

CARRERA 34 No. 46-50 BUCARAMANGA - SANTANDER

NIT 900.322.517-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2016

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOMBRE DE LAS CUENTAS	NOTA	2.016	2.015	VARIACION	
				ABSOLUTA	%
1 ACTIVO					
1105 CAJA		32.746.671	1.055.219	31.691.452	96,78%
1110 BANCOS		1.124.545	0	1.124.545	100,00%
1120 CUENTAS DE AHORRO		18.359.161	4.185.033	14.174.128	77,20%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	1	52.230.377	5.240.252	46.990.125	89,97%
1302 CLIENTES NACIONALES FACTURAC. RADICADA	2	174.489.393	91.097.700	83.391.693	47,79%
1310 CLIENTES DEL EXTERIOR	3	6.279.745	107.439.390	-101.159.645	-1610,89%
1312 PRESTAMOS Y OPERACIONES DE CREDITO	4	38.480.000	7.624.305	30.855.695	80,19%
1345 INGRESOS POR COBRAR	5	71.662.600	195.522.839	-123.860.239	-172,84%
1355 ANTIC. DE IMP. Y CONTRIB O SALDOS A FAVOR	6	12.164.858	209.556	11.955.302	98,28%
1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		1.038.709	1.246.857	-208.148	-20,04%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		356.345.682	408.380.899	-52.035.217	-14,60%
ACTIVO NO CORRIENTE					
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO				0	
1524 EQUIPO DE OFICINA		10.754.300	10.754.300	0	0,00%
1528 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		56.925.849	35.393.849	21.532.000	37,82%
1532 MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		28.812.360	28.812.360	0	0,00%
1592 DEPRECIACION ACUMULADA	7	50.465.516	48.813.116	1.652.400	3,27%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		-36.313.723	-24.123.428	-12.190.295	33,57%
		110.644.302	99.650.197	10.994.105	9,94%
TOTAL ACTIVO		466.989.984	508.031.096	-41.041.112	-8,79%
2 PASIVO					
2105 BANCOS NACIONALES		0	12.210.505	-12.210.505	0,00%
2195 OTRAS OBLIGACIONES		0	16.690.208	-16.690.208	0,00%
2205 PROVEEDORES	8	8.046	41.400	-33.354	-414,54%
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	9	34.443.562	64.992.514	-30.548.952	-88,69%
2355 DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS		0	35.026.687	-35.026.687	0,00%
2365 RETENCION EN LA FUENTE	10	8.789.656	17.699.791	-8.910.135	-101,37%
2367 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	11	588.058	47.760	540.298	91,88%
2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		2.534.087	112.438	2.421.649	95,56%
2404 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0	1.830.099	-1.830.099	0,00%
2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		12.670.400	15.987.000	-3.316.600	-26,18%
2412 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	12	4.522.000	0	4.522.000	100,00%
2480 IMP. SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE		3.125.000	6.152.000	-3.027.000	-96,86%
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS		5.904.142	4.402.024	1.502.118	25,44%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		72.584.951	175.192.426	-102.607.475	-141,36%

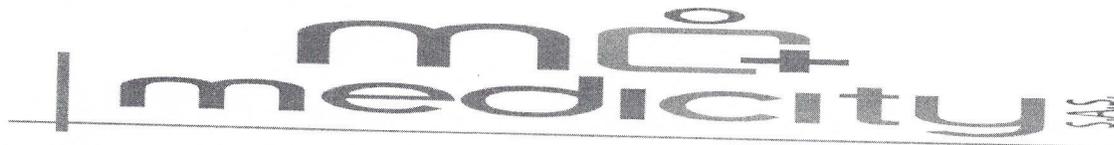
3 PATRIMONIO				
3105 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	20.000.000	20.000.000	0	0,00%
3305 RESERVAS OBLIGATORIAS	16.476.303	16.476.303	0	0,00%
3605 UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	61.566.364	98.670.164	-37.103.800	-60,27%
3705 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	296.362.366	197.692.203	98.670.163	33,29%
TOTAL PATRIMONIO	394.405.033	332.838.670	61.566.363	15,61%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	466.989.984	508.031.096	-41.041.112	-8,79%

VIGILADO Supersalud 



DIEGO LUIS SAAIBI SOLANO
REPRESENTANTE LEGAL


MARINA REMOLINA GUALDRON
CONTADOR PUBLICO T.P. 22676-T



CARRERA 34 No. 46-50 BUCARAMANGA - SANTANDER

NIT 900.322.517-2

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	2.016	2.015	VARIACION	
				ABSOLUTA	%
4 INGRESOS					
41 OPERACIONALES		669.913.655	833.833.337	-163.919.682	-24,47%
4110 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	13	248.751.210	163.096.400	85.654.810	34,43%
4170 OTRAS ACTIVIDADES RELAC. CON LA SALUD	14	569.341.488	670.736.937	-101.395.449	-17,81%
4175 DEV. REBAJAS Y DESC. EN VENTA DE SERVICIOS		-148.179.043	0	-148.179.043	100,00%
6 COSTOS					
61 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	15	431.542.895	528.573.000	-97.030.105	-22,48%
UTILIDAD BRUTA EN PRESTACION DE SERVICIOS		238.370.760	305.260.337	-66.889.577	-28,06%
5 GASTOS		141.170.063	142.689.890	-1.519.827	-1,08%
5105 ADMINISTRACION	16	139.097.313	142.689.890	-3.592.577	-2,58%
5205 VENTAS	17	2.072.750	0	2.072.750	100,00%
UTILIDAD OPERACIONAL		97.200.697	162.570.447	-65.369.750	-67,25%
42 INGRESOS NO OPERACIONALES		9.480.076	12.339.118	-2.859.042	-30,16%
4210 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	18	6.150.035	11.937.222	-5.787.187	-94,10%
4250 RECUPERACIONES	19	3.007.948	288.727	2.719.221	90,40%
4295 DIVERSOS	20	322.093	113.169	208.924	64,86%
53 GASTOS NO OPERACIONALES		8.948.409	22.100.401	-13.151.992	-146,98%
5305 FINANCIEROS	21	3.464.950	14.447.286	-10.982.336	-316,96%
5350 DIVERSOS	22	5.483.459	7.653.115	-2.169.656	-39,57%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		97.732.364	152.809.164	-55.076.800	-56,35%
54 PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES		36.166.000	54.139.000	-17.973.000	-49,70%
5405 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO		26.593.000	39.808.000	-13.215.000	-49,69%
5410 IMP. PARA LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE		9.573.000	14.331.000	-4.758.000	-49,70%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		61.566.364	98.670.164	-37.103.800	-60,27%

VIGILADO Supersalud 


DIEGO LUIS SAAIBI SOLANO
 REPRESENTANTE LEGAL


MARINA REMOLINA GUALDRON
 CONTADOR PUBLICO T.P. 22676-T



CARRERA 34 No.46-50 BUCARAMANGA – SANTANDER
NIT 900.322.517-2

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2016

1 – INFORMACION GENERAL

La Compañía MEDICITY SAS. Fue constituida mediante Documento privado de Noviembre 5 de 2009 de Asamblea General de Accionistas, inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga el día 9 de Noviembre de 2009, bajo el número 83074 del Libro 9, con vigencia indefinida. Su objeto principal lo constituye la prestación directa de servicios médicos en las áreas de medicina general, medicina interna, ultrasonido músculo esquelético y pediatría, bien sea de consulta externa, medicina preventiva, diagnóstica o en proyectos de investigación clínica en humanos. La Compañía acata las Leyes y Normas dictadas por la Superintendencia de Salud, como Organismo que ejerce inspección, control y vigilancia.

2 – BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros han sido elaborados de acuerdo con las Normas de Contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, de conformidad con el Decreto 2649 de 1993 y con el Artículo 6 de la Ley 43 de 1990. A partir del primero de Enero de 2016 la sociedad dio inicio al proceso de convergencia a estándares internacionales de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información, con el propósito de mejorar la productividad, la competitividad y el desarrollo armónico de la actividad empresarial, de acuerdo con la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de 2013, el cual estableció el marco técnico normativo para preparadores de la información financiera que conforman el Grupo 2.

Las cifras de los estados financieros están presentadas en pesos Colombianos.

3 – POLITICAS CONTABLES

RECONOCIMIENTO DE INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El ingreso por actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios de salud se mide al valor razonable, neta de descuentos e impuestos y se reconoce cuando se presta el servicio.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma de impuesto por pagar, calculado en base a la ganancia obtenida en el periodo fiscal que termina.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

La Depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Maquinaria y equipo	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de computación y comunicación	20%
Maquinaria y equipo médico científico	10%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación o vida útil de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipos para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro de valor, se estima y compara el importe recuperable del activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al importe recuperable estimado, y se contabiliza una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro de valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiere reconocido ninguna pérdida por deterioro del valor del activo en años anteriores. La reversión de una pérdida por deterioro se reconoce inmediatamente en resultados del ejercicio.

DEUDORES CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El 98% de las ventas por prestación de servicios de salud se realizan a crédito, en condiciones normales con un plazo máximo concedido para la cancelación de las facturas de 180 días. Los importes de otras cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones normales las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los importes de las cuentas comerciales por cobrar denominadas en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (u.m.) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos, según corresponda. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar a clientes y de otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables, si es así, se reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor.

SOBREGIROS Y PRÉSTAMOS BANCARIOS

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en la cuenta de gastos financieros. Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

4 – INGRESOS OPERACIONALES

	2.016	2.015
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	248.751.210	163.096.400
Servicio medico	248.751.210	163.096.400
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	569.341.488	670.736.937
Investigación	469.741.423	632.699.937
Servicios de salud comunitaria	2.612.478	0
Otros	96.987.587	38.037.000
DEV., REBAJAS Y DESC. EN VENTA DE SERVICIOS	-148.179.043	0
	<u>669.913.655</u>	<u>833.833.337</u>

5 – INGRESOS NO OPERACIONALES

	2.016	2.015
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	6.150.035	11.937.222
Intereses	3.323.497	3.204.483
Diferencia en cambio	2.826.538	8.732.739
RECUPERACIONES	3.007.948	288.727
Reintegro de costos y gastos	3.007.948	288.727
DIVERSOS	322.093	113.169
Excedentes	312.303	9.701
Ajuste al peso	9.790	103.468
	<u>9.480.076</u>	<u>12.339.118</u>

6 – GASTOS DE ADMINISTRACION

	2.016	2.015
DE PERSONAL	43.841.156	45.252.765
HONORARIOS	6.600.000	200.000
IMPUESTOSS	15.642.762	13.046.497
ARRENDAMIENTOS	18.878.408	19.578.572
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	233.000	222.000
SEGUROS	6.562.867	15.393.828
SERVICIOS	14.428.349	13.475.067
LEGALES	1.282.430	3.917.169
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.171.972	8.502.712
ADECUACION E INSTALACIONES	1.414.171	5.213.614
GASTOS DE VIAJE	0	1.004.000
DEPRECIACIONES	7.253.903	0
DIVERSOS	18.788.295	16.883.666
	<u>139.097.313</u>	<u>142.689.890</u>

7 – GASTOS DE VENTAS

	2.016	2.015
SERVICIOS	613.600	0
GASTOS DE VIAJE	1.459.150	0
	<u>2.072.750</u>	<u>0</u>

8 – GASTOS NO OPERACIONALES

	2.016	2.015
FINANCIEROS	3.464.950	14.447.286
Gastos bancarios	46.799	20.600
Intereses	0	32.413
Diferencia en cambio	3.145.951	3.708.767
Descuentos comerciales condicionados	0	10.428.006
Cuotas de manejo	272.200	257.500
DIVERSOS	5.483.459	7.653.115
Otros no deducibles	498.280	3.326.449
Contribución Fogafin	2.731.423	2.451.907
Ajuste al peso	10.829	6.286
Retenciones asumidas	2.242.927	1.868.473
	<u>8.948.409</u>	<u>22.100.401</u>

9 – COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS

	2.016	2.015
MATERIALES Y SUMINISTROS	2.812.488	3.262.286
DE PERSONAL	103.888.850	94.603.099
HONORARIOS	216.260.160	238.620.000
ARRENDAMIENTOS	52.068.256	80.616.504
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	344.728	321.592
SERVICIOS	30.997.378	89.720.580
MANTENIMIENTO, REPARACIONES Y ACCESORIOS	1.379.000	2.288.840
DEPRECIACIONES	4.936.392	0
DIVERSOS	18.855.643	19.140.099
	<u>431.542.895</u>	<u>528.573.000</u>

10 – CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA

	2.016	2.015
Entidades promotoras de servicio de salud	174.489.393	91.097.700
	<u>174.489.393</u>	<u>91.097.700</u>

11 – CLIENTES DEL EXTERIOR

	2.016	2.015
Personas jurídicas	6.279.745	107.439.390
	<u>6.279.745</u>	<u>107.439.390</u>

El saldo de clientes del exterior corresponde a USD \$ 2.060,80, los cuales fueron convertidos a pesos colombianos teniendo en cuenta el precio del dólar a 31 de Diciembre de 2016.

12 – INGRESOS POR COBRAR

	2.016	2.015
Servicios	66.262.600	195.522.839
Arrendamientos	5.400.000	7.624.305
	<u>71.662.600</u>	<u>203.147.144</u>

13 – ANTICIPO DE IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR

	2.016	2.015
Anticipo de Impuesto sobre la Renta	12.164.858	0
Impuesto de Industria y comercio retenido	0	209.556
	<u>12.164.858</u>	<u>209.556</u>

14 – DEPRECIACION ACUMULADA

	2.016	2.015
Maquinaria y equipo	5.377.150	4.301.720
Equipo de oficina	13.338.178	9.193.826
Equipo de computación y comunicación	5.027.551	2.993.430
Equipo médico científico	12.570.844	7.634.452
	<u>36.313.723</u>	<u>24.123.428</u>

15 – COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

	2.016	2.015
Honorarios	34.170.863	7.237.000
Seguros	0	1.337.815
Arrendamientos	225.600	0
Otros	47.099	56.417.699
	<u>34.443.562</u>	<u>64.992.514</u>

16 – CAPITAL

El capital autorizado de la compañía está representado en 100 acciones de \$200.000 c/u, las cuales se encuentran totalmente emitidas y en circulación.

17 – HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

La Entidad no reporta hechos importantes ocurridos después del cierre del presente ejercicio fiscal

18 – APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes estados financieros fueron aprobados por su único socio y propietario y autorizados para su publicación el día 24 de Marzo de 2017


DIEGO LUIS SAAIBI SOLANO
REPRESENTANTE LEGAL


MARINA RÉMOLINA GUALDRÓN
CONTADOR PÚBLICO T.P. 22676-T