determine lo contrario.

2.4. Efectivo y Equivalente al Efectivo: Corresponde a los dineros en efectivo, bancos, y cuentas de ahorros disponibles para atender las operaciones más inmediatas.



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

2.5. Deudores Comerciales y Otros, Son valores clasificados como activos corrientes, se registran al precio de la transacción, los préstamos y demás cuentas por cobrar son activos que dan derecho a pagos fijos determinables.

2.6. Inventarios, Son clasificados según su alcance, y registrados por su costo de adquisición y demás costos en que se haya incurrido para ponerlos en funcionamiento.

2.7. Propiedad Planta y Equipo. Representan activos tangibles que se mantienen para el uso en el desarrollo del objeto social de la empresa, valorados al costo de adquisición menos la depreciación calculada y la pérdida por deterioro.

La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta de acuerdo con su vida útil estimada y se utilizan tasas anuales.

Activo Fijo	Tasa Anual	Vida Útil Estimada
Construcciones y Edificaciones	5%	20 Años
Maquinaria y Equipo	10%	10 Años
Muebles y Enseres	10%	10 Años
Flota y Equipo de Transporte	10%	5 Años
Equipo de Computación y Comunicación	20%	5 Años

2.7. Cuentas por Pagar, Son los valores pendientes de pago al cierre del ejercicio por los costos y gastos de bienes y servicios relacionados con la actividad productora de renta, se reconocen al precio de la transacción.

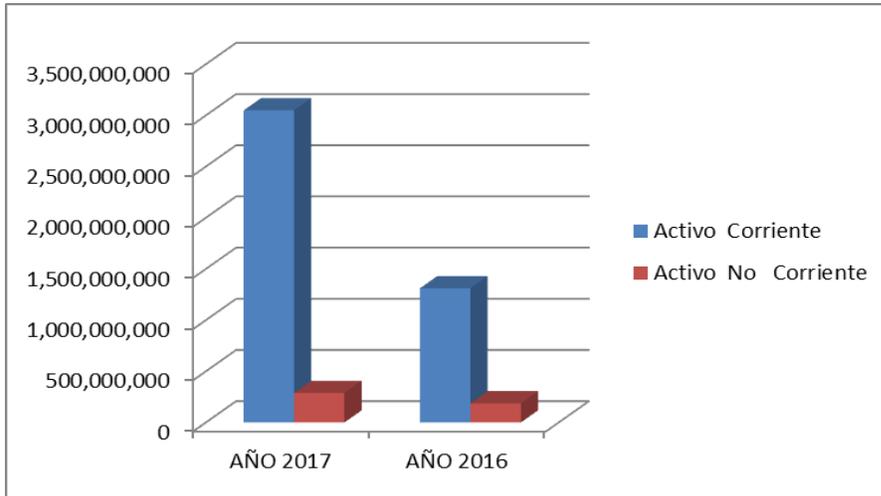
2.8. Reconocimiento de ingresos, Los ingresos provenientes de la prestación del servicio se reconocen y se facturan en la medida en que se va prestando la atención a los usuarios, para su reconocimiento se hace con el valor generado en la factura o documento equivalente según el beneficio económico recibido o por recibir por cuenta de la empresa.

2.8. Reconocimiento de Costos y Gastos, Los Costos y Gastos serán reconocidos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal manera que se genere su registro en el periodo contable correspondiente, es decir se registran por causación,

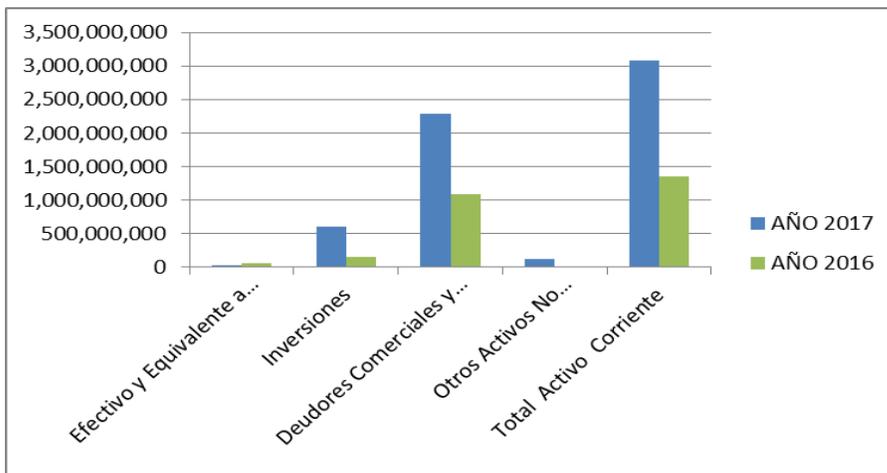


NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

SECCION ACTIVO



ACTIVO CORRIENTE





**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

Caja	\$	1,550,626.0
Caja general	\$	250,626.0
Caja menor	\$	1,300,000.0
Bancos	\$	30,042,470.0
DAVIVIENDA CTA CTE	\$	30,042,470.0

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO: este rubro se constató su monto y el valor total reportado en esta partida corresponde a dinero en efectivo, verificado con los soportes de arqueos de caja a la fecha de cierre de los estados financieros, debidamente auditados, la justificación de la tenencia de estos recursos monetarios a este corte son los valores por caja general \$250.626 y 1.300.000 fondo fijo de caja menor, bajo la responsabilidad de Jacqueline Gutiérrez, y 30.042.470 el saldo en la cuenta corriente bancaria, es verídico y es de libre dislocación y no está comprometido; La empresa no posee cuentas de ahorros.

NOTA 4 INVERSIONES: Valor correspondiente al 30% de las acciones de la empresa Desarrollo La esperanza, y aportes en sociedad Salud para el cauca Zona Franca SAS.

NOTA 4: INVERSIONES	\$	609,184,000.0
Aportes en Sociedad Anónima	\$	460,000,000.0
SALUD PARA EL CAUCA ZONA FRANCA S.A.S. I.P.S	\$	460,000,000.0
Otras Inversiones	\$	149,184,000.0
JORGE IVAN DELGADO	\$	129,024,000.0
DESARROLLO LA ESPERANZA	\$	20,160,000.0

NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES: \$ 2.291.475.823

Dentro del rubro Deudores comerciales, se pueden evidencian las cuentas más representativas como lo es la cuenta CLIENTES \$ **891.531.026** Los valores relacionados en la cuenta clientes, corresponden a la facturación generada pendiente por radicar **\$244.659.760**. Dado que para algunas entidades la radicación se realiza en los primeros días de cada mes y la cartera por facturación ya radicada **\$646.871.266...** La cual al cierre del ejercicio se encuentra pendiente de pago. Este rubro se registra al costo, no se presenta estimación para incobrables, estos se determinan tomando en cuenta los criterios y experiencias



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

de la administración en cuanto al manejo de las cuentas, así como la morosidad y respaldos o garantías de los deudores este tipo de clientes maneja en su rotación un promedio general de hasta 90 días, los cuales para este tipo de contratos y prestación de servicios se tomarían dentro del periodo normal de pago. Adicionalmente el rubro otras cuentas **\$1,399,944,797**. Que corresponde a préstamos accionistas y anticipos a terceros.

Clientes	\$	891,531,026.0
Facturación emitida por radicar	\$	244,659,760.0
COOMEVA ENTIDAD PROMOT	\$	2,766,227.0
DUMIAN MEDICAL S.A.S.	\$	2,250,276.0
EMSSANAR ESS	\$	13,581,845.0
ASOCIACION MUTUAL LA E	\$	48,348,289.0
ASOCIACION INDIGENA DE	\$	21,228,842.0
CLINICA LA ESTANCIA S.	\$	66,610,110.0
SALUDVIDA S.A EPS	\$	7,441,902.0
MALLAMAS MALLAMAS	\$	2,793,315.0
HOSPITAL SUSANA LOPEZ	\$	48,584,842.0
HOSPITAL UNIVERSITARIO	\$	15,445,930.0
IPS NUEVA IPS NUEVA	\$	8,216,255.0
MEDIMÁS EPS S.A.S.	\$	7,391,927.0
Facturacion radicada	\$	646,871,266.0
DUMIAN MEDICAL S.A.S.	\$	17,885,367.0
EMSSANAR ESS	\$	76,547,508.0
ASOCIACION MUTUAL LA E	\$	205,297,400.0
ASOCIACION INDIGENA DE	\$	72,087,340.0
CLINICA LA ESTANCIA S.	\$	140,124,156.0
DIRECCION GENERAL DE S	\$	7,968,797.0
SALUDVIDA S.A EPS	\$	39,969,946.0
MALLAMAS MALLAMAS	\$	18,536,781.0
HOSPITAL FRANCISCO DE	\$	-
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	44,116.0
HOSPITAL SUSANA LOPEZ	\$	45,688,724.0
HOSPITAL UNIVERSITARIO	\$	-
IPS NUEVA IPS NUEVA	\$	22,309,644.0
POLICIA METROPOLITANA	\$	411,487.0

Otras Cuentas		1,399,944,797.00
Cuentas Por Cobrar a Accionistas	\$	1,381,888,386.0
Victor Hugo Rodriguez Muñoz	\$	1,381,888,386.0
Anticipos y Avances	\$	18,056,411.0
A proveedores	\$	8,735,736.0
A contratistas	\$	6,778,000.0
A trabajadores	\$	2,542,675.0



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

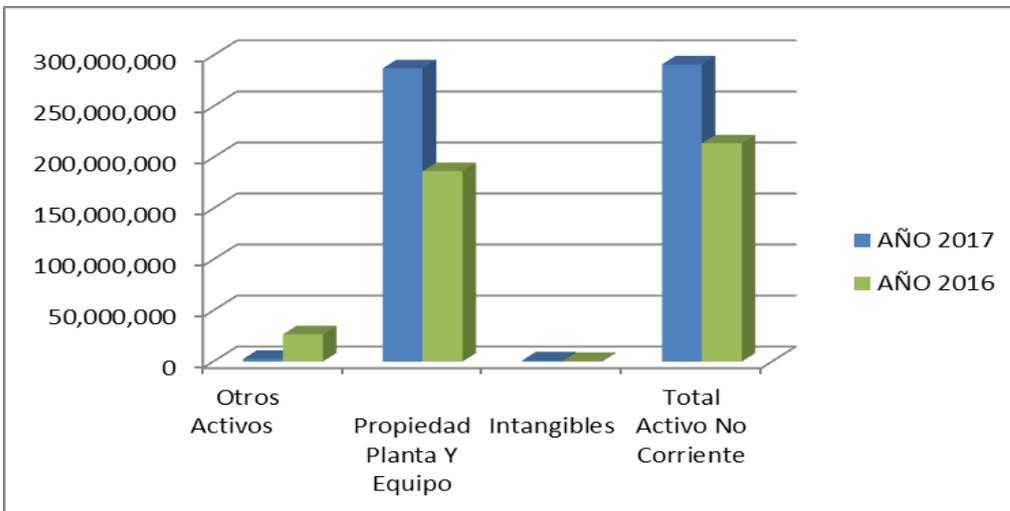
NIT. 900.598.579 - 3

NOTA 6. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS: \$ 116.757.041

Este rubro representa los valores entregados o adeudados por terceros en calidad de préstamos, impuestos, Cuyos valores reflejan los valores causados por concepto de retención en la fuente, anticipos a proveedores, trabajadores, contratistas y que en contraprestación se espera recibir un servicio,

Prestamos Particulares	\$	116,757,041.0
Inversiones y negocios el cofre SAS	\$	50,322,109.0
Alexis Antonio Franco	\$	8,000,000.0
Desarrollo la Esperanza	\$	58,434,932.0

SECCION ACTIVO NO CORRIENTE \$287.476.770.



NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: (\$287.476.770) Corresponde al equipo médico adquirido, Equipo de Oficina y equipo de transporte. Estos activos son depreciados por el método de línea recta.

Intangibles Valor correspondientes a software contable DELTA.

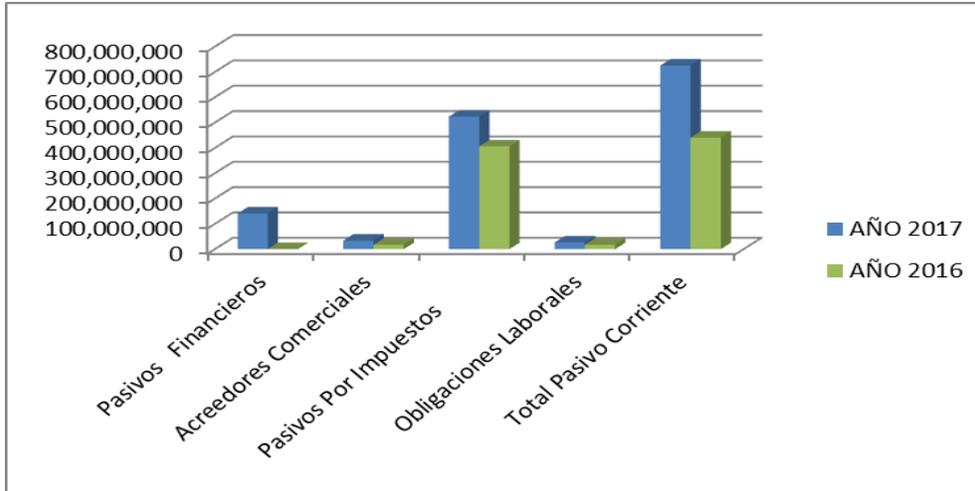
Propiedad planta y equipo	\$	287,476,770.0
Equipo de oficina	\$	55,872,369.0
Equipo de Cómputo y comunicación	\$	14,532,918.0
maquinaria y equipo medico	\$	249,940,648.0
Equipo de Transporte	\$	11,045,930.0
depreciación acumulada	\$	(43,915,095.0)
Otros Activos	\$	1,300,000.0
Licencias	\$	1,300,000.0



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

SECCION PASIVO CORRIENTE



NOTA 8: OBLIGACIONES FINANCIERAS

Obligaciones Financieras	\$	141.103.056.0
Banco Davivienda	\$	141.103.056.0

NOTA 9: ACREEDORES COMERCIALES: El valor reflejado en este rubro corresponde a valores por pagar por los conceptos de honorarios, servicios, retenciones y aportes de nómina, entre otros.

Acreedores Comerciales	\$	34,063,915.0
Por honorarios	\$	18,160,169.0
Por servicios	\$	6,258,724.0
Por Compras	\$	3,879,155.0
equipo medico	\$	841,501.0
Reintegros por pagar	\$	1,698,366.0
Otros Pasivos	\$	3,226,000.0

NOTA 10: PASIVOS POR IMPUESTOS \$ 523,363,342.00 °° corresponde al valor por pagar por concepto de, impuesto de renta, retención en la fuente, impuesto de industria y comercio.

Pasivos Por Impuestos		
Impuestos Gravámenes y Tasas	\$	523,363,342.00
Impuesto de Renta	\$	517,958,245.00
retencion en la fuente	\$	5,081,097.00
Imp ind y CClo	\$	324,000.00



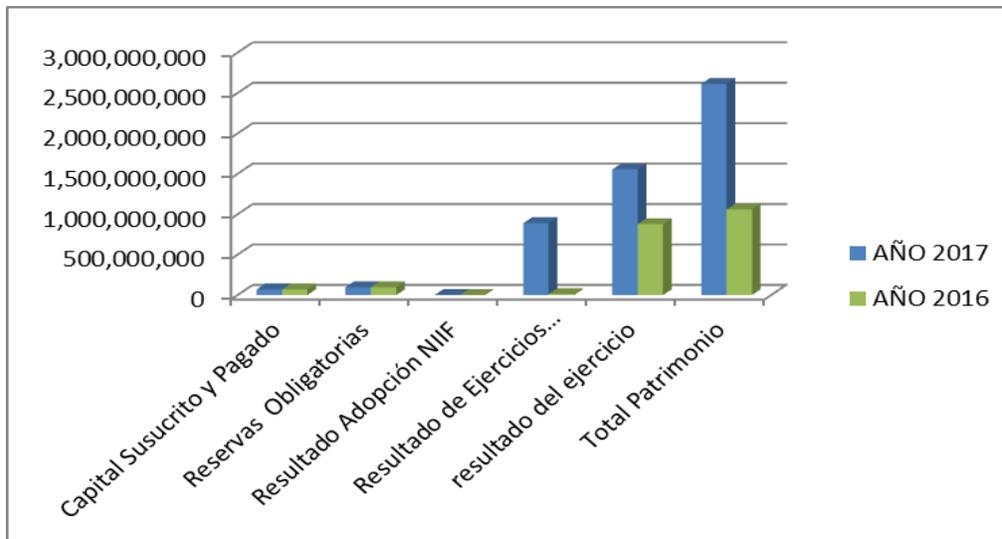
**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

NOTA 11: OBLIGACIONES LABORALES: \$26.617.565°, Rubro que corresponde a las obligaciones por concepto de cesantías, intereses y vacaciones a favor de empleados.

Obligaciones Laborales	\$	26,617,565.0
Nomina	\$	39,998.0
Cesantías	\$	17,273,152.0
Interés Cesantías	\$	1,730,689.0
Prima de Servicios	\$	31,086.0
Vacaciones	\$	7,542,640.0

NOTA 12: PATRIMONIO:



Valor patrimonio al corte del presente ejercicio.

PATRIMONIO		\$	70,000,000.0
Capital Suscrito y Pagado		\$	70,000,000.0
Capital Autorizado	\$100.000.000		
Capital por Suscribir	\$30.000.000		
Reservas Obligatorias		\$	97,533,608.0
Utilidad Acumuladas		\$	-
Utilidad del Ejercicio		\$	890,812,495.0
TOTAL PATRIMONIO		\$	2,612,870,352.0

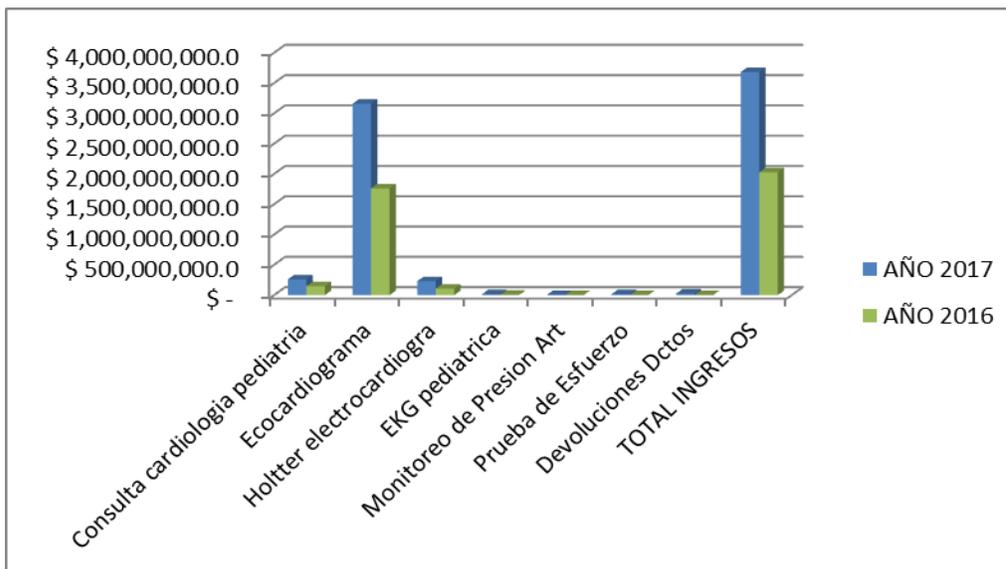


**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

SECCION ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 13: INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS



Valores reconocidos facturados por concepto de servicios de Cardiología pediátrica, prestados a la fecha del corte del presente estado.

PRINCIPALES CLASES DE INGRESOS		
Ingresos	\$	3,683,217,183.0
Consulta cardiología pediátrica	\$	261,256,175.0
COOMEVA ENTIDAD PROMOT	\$	68,000.0
DUMIAN MEDICAL S.A.S.	\$	5,414,400.0
EMSSANAR ESS	\$	15,332,400.0
ASOCIACION MUTUAL LA E	\$	45,036,650.0
ASOCIACION INDIGENA DE	\$	18,754,079.0
CLINICA LA ESTANCIA S.	\$	62,500,600.0
DIRECCION GENERAL DE S	\$	1,618,459.0
SALUDVIDA S.A EPS	\$	3,757,610.0
MALLAMAS MALLAMAS	\$	3,937,625.0
HOSPITAL FRANCISCO DE	\$	12,834,800.0
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	204,000.0
HOSPITAL SUSANA LOPEZ	\$	51,850,400.0
HOSPITAL UNIVERSITARIO	\$	33,323,219.0
IPS NUEVA IPS NUEVA	\$	4,926,413.0
POLICIA METROPOLITANA	\$	1,289,520.0
MEDIMÁS EPS S.A.S.	\$	408,000.0



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

Ecocardiograma	\$	3,159,028,843.0
IVAN SANTIAGO SOLANO RA	\$	190,000.0
COOMEVA ENTIDAD PROMOT	\$	2,028,400.0
DUMIAN MEDICAL S.A.S.	\$	58,417,920.0
EMSSANAR ESS	\$	213,894,355.0
ASOCIACION MUTUAL LA E	\$	632,675,735.0
ASOCIACION INDIGENA DE	\$	246,577,375.0
CLINICA LA ESTANCIA S.	\$	685,294,540.0
DIRECCION GENERAL DE S	\$	32,955,366.0
SALUDVIDA S.A EPS	\$	48,909,145.0
MALLAMAS MALLAMAS	\$	53,955,440.0
HOSPITAL FRANCISCO DE	\$	182,732,800.0
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	4,437,180.0
HOSPITAL SUSANA LOPEZ	\$	557,657,870.0
HOSPITAL UNIVERSITARIO	\$	359,380,587.0
IPS NUEVA IPS NUEVA	\$	54,563,960.0
POLICIA METROPOLITANA	\$	18,055,930.0
MEDIMÁS EPS S.A.S.	\$	7,302,240.0
Holtter electrocardiograma	\$	231,312,084.0
COOMEVA ENTIDAD PROMOT	\$	1,248,000.0
DUMIAN MEDICAL S.A.S.	\$	9,048,000.0
EMSSANAR ESS	\$	16,546,400.0
ASOCIACION MUTUAL LA E	\$	55,029,000.0
ASOCIACION INDIGENA DE	\$	16,087,500.0
CLINICA LA ESTANCIA S.	\$	61,854,400.0
DIRECCION GENERAL DE S	\$	3,324,942.0
SALUDVIDA S.A EPS	\$	4,992,000.0
MALLAMAS MALLAMAS	\$	2,535,000.0
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	312,000.0
HOSPITAL SUSANA LOPEZ	\$	38,220,000.0
HOSPITAL UNIVERSITARIO	\$	17,637,942.0
IPS NUEVA IPS NUEVA	\$	1,228,500.0
POLICIA METROPOLITANA	\$	2,624,400.0
MEDIMÁS EPS S.A.S.	\$	624,000.0
EKG pediátrica	\$	15,312,595.0
COOMEVA ENTIDAD PROMOT	\$	96,720.0
EMSSANAR ESS	\$	1,585,000.0
ASOCIACION MUTUAL LA E	\$	7,538,702.0
ASOCIACION INDIGENA DE	\$	3,082,950.0
CLINICA LA ESTANCIA S.	\$	483,600.0
DIRECCION GENERAL DE S	\$	905,378.0



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

SALUDVIDA S.A EPS	\$	644,800.0
MALLAMAS MALLAMAS	\$	426,325.0
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	64,480.0
IPS NUEVA IPS NUEVA	\$	382,850.0
POLICIA METROPOLITANA	\$	101,790.0
Monitoreo de Presión Art	\$	2,008,852.0
EMSSANAR ESS	\$	63,400.0
ASOCIACION MUTUAL LA E	\$	616,875.0
CLINICA LA ESTANCIA S.	\$	273,000.0
DIRECCION GENERAL DE S	\$	743,577.0
SALUDVIDA S.A EPS	\$	312,000.0
Prueba de Esfuerzo	\$	14,298,634.0
EMSSANAR ESS	\$	1,331,400.0
ASOCIACION MUTUAL LA E	\$	7,990,080.0
ASOCIACION INDIGENA DE	\$	2,318,550.0
CLINICA LA ESTANCIA S.	\$	570,720.0
DIRECCION GENERAL DE S	\$	185,484.0
SALUDVIDA S.A EPS	\$	951,200.0
MALLAMAS MALLAMAS	\$	951,200.0

Devoluciones descuentos en Ventas	\$	24,317,963.0
EMSSANAR ESS	\$	13,209,915.0
ASOCIACION MUTUAL LA E	\$	4,650,980.0
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD	\$	256,499.0
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	17,000.0
HOSPITAL FRANCISCO DE PAULA SANTANDER	\$	2,142,400.0
HOSPITAL SUSANA LOPEZ	\$	1,206,870.0
HOSPITAL UNIVERSITARIO	\$	2,834,299.0

NOTA 14: COSTO POR PRESTACION DE SERVICIOS

Los costos relacionados en este rubro corresponden a valores reconocidos por concepto de gastos de personal y honorarios médicos, directamente relacionados con la actividad generadora del ingreso.

PRINCIPALES CLASES DE COSTOS		
Costos de Ventas y Prestación de Servicios		
Actividades de pediatría	\$	325,432,473.0
Gastos de Personal	\$	54,339,185.0

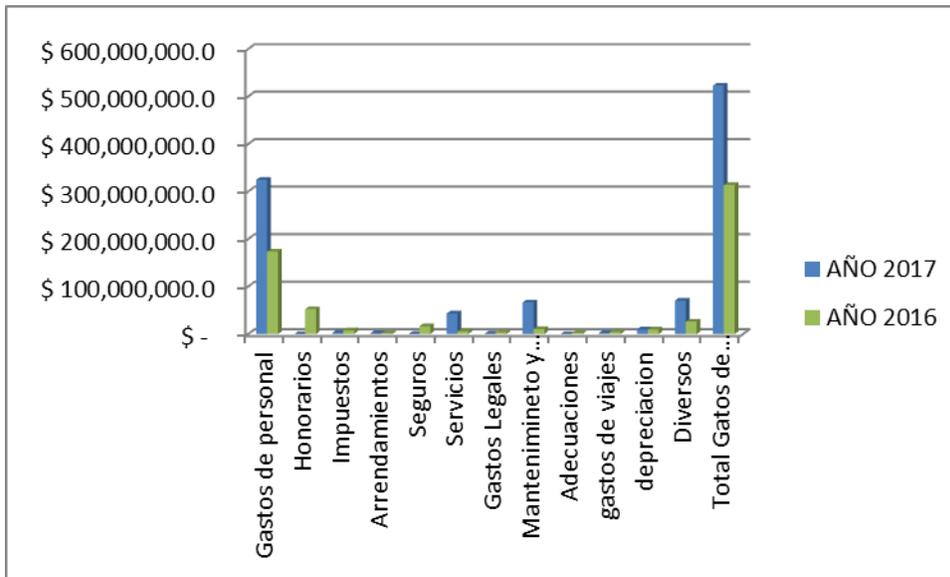


**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

Honorarios	\$	228,837,019.0
Arrendamientos otros	\$	1,750,000.0
	\$	40,506,269.0
TOTAL	\$	325,432,473.0

NOTA 15: GASTOS OPERACIONALES. Los valores relacionados en esta nota incluyen todos los gastos administrativos como gastos de personal, honorarios, seguros, servicios, gastos legales, presentados y reconocidos en el periodo.



PRINCIPALES CLASES DE GASTOS

Gastos Operacionales de Ventas		
Gastos de Administración	\$	746,609,485.0
Gastos de personal	\$	324,932,683.0
Honorarios	\$	60,662,833.0
Impuestos	\$	2,820,933.0
Arrendamientos	\$	9,900,000.0
Seguros	\$	8,261,016.0
Servicios	\$	43,239,337.0
Gastos Legales	\$	2,731,022.0
Mantenimiento y reparaciones	\$	66,541,595.0
Adecuaciones	\$	65,991,174.0
gastos de viajes	\$	81,355,899.0
depreciacion	\$	9,742,981.0
Diversos	\$	70,430,012.0
TOTAL	\$	746,609,485.0



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

NOTA 16: OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

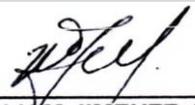
Otros Ingresos representados en los ajustes por aproximaciones Otros Gastos, representados en gastos financieros y comisiones bancarias generadas en el periodo.

OTROS INGRESOS		
rendimientos financieros	\$	-
diversos	\$	728,870.0
<hr/>		
OTROS GASTOS		
Gastos Financieros	\$	41,616,883.0
Gastos Bancarios	\$	35,453,106.0
extraordinarios	\$	1,247,973.0
diversos	\$	4,915,804.0
Impuestos	\$	991,445,000.0
Impuesto de Renta	\$	991,445,000.0



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2017			
NOTA 16 INDICES FINANCIEROS			
En cumplimiento de lo ordenado en el art. 291 del código de comercio, a continuación se suministra la siguiente información financiera:			
INDICE			
INDICE DE SOLVENCIA			78.27%
INDICE DE LIQUIDEZ			4.20
INDICE DE ENDEUDAMIENTO			21.73%
CAPITAL DE TRABAJO			\$ 2,323,862,082
1. INDICE DE SOLVENCIA	PATRIMONIO	2,612,638,852	78.27%
	ACTIVO TOTAL	3,337,786,730	
Indica el porcentaje de la Empresa que le corresponde al propietario			
2. INDICE DE LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE	3,049,009,960	4.20
	PASIVO CORRIENTE	725,147,878	
Mide la capacidad de pago de las deudas a corto plazo. Por cada \$1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 4,20 para responder.			
3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL	725,147,878	21.73%
	ACTIVO TOTAL	3,337,786,730	
Muestra el porcentaje de la Empresa que pertenece a los acreedores.			
4. CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE		
	\$3.049.009.960 - 725.147.878 = \$ 2,323,862,082		
 CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO C.C 25.274.345		 C.P JENY PATRICIA ANDRADE F. T.P 141524 - T	
 WILLIAM JIMENEZ MARTINEZ T.P 115663 - T Revisor Fiscal			



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

CONCILIACION ENTRE EL PATRIMONIO LIQUIDO CONTABLE Y FISCAL DICIEMBRE 31 DE 2017			
VALOR PATRIMONIO LIQUIDO CONTABLE			
A DICIEMBRE 31 DE 2017			\$ 2,612,638,852
MAS:	PASIVO NO FISCAL		
	Impuesto de Renta y Sobretasa		\$ 517,958,245
MENOS:	Ajuste a Miles		\$ 1,097
VALOR PATRIMONIO LIQUIDO FISCAL			
A DICIEMBRE 31 DE 2017 (R-43)			\$ 3,130,596,000
 CLAUDIA MARITZA MUÑOZ C. C.C 25.274.345		 C.P JENY PATRICIA ANDRADE F. T.P 141524 - T	
 WILLIAM JIMENEZ MARTINEZ T.P 115663 - T Revisor Fiscal			



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

CONCILIACION ENTRE LA UTILIDAD CONTABLE Y FISCAL DICIEMBRE 31 DE 2017			
UTILIDAD CONTABLE A DICIEMBRE 31 DE 2017		\$	1,554,524,249
MAS:	GASTOS NO DEDUCIBLES	\$	1,004,430,431
	Impuesto de renta	\$	991,445,000
	Impuesto de Vehiculos	\$	878,000
	Gravamen Mto Fros	\$	6,943,654
	Gastos Extraordinarios	\$	1,247,973
	Gastos diversos (Multas Sanciones)	\$	3,915,804
MAS:	Interes Presunto	\$	39,657,000
MAS:	Ajuste a Miles	\$	1,320
UTILIDAD FISCAL A DICIEMBRE 31 DE 2017 (R-67)		\$	2,598,613,000
 CLAUDIA MARITZA MUÑOZ C. C.C 25.274.345		 C.P JENY PATRICIA ANDRADE F. T.P 141524 - T	
 WILLIAM JIMENEZ MARTINEZ T.P 115663 - T Revisor Fiscal			



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y
CARDIOLOGICO I.P.S S.A.S**

NIT. 900.598.579 - 3

CONCILIACION ENTRE INGRESOS CONTABLES Y FISCALES DICIEMBRE 31 DE 2017			
VALOR INGRESOS CONTABLE A DICIEMBRE 31 DE 2017			
		\$	3,659,628,090
MAS:	INGRESO FISCAL		
	Ingresos Interes Presunto	\$	39,657,000
MENOS:	Ajuste a Miles	\$	90
VALOR INGRESO FISCAL A DICIEMBRE 31 DE 2017 (R-54)			
		\$	3,699,285,000
			
	CLAUDIA MARITZA MUÑOZ C.		
	C.C 25.274.345		
			
			C.P JENY PATRICIA ANDRADE F.
			T.P 141524 - T
			
			WILLIAM JIMENEZ MARTINEZ
			T.P 115663 - T
			Revisor Fiscal