I.P.S. Servidoensalud S.A.S

NIT 900. 064. 578-4

ESTADOS DE RESULTADOS DEL PERIODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES

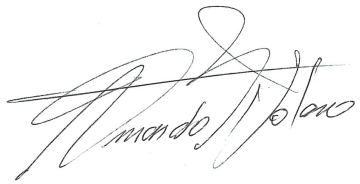
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 Y 2017

(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

VIGILADO SUPERSALUD

		2016		2017
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	$	1,368,851	$	1,397,425
COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	$	651,164	$	852,449
UTILIDAD BRUTA	$	717,687	$	544,976
OTROS INGRESOS	$	395	$	-
GASTOS DE ADMINISTRACION	$	211,237	$	371,799
OTROS GASTOS	$	38,060	$	22,366
INGRESOS FINANCIEROS	$	-	$	-
GASTOS FINANCIEROS	$	4,235	$	4,800
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	**$**	**464,550**	**$**	**146,011**
IMPUESTO DE RENTA	$	74,457	$	19,389
UTILIDAD NETA	**$**	**390,093**	**$**	**126,622**
OTRO RESULTADO INTEGRAL	$	-	$	-
RESULTADO TOTAL INTEGRAL DEL AÑO	**$**	**390,093**	**$**	**126,622**

(*) Expresada en pesos colombianos



NESTOR ARMANDO SOLANO CH.
Gerente

OSCAR FERNANDO CRUZ L.
Contador Pùblico
T.P. No 144.273-T

I.P.S. SERVIDOENSALUD SAS

REVELACIONES - ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE DEL 2017

INFORMACION GENERAL

ENTE ECONOMICO

La empresa SERVIDOENSALUD SAS, es una sociedad comercial de servicios del tipo simplificada por acciones, constituida con documento privado No.0001 del 11 de enero de 2006.

Su objeto principal es la prestación de servicios asistenciales en salud domiciliaria.

DOMICILIO

El domicilio principal es la ciudad de de Yopal, su ámbito de operaciones es todo el territorio nacional de la República de Colombia, tiene su R.U.T. No. 900.064.578-4

RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la ips servidoensalud sas. han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB). Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable.

VIGILADO Supersalud

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las tran- sacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la geren- cia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros.

Base de contabilidad de causación

La Empresa prepara sus estados financieros usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

VIGILADO Supersalud

Para efectos de revelación, 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.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

Propiedad, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan.

El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación.

VIGILADO Supersalud

Las propiedades en el curso de construcción para fines de producción, suministro o administrativos se contabilizan al costo, menos cualquier pérdida por deterioro reconocida. El costo incluye, para los activos calificados, los costos por préstamos capitalizados bajo el método de la tasa de interés efectiva. Estas propiedades se clasifican en las categorías apropiadas de propiedades, planta y equipo cuando estén terminadas y listas para su uso previsto.

Los costos subsecuentes se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que generen beneficios económicos futuros y el costo de estos activos se pueda medir razonablemente. Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultado del período y otro resultado integral en el período en el que éstos se incurren.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de los otros activos se calcula por el método de línea recta para asignar su costo menos su valor residual durante el estimado de su vida útil como sigue:

La depreciación se calcula sobre el valor del activo ajustado por inflación, el método de línea recta y teniendo como base su vida útil así: 20 años para edificaciones, 10 para maquinaria y equipo y muebles y enseres y 5 para equipo de computación.

Actualmente se encuentra en construcción la nueva sede propia de la Ips.

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

Reconocimiento de costos y gastos

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

VIGILADO Supersalud

Distribución de dividendos

La distribución de dividendos a los accionistas de la Empresa se reconoce como pasivo en los estados financieros en el período en el que éstos se aprueban por los accionistas de la Empresa.

PROPIEDADES Y EQUIPO Y DEPRECIACION

Las propiedades y equipos se contabilizan al costo histórico, incluidos los cargos por gastos de financiación e instalación, valor que se ajusta por la inflación.

La depreciación se calcula sobre el valor del activo ajustado por inflación, el método de línea recta y teniendo como base su vida útil así: 20 años para edificaciones, 10 para maquinaria y equipo y muebles y enseres y 5 para equipo de computación.

Actualmente se encuentra en construcción la nueva sede propia de la Ips con un avance de obra del 95%.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Todos los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación.

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Agrupa los saldos conciliados existentes en las cuentas bancarias de la sociedad, además de valores en caja.

DEUDORES COMERCIALES

Corresponde a valores adeudados a la empresa por prestación de servicios a empresas contratantes, refleja la cartera en sus diferentes edades, con la implementación de las normas internacionales de información financiera en el ESFA se reconoció un incremento basado en el valor razonable de una deuda de largo plazo que se encuentra en demanda con la NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD, el concepto jurídico fue evaluado para el nuevo valor a recaudar. Con base a dicha modificación el reconocimiento financiero de la cuenta por cobrar se incrementó en 129.298.000 con cambio en el ESFA al patrimonio en GANANCIAS RETENIDAS POR EFECTO DE CONVERSION.

La cartera en el último periodo se incrementó sustancialmente gracias a la aplicación que trata el párrafo anterior y a facturación de octubre noviembre y diciembre que se encuentra en proceso de cobro con CAPRESOCA.

VIGILADO Supersalud

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES

Se realiza reclasificación de activo de inversión a propiedad planta y equipo gracias a su actual condición de activo utilizado en las actividades propias de generación de beneficios para la empresa.

Se revela construcción en curso por última etapa de construcción nueva sede hasta la finalización y entrega de la misma por ingenieros encargados.

PASIVO

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las operaciones de financiamiento ips están contraídas con el banco de Bogotá y asciende a 31 de diciembre a 243.310.384, producto de dineros utilizados en labores de construcción de la nueva sede

VIGILADO Supersalud

VIGILADO Supersalud

PATRIMONIO

CAPITAL

Pertenece al aporte accionario de la sociedad, utilidades acumuladas y utilidad del ejercicio año.

Capital	$200.000.000

Ganancias retenidas

Durante el año 2017 se realizó pago de dividendos al único socio de la IPS, El señor Néstor Armando Solano.

Se revela en las partidas de patrimonio los valores de cambio en la implementación de NIIF.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos operacionales corresponden a la contratación con la Eps Nueva Empresa Promotora De Salud S.A, Capresoca Eps y Colombiana de salud, Coomeva, Alianza Fiduciaria, Colmedica, compensar y personas naturales para la prestación de servicios relacionados con salud asistencial domiciliaria.

Prestación de ss. Domiciliarios	$ 1.397.425.000

OTROS INGRESOS

Pertenece a los valores que se obtuvieron por ingresos diferentes al objeto social de la I.PS.

COSTOS DE VENTAS Y OPERACION

Son los valores relacionados directamente con la prestación de servicios domiciliares como el pago de profesionales, técnicos y empleados.

Costos $ 852.449.000

IPS Que lindo es Vivir!!!

Servidoensalud S.A.S.

Tu Medico en Casa

NIT: 900064578-4

GASTOS DE ADMINISTRACION

Representan los gastos de administración incurridos durante el periodo contable para el normal funcionamiento del objeto social, así:

Dirección administrativa $ 371.799.230

Eventos subsecuentes

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Empresa reflejada en los estados.

NESTOR ARMANDO SOLANO CH
Gerente

OSCAR FERNANDO CRUZ L.
Contador Público

I.P.S. Servidoensalud S.A.S

NIT 900. 064. 578-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1 DE ENERO - 31 DE DICIEMBRE 2017

(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

VIGILADO SUPERSALUD

ACTIVO	2016	2017
ACTIVO CORRIENTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	$ 220,786	$ 111,280
DEUDORES COMERCIALES	$ 437,811	$ 382,049
ANTICIPOS POR IMPUESTOS Y RETENCIONES	$ 32,129	$ 33,870
PROVISION DE CARTERA	$ (113,689)	$ (113,689)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**$ 577,037**	**$ 413,510**
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES DE INVERSION - EDIFICACIONES	$ -	$ -
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO -EDIFICACIONES	$ 294,000	$ 512,796
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MUEBLES	$ 96,506	$ 171,750
DEPRECIACION	$ (92,563)	$ (132,256)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN CURSO	$ 66,911	$ 39,371
ACTIVO NO CORRIENTE	**$ 364,854**	**$ 591,661**
TOTAL ACTIVO	**$ 941,891**	**$ 1,005,171**

PASIVO	2016	2017
PASIVOS NO CORRIENTES		
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	$ 172,500	$ 243,310
CUENTAS POR PAGAR	$ -	$ -
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	$ -	$ 585
PROVISIONES Y PASIVOS ESTIMADOS	$ 50,000	$ -
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**$ 222,500**	**$ 243,895**
PASIVOS CORRIENTES		
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	$ -	$ -
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**$ -**	**$ -**
TOTAL PASIVO	**$ 222,500**	**$ 243,895**
PATRIMONIO		
CAPITAL	$ 200,000	$ 200,000
RESULTADO DEL EJERCICIO	$ 390,093	$ 126,622
GANANCIAS RETENIDAS	$ -	$ 305,356
GANANCIAS RET. EFEC DE CONVERSION	$ 129,298	$ 129,298
TOTAL PATRIMONIO	**$ 719,391**	**$ 761,276**
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**$ 941,891**	**$ 1,005,171**

NESTOR ARMANDO SOLANO CH.
Gerente

OSCAR FERNANDO CRUZ L.
Contador Pùblico
T.P. No 144.273-T