



# **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 Y CARDIOLOGICO IPS S.A.S SOBRE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Señores

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

Nosotros, CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO, Representante Legal y YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE 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 2018, 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 2018. 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 29 días del mes de marzo del año 2019

---

**CLAUDIA MARITZA MUÑOZCAMPO**  
C.C 25.274.345

---

**C.P YANETH CRISTINA TORRES**  
T.P 191657 - T



# VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	Notas	31/12/2018	31/12/2017
<b>Activo</b>			
<b>Activo corriente</b>			
Efectivo y equivalente a efectivo	3	\$ 9,931,080	\$ 31,593,096
Activos Financieros (Inversiones)	4	\$ 709,184,000	\$ 609,184,000
Deudores Comerciales y Otras Cuen	5	\$ 3,419,258,946	\$ 2,291,475,823
Otros Activos no Financieros	6	\$ 577,794,979	\$ 116,757,041
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>\$ 4,716,169,005</b>	<b>\$ 3,049,009,960</b>
<b>Activo No Corriente</b>			
Propiedad Planta y Equipo	7	\$ 417,734,552	\$ 287,476,770
Intangibles		\$ 21,950,000	\$ 1,300,000
<b>Total Activo no Corriente</b>		<b>\$ 439,684,552.04</b>	<b>\$ 288,776,770</b>
<b>Total Activo</b>		<b>\$ 5,155,853,557</b>	<b>\$ 3,337,786,730</b>

PASIVO Y PATRIMONIO			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Pasivos Financieros	8	\$ 479,575,911	\$ 141,103,056
Acreedores Comerciales	9	\$ 325,315,926	\$ 34,063,915
Pasivos por Impuestos	10	\$ 351,266,000	\$ 523,363,342
Obligaciones Laborarales	11	\$ 38,020,961	\$ 26,617,565
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>\$ 1,194,178,798.36</b>	<b>\$ 725,147,878</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>\$ 1,194,178,798</b>	<b>\$ 725,147,878</b>
<b>Patrimonio</b>	12		
Capital Suscrito y Pagado		\$ 1,500,000,000	\$ 70,000,000
Reserva Legal		\$ 234,882,000	\$ 97,533,608
Utilidad del ejercicio		\$ 1,213,944,973	\$ 890,820,530
Utilidad Acumulada		\$ 1,012,847,786	\$ 1,554,284,714
<b>Total Patrimonio</b>		<b>\$ 3,961,674,759</b>	<b>\$ 2,612,638,852</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>\$ 5,155,853,557</b>	<b>\$ 3,337,786,730</b>

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO  
Representante Legal

CP. YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE  
TP. 161957-T Contadora General

WILLAM JIMENEZ MARTINEZ  
TP 115663-T Revisor Fiscal

Dirección Calle 19N No 7A – 24  
Teléfono 8239797



# VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

## ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero a 31 de diciembre de 2018

Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	Notas	31/12/2018	31/12/2017
<b>Ingresos Operacionales</b>	<b>13</b>		
Servicios Medicos		\$ 4,560,562,226	\$ 3,683,217,183
Menos: Devoluciones, Rebajas y Descuentos		-\$ 12,577,463	-\$ 24,317,963
<b>Total Ingresos</b>		<b>\$ 4,547,984,763</b>	<b>\$ 3,658,899,220</b>
<b>Menos:</b>			
<b>Costo de Ventas y Prestacion de Servicios</b>		<b>\$ 1,037,060,710</b>	<b>\$ 325,432,473</b>
Costo de Venta y Prestacion de Servicios	<b>14</b>	\$ 1,037,060,710	\$ 325,432,473
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>\$ 3,510,924,053</b>	<b>\$ 3,333,466,747</b>
<b>Menos:</b>			
<b>Gastos Operacionales</b>		<b>\$ 1,263,494,794.05</b>	<b>\$ 746,609,485</b>
Gastos de Administracion	<b>15</b>	\$ 1,263,494,794.05	\$ 746,609,485
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>\$ 2,247,429,259</b>	<b>\$ 2,586,857,262</b>
<b>Mas:</b>			
Otros Ingresos	<b>16</b>	\$ 4,537,476	\$ 728,870
<b>menos:</b>			
Otros Gastos No Operacionales	<b>16</b>	\$ 103,480,762	\$ 41,856,418
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>\$ 2,148,485,973</b>	<b>\$ 2,545,729,714</b>
<b>Menos:</b>			
Provision de Impuesto de Renta y Comp		\$ 799,659,000	\$ 991,445,000
<b>UTILIDAD NETA DEL PERIODO</b>		<b>\$ 1,348,826,973</b>	<b>\$ 1,554,284,714</b>

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO  
Representante Legal

CP. YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE  
TP. 161957-T

WILLAM JIMENEZ MARTINEZ  
TP 115663-T Revisor Fiscal



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO**  
**I.P.S S.A.S**  
**NIT. 900.598.579 - 3**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 2018**

(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

DETALLE	SALDO DICIEMBRE 31 DE 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2018
CAPITAL SOCIAL	\$ 70,000,000	\$ 1,430,000,000	0	\$ 1,500,000,000
RESERVA LEGAL	\$ 97,533,608	\$ 137,348,392	0	\$ 234,882,000
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ 1,554,284,714	\$ -	\$ 541,436,928	\$ 1,012,847,786
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 890,820,530	\$ 323,124,443	0	\$ 1,213,944,973
<b>SUMAS</b>	<b>\$ 2,612,638,852</b>	<b>\$ 1,890,472,835</b>	<b>\$ 541,436,928</b>	<b>\$ 3,961,674,759</b>

Las notas adjuntas hacen parte integrante del presente Estado Financiero

**CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO**  
Representante Legal

**CP. YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE**  
TP. 161957-T Contadora General

**WILLIAM JIMENEZ MARTINEZ**  
TP 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 2018 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 social, en especial lo relacionado con la ley de Pymes. Podrá participar como



# **VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO**

**I.P.S S.A.S**

**NIT. 900.598.579 - 3**

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.

<b>Activo Fijo</b>	<b>Tasa Anual</b>	<b>Vida Útil Estimada</b>
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.

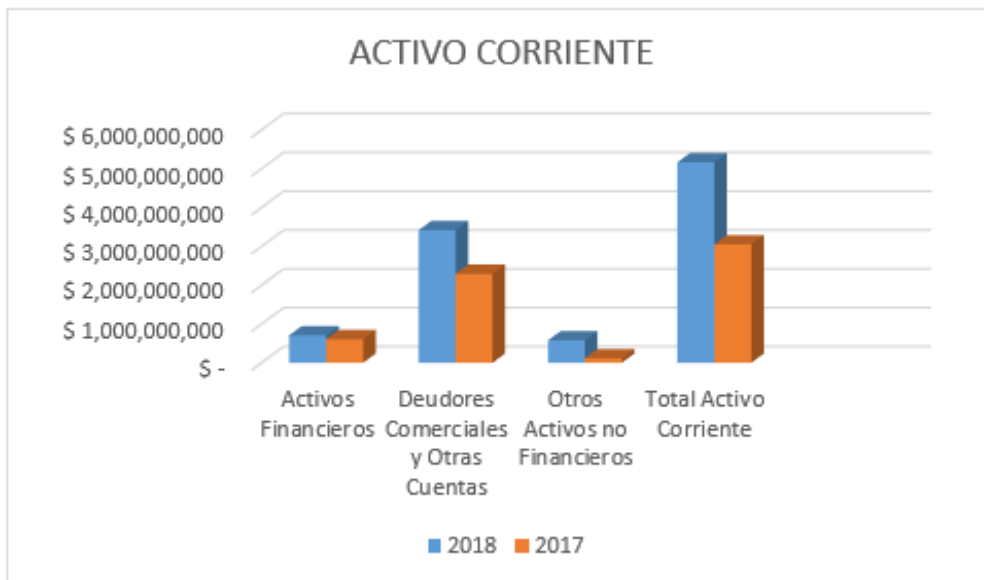
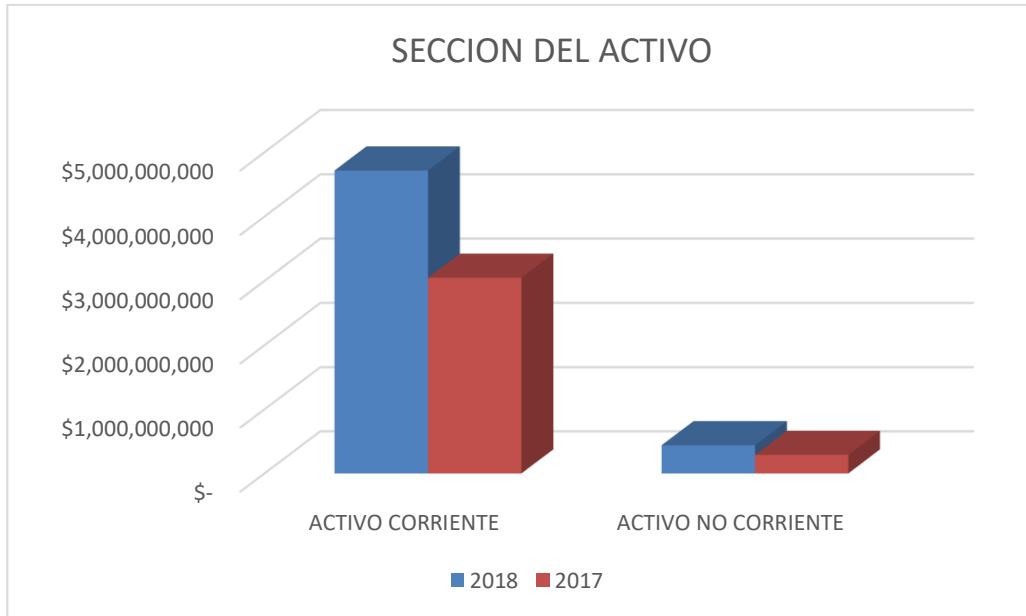
**2.8. Reconocimiento de Costos y Gastos,** Los Costos y Gastos serán reconocidos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal manera que se genere su registro en el periodo contable correspondiente, es decir se registran por causación,





**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

**SECCION DEL ACTIVO**





## VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

<b>CAJA</b>	<b>\$</b>	<b>2,309,500</b>
Caja General	\$	609,500
Caja Menor	\$	1,700,000
<b>BANCOS</b>	<b>\$</b>	<b>7,621,580</b>
Moneda Nacional	\$	7,621,580

**NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO:** 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 \$609.500 y fondo fijo de caja menor \$1.700.000, bajo la responsabilidad de Jacqueline Gutiérrez, y 7.621.580 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.

<b>NOTA 4: ACTIVOS FINANCIEROS (INVERSIONES)</b>	<b>\$</b>	<b>709.184.000.0</b>
<b>Aportes en Sociedad Anónima</b>	<b>\$</b>	<b>560.000.000.0</b>
SALUD PARA EL CAUCA ZONA FRANCA S.A.S. I.P.S	\$	560,000,000.0
<b>Otras Inversiones</b>	<b>\$</b>	<b>149,184,000.0</b>
JORGE IVAN DELGADO	\$	129,024,000.0
DESARROLLO LA ESPERANZA	\$	20,160,000.0

### **NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES: \$ 4.445.446.925**

Dentro del rubro Deudores comerciales, se pueden evidencian las cuentas más representativas como lo es la cuenta CLIENTES \$ **1.246.913.520**. Los valores relacionados en la cuenta clientes, corresponden a la facturación generada pendiente por radicar \$**765.977.574** dado que para algunas entidades la radicación se realiza en los primeros días de cada mes y la cartera por facturación ya radicada \$**480.935.945** 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 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 \$**2.172.345.427** que corresponde a préstamos accionistas, cuentas por cobrar a trabajadores y anticipos a terceros.



## VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

### CLIENTES

<b>CLIENTES NACIONALES FACTURACION GENERADA PENDIENTE DE RADICAR</b>	
	<b>\$ 765,977,574</b>
FERNANDEZ SILVA GABRIEL ENRIQUE	\$ -
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SAI	\$ 343,315
DUMIAN MEDICAL S.A.S.	\$ 23,285,675
EMSSANAR ESS	\$ 92,675,346
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA AIC E	\$ 103,417,975
CLINICA LA ESTANCIA S.A.	\$ 94,189,464
COSMITET LTDA	\$ 7,066,392
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITA	\$ 9,246,610
SALUDVIDA S.A EPS	\$ 28,290,383
MALLAMAS MALLAMAS	\$ 1,585,136
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$ 412,541
HOSPITAL SUSANA LOPEZ DE VALENCIA	\$ 128,559,508
HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE	\$ 32,202,849
IPS NUEVA IPS NUEVA	\$ 5,266,837
POLICIA METROPOLITANA DE POPAYAN	\$ 1,402,175
ASMET SALUD EPS SAS EPS SAS	\$ 210,560,552
MEDIMÁS EPS S.A.S.	\$ 27,472,816
<b>CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA</b>	
	<b>\$ 480,935,945</b>
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SAI	\$ 50,885,911
DUMIAN MEDICAL S.A.S.	\$ 6,188,983
EMSSANAR ESS	\$ 56,297,971
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA AIC E	\$ 22,394,049
CLINICA LA ESTANCIA S.A.	\$ 52,019,976
COSMITET LTDA	\$ 5,941,448
MALLAMAS MALLAMAS	\$ 4,468,384
ASMET SALUD EPS SAS EPS SAS	\$ 268,567,229
MEDIMÁS EPS S.A.S.	\$ 14,171,994



## VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

<b>CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS O</b>	
<b>ACCIONISTAS</b>	<b>\$ 1,855,395,333</b>
Accionistas	\$ 1,855,395,333
<b>ANTICIPOS; AVANCES Y DEPÓSITOS</b>	<b>\$ 255,345,844</b>
A proveedores	\$ 521,236
A contratistas	\$ 1,152,000
A trabajadores	\$ 217,363
A particulares	\$ 253,455,245
<b>CUENTAS POR COBRAR A</b>	
<b>TRABAJADORES</b>	<b>\$ 61,604,250</b>
Prestamo a Trabajadores	\$ 61,582,250
Responsabilidades	\$ 22,000

### NOTA 6. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS: \$ 577.794.979

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, documentos por cobrar de los cuales se espera recibir un beneficio.

<b>ANTICIPO DE IMPUESTOS Y</b>		
<b>CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR</b>	<b>\$</b>	<b>179,948,970</b>
Anticipo de impuestos sobre la renta	\$	88,248,000
Anticipo Sobretasa Renta	\$	57,909,000
Retención en la fuente RENTA	\$	33,791,970
Retención Honorarios	\$	33,791,969
AUTO RENTA	\$	-
<b>DOCUMENTOS POR COBRAR</b>	<b>\$</b>	<b>397,846,009</b>
Prestamos a particulares	\$	397,846,009



## VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

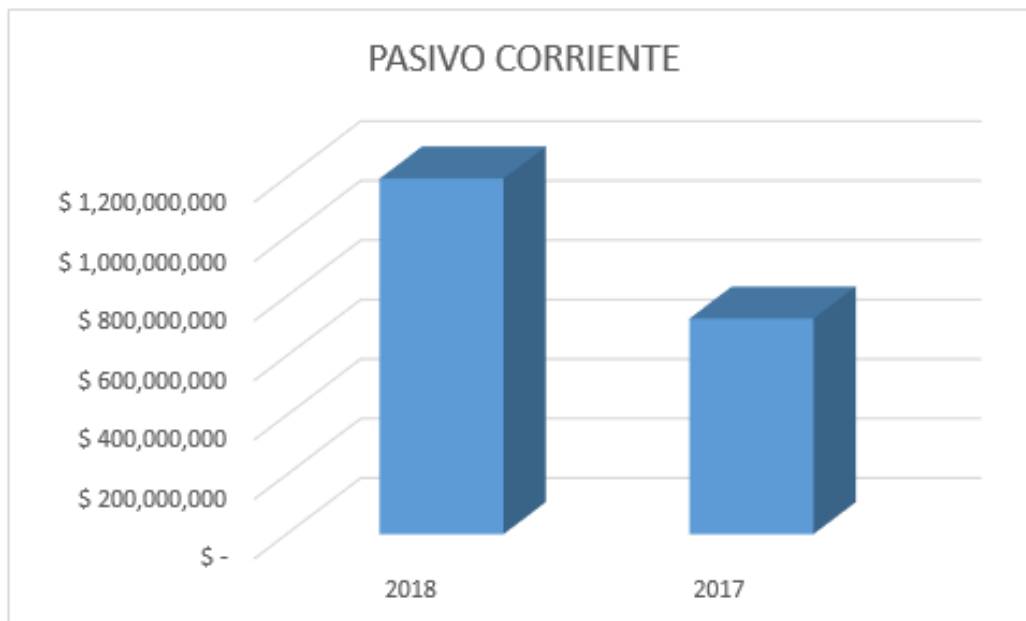
NIT. 900.598.579 - 3

**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 Aplicativo Web TICS Facturacion.

<b>PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>417,734,552</b>
EQUIPO DE OFICINA	80,919,058
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	22,353,918
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTÍFICO	393,843,436
EQUIPO DE HOTELERÍA; RESTAURANTE Y CA	2,518,933
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 93,533,523
<b>OTROS ACTIVOS</b>	
LICENCIAS	21,950,000

### SECCION PASIVO CORRIENTE

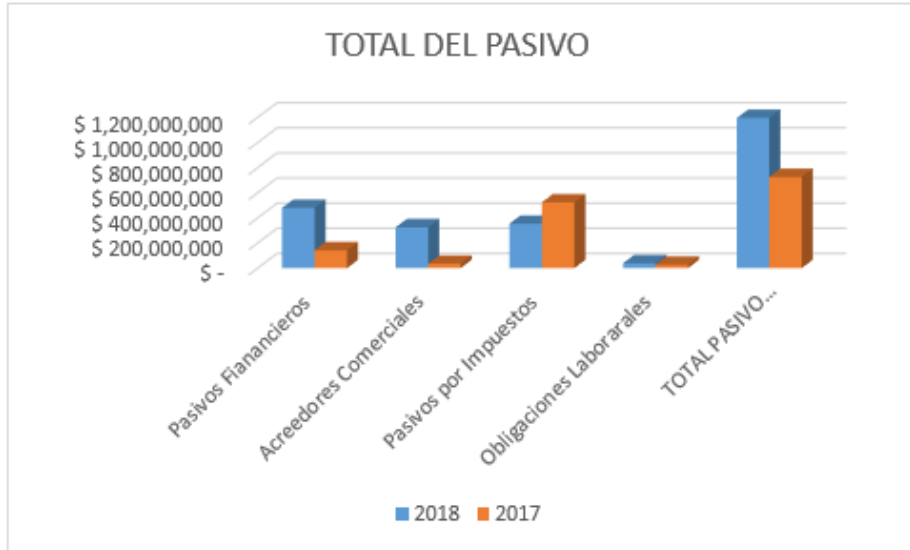




# VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3



## NOTA 8: OBLIGACIONES FINANCIERAS

<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>\$ 479,575,911</b>
Tarjetas de crédito Davivienda	\$ 5,735,845
Creditos Davivienda	\$ 473,840,066

**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.

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 325,315,926</b>
<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>\$ 53,407,559</b>
Honorarios	\$ 35,773,491
Servicios	\$ 10,893,325
Compras	\$ 354,604
Arrendamientos	\$ 725,000
Seguros	\$ 5,354,977
Combustibles y lubricantes	\$ 32,000
Otros costos y gastos por pagar	\$ 274,162
<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>\$ 71,740,334</b>
Retenciones Por pagar	\$ 71,740,334
<b>RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA</b>	<b>\$ 8,720,470</b>
Aportes de administradoras de pensiones	\$ 5,378,801
Aportes de entidades promotoras de salud	\$ 1,428,169
Aportes administradoras de riesgos profesionales	\$ 639,600
Aportes al ICBF; Sena y caja de compensación	\$ 1,273,900
<b>ACREEDORES VARIOS</b>	<b>191,447,563</b>
Acreedores varios	190,000,000
<b>REINTEGROS POR PAGAR</b>	<b>1,447,563</b>



**VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO**

**I.P.S S.A.S**

**NIT. 900.598.579 - 3**

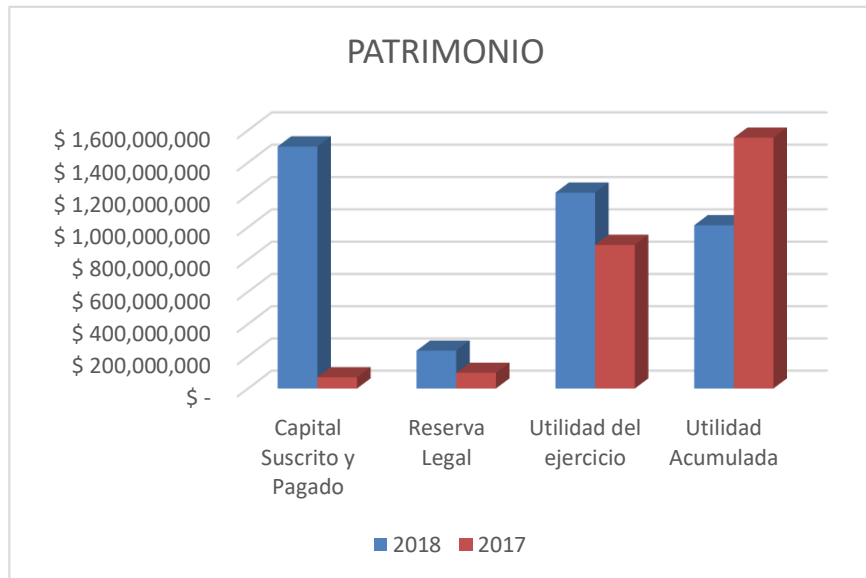
**NOTA 10: PASIVOS POR IMPUESTOS \$ 351.266.000** corresponde al valor por pagar por concepto de, impuesto de renta por el año gravable 2018.

<b>IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>		
<b>Impuesto de Renta y Complementario</b>	<b>\$</b>	<b>351,266,000</b>
Vigencia fiscal corriente	\$	351,266,000

**NOTA 11: OBLIGACIONES LABORALES: \$38.020.961**, Rubro que corresponde a las obligaciones por concepto de cesantías, intereses y vacaciones a favor de empleados.

<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>\$</b>	<b>38,020,961</b>
Sueldos	\$	-
Cesantias	\$	27,571,843
Intereses sobre cesantías	\$	3,308,617
Prima de servicios	\$	-
Vacaciones	\$	7,140,501

**NOTA 12: PATRIMONIO:**

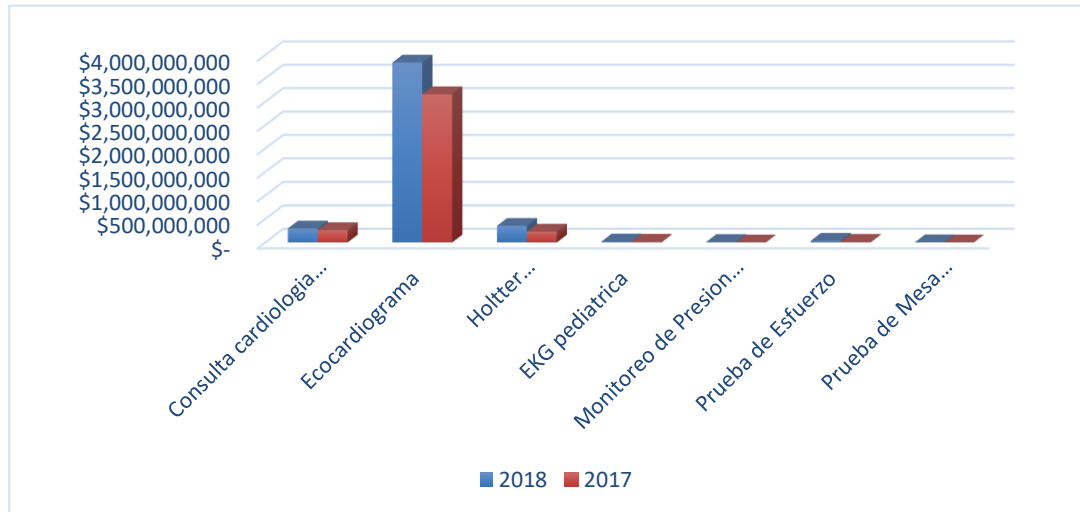


Valor patrimonio al corte del presente ejercicio.

<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$</b>	<b>3,961,674,759</b>
Capital Suscrito y Pagado	\$	1,500,000,000
Reserva Legal	\$	234,882,000
Utilidad del ejercicio	\$	1,213,944,973
Utilidad Acumulada	\$	1,012,847,786

**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.

<b>INGRESOS</b>	\$ 4,560,562,226
Consulta cardiología pediátrica	\$ 296,168,932
Ecocardiograma	\$ 3,837,501,432
Holtter electrocardiografía dinámica 24HS	\$ 354,456,474
EKG pediátrica	\$ 21,601,093
Monitoreo de Presión Arterial	\$ 10,682,209
Prueba de Esfuerzo	\$ 35,868,086
Prueba de Mesa Basculante	\$ 4,284,000
<b>DEVOLUCIONES , REBAJAS Y DESCUENTOS</b>	
	-\$ 12,577,463
Devoluciones, rebajas y descuentos	-\$ 2,006,214
Glosas en Prestación de Servicios de Salud	-\$ 10,571,249

**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:**

<b>COSTOS DE VENTA</b>	\$ 1,014,778,617
DE PERSONAL	\$ 90,936,220
HONORARIOS	\$ 923,842,397





## VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

**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 RUBROS DE GASTOS OPERACIONALES

<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>\$</b>	<b>1,263,494,794</b>
PERSONAL	\$	491,001,790
HONORARIOS	\$	271,308,601
IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES	\$	14,673,412
ARRENDAMIENTOS	\$	24,910,000
SEGUROS	\$	20,658,826
SERVICIOS	\$	43,712,571
GASTOS LEGALES	\$	14,510,329
MANTENIMIENTO; REPARACIONES Y ACCE	\$	82,341,319
ADECUACIONES E INSTALACION PROPIEC	\$	16,304,300
GASTOS DE VIAJE	\$	130,034,480
DEPRECIACIÓN	\$	49,618,428
DIVERSOS	\$	104,420,738



## **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.

<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$</b>	<b>4,537,476</b>
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$	2,978,633
DIVERSOS	\$	1,558,843
<b>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$</b>	<b>904,145,762</b>
FINANCIEROS	\$	83,588,637
PÉRDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	\$	1,300,000
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$	11,520,473
GASTOS DIVERSOS	\$	7,071,652
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARI	\$	800,665,000



**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 2018**

**NOTA 17 INDICES FINANCIEROS**

INDICE		%
INDICE DE SOLVENCIA		76.84%
INDICE DE LIQUIDEZ	\$	3.95
INDICE DE ENDEUDAMIENTO		23.16%
CAPITAL DE TRABAJO	\$	3,521,990,206

1. INDICE DE SOLVENCIA	PATRIMONIO	\$	3,961,674,759	77%
	ACTIVO TOTAL	\$	5,155,853,557	

Indica que del total del patrimonio, el 76,81% le corresponde al propietario

2. INDICE DE LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE	\$	4,716,169,005	\$ 3.95
	PASIVO CORRIENTE	\$	1,194,178,798	

Mide la capacidad de pago de las deudas a corto plazo. Por cada \$1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 3,95 para responder.

3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL	\$	1,194,178,798	23%
	ACTIVO TOTAL	\$	5,155,853,557	

Muestra que del total del activo de la empresa, el 23% pertenece a los acreedores.

4. CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	4,716,169,005 -	\$	1,194,178,798	\$	3,521,990,206.49
-----------------------	-------------------------------------	-----------------	----	---------------	----	------------------

El capital de trabajo disponible para la operación de la empresa es de \$3.521.990.206.49

**CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO**  
Representante Legal

**CP. YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE**  
TP. 161957-T

**WILLAM JIMENEZ MARTINEZ**  
TP 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 2018**

<b>VALOR PATRIMONIO LIQUIDO CONTABLE A DICIEMBRE 31 DE 2018</b>	\$	3,961,674,759
<b>MAS:</b>		
<b>PASIVO NO FISCAL</b>		
Impuesto de Renta y Sobretasa	\$	799,659,000
<b>MAS:</b>		
Ajuste a Miles		41
<b>VALOR PATRIMONIO LIQUIDO FISCAL A DICIEMBRE 31 DE 2018 (R-43)</b>	\$	4,761,333,800

**CLAUDIA MARITZA MUÑOZ C.**

**C.C 25.274.345**

Representante Legal

**C.P YANETH CRISTINA TORRES Z.**

**T.P 191657 - T**

Contadora General



# 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 2018

UTILIDAD CONTABLE A DICIEMBRE 31 DE 2018		1,347,048,645
<b>MAS:</b>	<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	<b>817,920,581</b>
	Impuesto de Renta	\$ 799,659,000
	Otros	\$ 71,511
	Retiro de otros activos	\$ 1,300,000
	Impuestos asumidos	\$ 2,099,812
	Comision por giro	\$ 76,400
	Gastos de vigencias anteriores	\$ 1,144,261
	Intereses declaraciones	\$ 3,469,000
	Seguros tarjetas	\$ 482,170
	Gastos Personales	\$ 190,022
	Otros	\$ 430,460
	Gravamen Movimiento Financiero	\$ 8,997,945
<b>MAS:</b>	Interes Presunto	\$ 82,757,000
<b>MENOS:</b>	Ajuste a Miles	\$ 226
UTILIDAD FISCAL A DICIEMBRE 31 DE 2018 (R-67)		<b>2,247,726,000</b>

**CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO**  
Representante Legal

**CP. YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE**  
TP. 161957-T

**WILLAM JIMENEZ MARTINEZ**  
TP 115663-T Revisor Fiscal