



NIT 901.110.265-5  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
(Expresados en pesos colombianos)

<b><u>Activos</u></b>	NOTAS	
Activos corrientes		
Disponible	3	122.114.534
Inversiones	4	150.000.000
Deudores, neto	5	859.200.087
Inventarios		0
<b>Total de los activos corrientes</b>		<b><u>1.131.314.621</u></b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedades y equipo, neto	6	174.771.081
Intangibles		0
<b>Total de los activos no corrientes</b>		<b><u>174.771.081</u></b>
<b>Total de los activos</b>		<b><u>1.306.085.702</u></b>
<b><u>Pasivos</u></b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Proveedores	7	873.807.190
Cuentas por pagar	8	15.361.230
Obligaciones laborales	9	1.967.253
Otros pasivos		0
<b>Total de los pasivos corriente</b>		<b><u>891.135.672</u></b>
<b>Total de los pasivos</b>		<b><u>891.135.672</u></b>
<b><u>Patrimonio</u></b>	10	<b>414.950.029</b>
Capital suscrito y pagado		200.000.000
Resultado del ejercicio		214.950.029
Resultado del ejercicios anteriores		0
<b>Total de los pasivos y patrimonio</b>		<b><u>1.306.085.702</u></b>

ROSMERY ELLES LORA  
Representante Legal  
CC: 45.526.908

FATIMA CARABALLO LOZANO  
Contador  
T.P 120595-T



NIT 901.110.265-5  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
(Pesos colombianos)

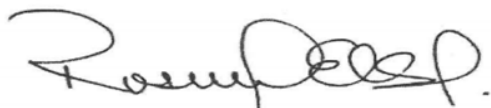
	NOTAS	
Ingresos operacionales	11	2.358.186.126
Costo por prestación de servicios	12	1.697.643.928
<b>Ganancia Bruta</b>		<b><u>660.542.198</u></b>
Gastos de administración		432.906.199
Gastos de Venta	13	1.000.000
<b>Utilidad Operacional</b>		<b><u>226.635.999</u></b>
Otros (gastos) ingresos no operacionales		
Gastos financieros	14	11.685.969
Otros, neto		0
<b>Utilidad antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b>		<b>214.950.029</b>
<b>Provisión para impuesto sobre la renta</b>		<b><u>0</u></b>
<b>Excedentes Netos</b>		<b><u>214.950.029</u></b>

ROSMERY ELLES LORA  
Representante Legal  
CC: 45.526.908

FATIMA CARABALLO LOZANO  
Contador  
T.P 120595-T

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(Expresados en pesos colombianos)**

Flujos de efectivo de actividades de operación	
Utilidad neta del año	214.950.029
<b>Ajustes para conciliar la pérdida neta del año con el efectivo</b>	
Neto provisto por las actividades de operación:	
Depreciación de propiedades y equipo	50.401.465
Cambios en activos y pasivos operacionales	
Inversiones	-150.000.000
Deudores	-859.200.087
Inventarios	0
Obligaciones Financieras	0
Proveedores	873.807.190
Cuentas por pagar	15.361.230
Obligaciones laborales	1.967.253
Otros pasivos	0
<b>Efectivo neto usado en actividades de operación</b>	<b><u>147.287.080</u></b>
Flujos de efectivo de actividades de inversión	
Aumento de propiedades y equipo	-225.172.546
Aumento del intangible	0
<b>Efectivo usado en actividades de inversión</b>	<b><u>225.172.546</u></b>
Flujos de efectivo de actividades de financiación	
Aumento de otros pasivos Largo Plazo	0
<b>Aportes de capital</b>	<b><u>0</u></b>
<b>Efectivo provisto por actividades de financiación</b>	<b>200.000.000</b>
<b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>122.114.534</b>
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	0
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<b>122.114.534</b>



**ROSMERY ELLES LORA**  
Representante Legal  
CC: 45.526.908



**FATIMA CARABALLO LOZANO**  
Contador  
T.P 120595-T



**ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

<b>CUENTAS</b>	<b>Saldo Dic. 31/17</b>	<b>Aumentos</b>	<b>Disminuciones</b>	<b>Saldo Dic.31/18</b>
Capital suscrito y pagado	200.000.000	-	-	200.000.000
Excedentes Acumulados	-	-	-	-
Excedentes del Ejercicio	-	214.950.029	-	214.950.029
<b>Totales</b>	<b>200.000.000</b>	<b>214.950.029</b>	<b>-</b>	<b>414.950.029</b>

**ROSMERY ELLES LORA**  
Representante Legal  
CC: 45.526.908

**FATIMA CARABALLO LOZANO**  
Contador  
T.P 120595-T

**FUNDOVIDA IPS SAS.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2018**

*(Cifras expresadas en miles pesos colombianos, a menos que se indique otra denominación)*

**NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE**

*FUNDOVIDA IPS SAS fue establecida de acuerdo con las leyes colombianas el 17 de febrero de 2017, otorgada en asamblea general de asociados en Cartagena mediante acta numero 1 donde consta la organización formal de la entidad, inscrita en la cámara de comercio el 29 de agosto de 2017 bajo el número 134,905 del libro IX del registro mercantil, se constituyó una sociedad por acciones simplificadas de naturaleza comercial.*

*La sociedad tendrá como objeto principal las actividades de prestación de servicios de salud a nivel nacional e internacional, y en desarrollo de la misma se podrán adelantar las siguientes actividades: prestación de servicios de atención médica ambulatoria y atención médica especializada en todos los niveles de atención y complejidad; atención de urgencias con disponibilidad de 24 horas, servicios de hospitalización, cirugía, unidades de cuidados intensivos, unidades renales, atención a pacientes con patologías de alto costo, consulta externa en todos los niveles de atención y complejidad; ejecución de programas y actividades de promoción y prevención, programas de riesgo, suministro, distribución y dispensación de medicamentos en insumos hospitalarios para la salud humana.*

**NOTA 2 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

*Para la preparación de sus estados financieros, FUNDOVIDA IPS SAS por disposición legal debe observar principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, establecidos por la Superintendencia de Salud y por otras normas legales; dichos principios pueden diferir en algunos aspectos de los establecidos por otros organismos de control del Estado. A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que FUNDOVIDA IPS SAS ha adoptado en concordancia con lo anterior:*

*Reconocimiento de ingresos, costos y gastos*

*Todos los ingresos, costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.*

*Contingencias*

*Ciertas condiciones contingentes pueden existir a la fecha que los estados financieros son emitidos, las cuales pueden resultar en una pérdida para FUNDOVIDA IPS SAS pero únicamente serán resueltas en el futuro cuando uno o más hechos sucedan o puedan ocurrir. Tales contingencias son estimadas por la gerencia y sus asesores legales. La estimación de las contingencias de pérdida necesariamente envuelve un ejercicio de juicio y es materia de opinión. En la estimación de contingencias de pérdida en procesos legales que están pendientes contra la FUNDOVIDA IPS SAS, los asesores legales evalúan, entre otros aspectos, los méritos de los reclamos, la jurisprudencia de los tribunales al respecto y el estado actual de los procesos.*

*Si la evaluación de la contingencia indica que es probable que una pérdida material ha ocurrido y el monto del pasivo puede ser estimado entonces es registrado en los estados financieros. Si la evaluación indica que una pérdida potencial no es probable pero es incierto el resultado o es probable pero no puede ser estimado el monto de la pérdida, entonces la naturaleza de la contingencia es revelada en nota a los estados financieros con una estimación del rango probable de pérdida. Contingencias de pérdida estimadas como remotas generalmente no son reveladas.*

## **2.1 Bases de preparación de los estados financieros**

### **2.1.1 Normas Contables Profesionales Aplicadas**

*La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera para pequeñas y medianas entidades aceptadas en Colombia (NIIF para PYMES), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el decreto único reglamentario 2420 de 2015 modificado por el decreto 2496 de 2015. Estas normas de contabilidad y de información financiera, corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas empresas (Pymes) traducidas de manera oficial y autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) al 31 de diciembre de 2009.*

*Los siguientes lineamientos que la compañía aplica se encuentran incluidos en los decretos mencionados y constituyen excepciones a las NIIF para PYMES como se emiten por el IASB:*

*En la preparación de estos estados financieros la FUNDOVIDA IPS ha aplicado las políticas contables, los juicios, estimaciones y supuestos contables significativos descritos en los apartados 2.3, 2.4 y 2.5 de la presente Nota, respectivamente. Asimismo, la Compañía ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la Sección 35 que se describen en el apartado 2.6 de la presente Nota*

## **2.2. Bases de Preparación**

*Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia - PCGA. La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con las bases descritas en el párrafo anterior. Los efectos de los cambios entre los PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 201 y las NIIF para PYMES se explican en las conciliaciones detalladas en el apartado 2.6 de la presente Nota.*

*Los presentes estados financieros se presentan en pesos colombianos y todos los valores se han redondeado a la unidad de mil más próxima (COP 000), salvo cuando se indique lo contrario.*

## **2.3. Resumen de las Políticas Contables Significativas**

*Las siguientes son las políticas contables significativas aplicadas por la clínica en la preparación de los presentes estados financieros separados.*

### 2.3.1. Moneda de presentación y moneda funcional

La moneda de presentación de estos estados financieros es el peso que es la moneda funcional de la compañía; toda la información es presentada en pesos, excepto cuando se indique de otra manera.

### 2.3.2. Capital

El capital autorizado de la sociedad es la suma de DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS (\$200.000.000.00), el cual se encuentra dividido en DOS MIL ACCIONES (2.000.00) acciones ordinarias de valor nominal de CIEN MIL PESOS (\$100.000.00) cada una.

Nombre de Accionista	Acciones Autorizadas	Valor Nominal	Capital Autorizado
ROSMERY DEL ROSARIO ELLES LORA	1.600	\$ 100.000,00	\$ 160.000.000,00
FUNDACION SOCIAL PARA LA PROMOCION DE VIDA	400	\$ 100.000,00	\$ 40.000.000,00
<b>TOTALES</b>	<b>2.000</b>		<b>\$ 200.000.000,00</b>

#### **NOTA 3 - DISPONIBLES**

Al 31 de Diciembre de 2018 la cuenta de disponibles comprendía lo siguiente:

Cuenta	Nombre	VALOR
1110	BANCOS	122.114.534

Representa básicamente el saldo en bancos a 31 de Diciembre de 2018 que se encuentra en las cuentas corrientes de FUNDOVIDA IPS SAS, las cuales se encuentran debidamente conciliadas. Mes a Mes.

#### **NOTA 4 - INVERSIONES**

Cuenta	Nombre	VALOR
1205	ACCIONES	150.000.000

#### **NOTA 5 - CLIENTES**

Los Clientes a 31 de Diciembre de 2018 corresponden a:

Cuenta	Nombre	VALOR
1302	CLIENTES NACIONALES FACTURACIÓN RADICADA	702.522.403
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS	90.137.317
1345	INGRESOS POR COBRAR	8.553.980
1355	ANTICIPO DE RETENCION EN LA FUENTE	57.986.387
		<b>859.200.087</b>

Representan el saldo de clientes a favor de FUNDOVIDA IPS SAS, así mismo anticipos a proveedores, ingresos por cobrar y cuentas por cobrar a trabajadores.

#### **NOTA 6 – PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS**

Los saldos a 31 de Diciembre de 2018 corresponden a las construcciones y edificaciones, maquinaria y equipos, equipos de oficina, equipos de cómputo y comunicación, equipos médicos científicos y la depreciación acumulada por el método de línea recta.

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>VALOR</b>
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	175.100.000
1524	EQUIPO DE OFICINA	1.862.250
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	46.545.724
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	1.664.572
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-50.401.465
		<b>174.771.081</b>

#### **NOTA 7 – PROVEEDORES**

Al 31 de Diciembre de 2018, los proveedores comprenden los siguientes saldos:

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>VALOR</b>
2205	NACIONALES	873.807.190

#### **NOTA 8 – CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre de 2018, las cuentas por pagar comprenden los siguientes saldos:

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>VALOR</b>
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	5.900.898
2365	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	8.720.791
2367	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	55.416
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	684.124
		<b>15.361.230</b>

Corresponde a las obligaciones que tiene FUNDOVIDA IPS SAS como son honorarios, arrendamientos, impuestos nacionales (retención en la fuente a título de Renta e IVA) y seguridad social y aportes parafiscales.



**NOTA 9 – OBLIGACIONES LABORALES**

Corresponde a las obligaciones laborales que tiene FUNDOVIDA IPS con sus empleados a corte 31 de Diciembre de 2018, tales como cesantías, intereses sobre cesantías y vacaciones.

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>VALOR</b>
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	1.312.124
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	105.410
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	549.719
		<b>1.967.253</b>

**NOTA 10 - PATRIMONIO FUNDOVIDA IPS SAS**

A 31 de Diciembre de 2018 el capital social está conformado por las siguientes partidas

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>VALOR</b>
3105	CAPITAL SOCIAL	200.000.000
3605	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	214.950.029
		<b>414.950.029</b>

**NOTA 11 – INGRESOS OPERACIONALES**

Los ingresos operacionales comprenden a los saldos de los ingresos por la prestación de los servicios:

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>VALOR</b>
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	2.358.186.126

Corresponde a la prestación del servicio de salud por consultas y procedimientos a pacientes según contratos con FUNDACION SOCIAL PARA PROMOCION DE VIDA y ECOOPSOS EPS SAS.

**NOTA 12 – COSTO POR PRESTACION DE SERVICIOS**

La cuenta costo por prestación de servicios corresponde de manejo Integral de enfermedades huérfanas y programas, comprendía el siguiente saldo:

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>VALOR</b>
6110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.697.643.928

**NOTA 13 - GASTOS ADMINISTRACION Y VENTA**

*Corresponden los gastos administrativos y de venta necesarios para el ejercicio de la operación.*

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>VALOR</b>
5105	GASTO DE PERSONAL	34.989.434
5110	HONORARIOS	146.463.006
5120	ARRENDAMIENTOS	24.731.446
5130	SEGUROS	6.601.583
5135	SERVICIOS	34.253.227
5140	GASTOS LEGALES	2.321.400
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.165.780
5150	ADECUACION E INSTALACION	11.632.516
5155	GASTOS DE VIAJE	300.000
5160	DEPRECIACIONES	50.401.465
5195	DIVERSOS	117.046.342
5210	HONORARIOS	1.000.000
		<b>433.906.199</b>

**NOTA 14 - GASTOS FINANCIEROS**

*Corresponden al gravamen a los movimientos financieros, costos y comisiones bancarias.*

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>VALOR</b>
5305	FINANCIEROS	10.931.995
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	753.974
		<b>11.685.969</b>