

CLINICA SANTA MARIA SAS
NIT 800183943-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2017-2016
Fecha de Publicacion 27 de abril de 2018
(Cifras en miles de pesos)
Sincelejo-Sucre



ACTIVOS	2017	2016	VARIACION	%
ACTIVOS CORRIENTES				
1101 Efectivo	1.156.010	2.104.400	-948.390	-45,07%
1103 Equivalentes al Efectivo	235	235	0	0,00%
1302 Deudores del sistema a costo amortizado	44.312.013	44.910.622	-598.609	-1,33%
1313 Activos no financieros-anticipos	-3.992.063	-1.840.368	-2.151.695	116,92%
1314 Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	403.010	2.423.815	-2.020.805	-83,37%
1317 Cuentas por cobrar a trabajadores al costo amortizado	14.427	20.432	-6.005	-29,39%
1319 Deudores varios	101.887	29.051	72.836	250,72%
1320 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-3.918.057	-3.645.835	-272.222	7,47%
1403 Inventarios para ser consumidos en la prestación de servicios	1.331.644	1.871.338	-539.694	-28,84%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	39.409.106	45.873.690	-6.464.584	-14,09%
ACTIVOS NO CORRIENTES				
1208 Inversiones en asociadas al costo	3.657.092	3.657.092	0	0,00%
1209 Inversiones en asociadas a valor razonable	7.975	7.975	0	0,00%
1302 Deudores del sistema a costo amortizado	13.088.475	5.579.340	7.509.135	134,59%
1501 Propiedad planta y equipo al modelo del costo	11.337.852	10.213.098	1.124.754	11,01%
1502 Propiedad planta y equipo al modelo de la revaluación	12.560.224	12.560.224	0	0,00%
1504 Depreciacion acumulada prop. planta y E modelo de la reval.	-14.487.561	-14.117.691	-369.870	2,62%
1701 Activos intangibles al costo	430.333	676.268	-245.935	-36,37%
1812 Activos por impuestos diferidos	32.969	0	32.969	100,00%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	26.627.359	18.576.306	8.051.053	43,34%
TOTAL ACTIVOS	66.036.465	64.449.996	1.586.469	2,46%


CLINICA SANTA MARIA SAS
NIT 800183943-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2017-2016
Fecha de Publicacion 27 de abril de 2018
(Cifras en miles de pesos)
Sincelejo-Sucre


	2017	2016	VARIACION	%
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
2102 Obligaciones financieras al costo amortizado	1.678.915	1.022.886	656.029	64,14%
2103 Obligaciones financieras al valor presente	946.834	965.459	-18.625	-1,93%
2106 Cuentas por pagar-al costo amortizado	3.887.243	5.512.658	-1.625.415	-29,49%
2120 Costos y gastos por pagar al costo	11.099.784	9.472.235	1.627.549	17,18%
2133 Acreedores varios al costo	77.364	28.017	49.347	176,13%
2201 Retencion en la fuente	124.614	163.545	-38.931	-23,80%
2202 De Renta y complementarios	131.768	0	131.768	100,00%
2203 Impuesto sobre las ventas por pagar	13.782	8.236	5.546	67,34%
2207 De valorizacion	22.328	22.328	0	0,00%
2301 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.616.859	1.179.387	437.472	37,09%
2501 Otros pasivos -anticipos y avances recibidos	4.295.093	3.727.484	567.609	15,23%
2504 Embargos judiciales	8.660	8.355	305	3,65%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	23.903.244	22.110.590	1.792.654	8,11%
PASIVO NO CORRIENTES				
2102 Obligaciones financieras al costo amortizado	3.843.078	5.851.749	-2.008.671	100,00%
2131 Dividendos y participaciones por pagar al costo amortizado	4.046.555	4.046.555	0	0,00%
2401 Litigios y demandas	0	3.500.217	-3.500.217	-100,00%
2402 Para costos y gastos	0	3.023	-3.023	100,00%
2403 Para obligaciones fiscales	0	2.300.000	-2.300.000	100,00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTES	7.889.633	15.701.544	-7.811.911	-49,75%
TOTAL PASIVOS	31.792.877	37.812.134	-6.019.257	-15,92%
PATRIMONIO				
3101 Capital Suscrito y Pagado	4.000.000	4.000.000	0	0,00%
3301 Reservas Obligatorias	5.810.000	5.810.000	0	0,00%
3303 Reservas Ocasionales	6.075.269	6.075.269	0	0,00%
3501 Utilidad del Ejercicio	3.143.950	1.664.900	1.479.050	88,84%
3502 Utilidad o Perdidas Acumuladas	8.128.691	6.487.123	1.641.568	25,31%
3503 Transición -posterior al nuevo marco técnico normativo	7.085.678	2.600.570	4.485.108	172,47%
TOTAL PATRIMONIO	34.243.588	26.637.862	7.605.726	28,55%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	66.036.465	64.449.996	1.586.469	2,46%

CLINICA SANTA MARIA SAS
NIT 800183943-7
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
COMPARATIVO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2017 - 2016
Fecha de Publicacion 27 de abril de 2018
(Cifras en Miles de Pesos)
Sincelejo-Sucre



	2017	2016	VARIACION	%
INGRESOS				
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4101 Ingresos de las instituciones prestadoras de serv. de salud	61.562.537	62.990.845	-1.428.308	-2,27%
TOTAL INGRESOS NETOS	61.562.537	62.990.845	-1.428.308	-2,27%
COSTOS				
DE PRESTACION DE SERVICIOS				
6101 Prestacion de servicios de salud	47.801.706	50.100.459	-2.298.753	-4,59%
TOTAL COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	47.801.706	50.100.459	-2.298.753	-4,59%
UTILIDAD BRUTA	13.760.831	12.890.386	870.445	6,75%
GASTOS OPERACIONALES				
5101 Beneficios a los empleados	3.463.057	3.182.050	281.007	8,83%
5102 Contribuciones imputadas	7.651	8.737	-1.086	-12,43%
5103 Contribuciones efectivas	630.823	594.434	36.389	6,12%
5104 Aportes sobre la nomina	26.485	21.245	5.240	24,66%
5105 Prestaciones sociales	763.063	713.162	49.901	7,00%
5106 Gastos de personal diversos	155.706	112.535	43.171	38,36%
5107 Gastos por honorarios	363.884	253.975	109.909	43,28%
5108 Gastos por imptos distintos de gtos por impto a las ganc.	799.935	662.955	136.980	20,66%
5109 Arrendamientos operativos	25.747	11.587	14.160	122,21%
5111 Contribuciones y afiliaciones	16.652	15.949	703	4,41%
5112 Seguros	116.608	158.444	-41.836	-26,40%
5113 Servicios	158.265	159.598	-1.333	-0,84%
5114 Gastos legales	10.461	24.034	-13.573	-56,47%
5115 Gastos de reparacion y mantenimiento	149.489	115.375	34.114	29,57%
5116 Adecuación e instalación	3.663	51.265	-47.602	-92,85%
5117 Gastos de transporte	45.120	39.250	5.870	14,96%
5118 Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo	147.485	271.068	-123.583	-45,59%
5121 Deterioro por cuentas por cobrar	272.223	1.628.721	-1.356.498	-83,29%
5130 Amortizacion activos intagibles al costo	245.012	145.760	99.252	68,09%
5136 Otros gastos	441.606	542.991	-101.385	-18,67%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	7.842.935	8.713.135	-870.200	-9,99%
UTILIDAD OPERACIONAL	5.917.896	4.177.251	1.740.645	41,67%
OTROS GASTOS				
5208 Gastos por imptos distintos de gtos por imptos a las gan.	100.531	152.449	-51.918	-34,06%
5236 Otros gastos	2.140.307	1.289.481	850.826	65,98%
5301 Gastos financieros	880.751	1.293.116	-412.365	-31,89%
TOTAL OTROS GASTOS	3.121.589	2.735.046	386.543	14,13%
OTROS INGRESOS				
4201 Financieros	10.294	309.990	-299.696	-96,68%
4202 Dividendos y Participaciones	700.686	109.869	590.817	537,75%
4204 Arrendamientos operativos	429.829	392.013	37.816	9,65%
4208 Servicios	301.362	137.440	163.922	119,27%
4211 Recuperaciones	587.140	1.521.722	-934.582	-61,42%
4214 Diversos	26.072	51.661	-25.589	-49,53%
TOTAL OTROS INGRESOS	2.055.383	2.522.695	-467.312	-18,52%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	4.851.690	3.964.900	886.790	22,37%
5501 Impuesto a las ganancias corrientes	1.707.740	2.300.000	-592.260	-25,75%
5601 UTILIDAD DEL EJERCICIO	3.143.950	1.664.900	1.479.050	88,84%

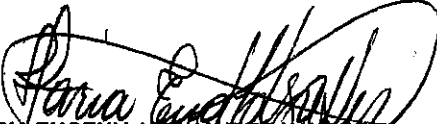

MARIA EUGENIA HERNANDEZ
 Gerente Clínica Santa María Sas


LUZ MERY ORTEGA GUEVARA
 Contador Publico TP 121259 - T


EMIGDIO CONTRERAS SIERRA
 Revisor Fiscal TP 57526 - T

CLINICA SANTA MARIA SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DICIEMBRE 31 DE 2015 - 2017

	Capital Suscrito y Pagado	Reservas	Resultados del ejercicios	Resultados acumulados	Ajustes por Implementación de NIIF PyMEs	Superavit Valorizaciones	Total patrimonio
Saldo inicial Dic 31 de 2015	4.000.000.000	10.847.634.357	3.012.651.640	5.512.105.786	-	6.036.627.102	29.409.018.886
Traslado de Utilidades			(3.012.651.640)	3.012.651.640			-
Ajuste de ejercicios ant	-			-		(6.036.627.102)	(6.036.627.102)
Distribucion de Utilidades				(1.000.000.000)			(1.000.000.000)
Traslado a Reservas		1.037.634.357		(1.037.634.357)			-
Ajustes por implementación de NIIF PyMES					2.600.570.320		2.600.570.320
Ajuste Valorizaciones						-	-
Utilidad del Ejercicio			1.664.899.868				1.664.899.868
Total Patrimonio Dic 31 de 2016	4.000.000.000	11.885.268.714	1.664.899.868	6.487.123.069	2.600.570.320	-	26.637.861.971
Traslado de Utilidades			(1.664.899.868)	1.664.899.868			-
Ajuste de ejercicios anteriores	-			(23.331.650)			(23.331.650)
Utilidad del Ejercicio			3.143.950.106				3.143.950.106
Partidas registradas en Adopcion por primera vez				-	4.485.107.181	-	4.485.107.181
Total Patrimonio Dic 31 de 2017	4.000.000.000	11.885.268.714	3.143.950.106	8.128.691.287	7.085.677.501	-	34.243.587.608


MARIA EUGENIA HERNANDEZ NAVARRO
 Representante Legal
 Ver Certificacion Adjunta


LUZ MERY ORTEGA GUEVARA
 Contador Publico
 TP 121259 - T
 Ver Certificacion Adjunta

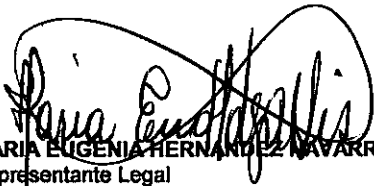

EMIGDIO CONTRERAS SIERRA
 Revisor Fiscal
 T.P 57526-T
 Ver La Opinion Adjunta


CLINICA SANTA MARIA SAS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO ENERO 1 - DICIEMBRE 31 DE 2017

ACTIVIDADES DE OPERACION		
1	Utilidad del período (Estado de Resultados)	3.143.950.106
	Partidas que no afectan el efectivo	
2	(+) Depreciaciones	369.870.206
3	(+) Amortizaciones	245.935.621
4	(+) Provisiones	0
6	(-) Utilidad en Método de Participación	0
7	(-) Utilidad en Venta de Inversiones	0
8	(-) Utilidad en Vta Propiedades Planta y Equipo y/o Otros Bienes.	0
9	(-) Recuperaciones	0
10	(+) Pérdida en Venta o Retiro de Bienes	0
11	(+) Pérdida en Método de Participación	0
12	(+) Impuesto diferido debito	-32.969.400
13	Subtotal Partidas que no afectan el efectivo	582.836.427
14	(+ o -) Diferencia en cambio	0
15	(+ o -) Errores de ejercicios anteriores	-23.331.650
16	Efectivo generado en operación	3.703.454.883
	Cambios en activos y pasivos operacionales	
17	(+) Disminución Deudores	0
18	(+) Disminución Inventarios	539.694.392
19	(+) Disminución Activos Diferidos	0
20	(+) Aumento Proveedores	0
21	(+) Aumento Cuentas por Pagar	1.947.675.827
22	(+) Aumento Impuestos, Gravámenes y Tasas	137.315.815
23	(+) Aumento Obligaciones Laborales	128.065.527
24	(+) Aumento Pasivos Estimados y Provisiones	0
25	(+) Aumentos Pasivos Diferidos	0
26	(+) Aumento Otros Pasivos	567.608.860
27	(-) Aumento Deudores	-2.532.634.462
28	(-) Aumento Inventarios	0
29	(-) Aumento Activos Diferidos	0
30	(-) Disminución Proveedores	-1.625.415.533
31	(-) Disminución Cuentas por Pagar	0
32	(-) Disminución Impuestos Gravámenes y Tasas	0
33	(-) Disminución Obligaciones Laborales	0
34	(-) Disminución Pasivos Estimados y Provisiones	-2.343.273.028
35	(-) Disminución Pasivos Diferidos	0
36	(-) Disminución Otros Pasivos	0
37	Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación (Reng.13 + 17 a 36)	522.492.281

ACTIVIDADES DE INVERSION		
38	(-) Compra Inversiones Temporales	0
39	(-) Compra Inversiones Permanentes	0
40	(-) Compra Propiedades Planta y Equipo	-1.118.239.675
41	(-) Aumento Intangibles	0
42	(-) Aumento Otros Activos	0
45	(+) Venta Propiedades Planta y Equipo	0
46	(+) Disminución Intangibles	0
47	(+) Disminución Otros Activos	0
48	Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión (Reng.38 a 48)	-1.118.239.675

ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
49	(+)	Nuevas Obligaciones Financieras	
50	(+)	Nuevas Obligaciones Financieras a Largo Plazo	1.000.000.000
51	(+)	Aumento Bonos y Papeles Comerciales	
52	(+)	Aumento Capital Social y/o Recolocación de acciones	
53	(+)	Aumento Superavit de Capital	
54	(-)	Pago de Obligaciones Financieras	
55	(-)	Pago de Obligaciones Financieras a Largo Plazo	-1.352.642.240
56	(-)	Disminución Bonos y Papeles Comerciales	
57	(-)	Disminución Capital Social y/o Readquisición de acciones	
58	(-)	Disminución Superavit de Capital	
59	(-)	Pago de Utilidades (Dividen, Particip, Giro de Remesas)	0
60		Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras (Ren. 49 a 60)	-352.642.240
61		TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo (Rengiones 44+58+60)	-948.389.634
62		EFFECTIVO EJERCICIO ANTERIOR	2.104.634.994
63		EFFECTIVO PRESENTE EJERCICIO	1.156.245.360


MARIA EUGENIA HERNANDEZ NAVARRO
 Representante Legal
 Ver Certificacion Adjunta


LUZ MERY ORTEGA GUEVARA
 Contador Público
 T.P. No. 121259-T
 Ver Certificacion Adjunta


EMIGDIO CONTRERAS SIERRA
 Revisor Fiscal
 TP 57.526 - T
 Ver La Opinion Adjunta



Clínica Santa María S.A.S

Nit. 800.183.943-7

ENTIDAD VIGILADA POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD



**CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2017**

El Representante Legal y el Contador de la sociedad **CLINICA SANTA MARIA S.A.S** certificamos que hemos preparado los Estados Financieros : Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos, con corte a Diciembre 31 de 2017, de acuerdo con la ley 222 de 1995, ley 603/2000, Decreto 1406/99 y la Ley 1314 de 2009 por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y Aseguramiento de información aceptados en Colombia.

Los Procedimientos de Valuación, Valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Empresa.

Certificamos además que:

1. Existencia u Ocurrencia: La Clínica Santa María Sas, Posee Activos y adeuda los pasivos a las fechas indicadas.
2. Integridad: Los Estados Financieros son Completos, Incluyen todas las Transacciones y cuentas que deben cubrir.
3. Corrección: Las transacciones financieras y los saldos de las cuentas están registrados correctamente.
4. Valuación: Los Activos están valuados a su costos o valor de realización, el que sea mayor y los pasivos al valor que se espera pagar.
5. Derechos y obligaciones: los activos son los derechos y los pasivos las obligaciones de la Clínica Santa María Sas a las fechas de corte del Estado de Situación Financiera.
6. Presentación y Exposición: Las partidas de los estados financieros están adecuadamente clasificadas, descritas y expuestas.
7. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la empresa.
8. En cumplimiento del artículo 1° de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene las licencias correspondientes y cumplen por tanto con las normas.

Dado en Sincelejo, a los 15 días del mes de marzo de 2018


MARIA EUGENIA HERNANDEZ NAVARRO
Representante Legal


LUZ MERY ORTEGA GUEVARA
Contador T.P. 121259-T

INFORME DEL REVISOR FISCAL

Señores

ASAMBLEA DE SOCIOS CLÍNICA SANTA MARÍA S.A.S.

Ciudad

He auditado los estados financieros adjuntos de la Clínica Santa María S.A.S. que comprenden el Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2016 y 2017, el Estado del Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros terminados el 31 de diciembre de 2016, fueron preparados bajo el Decreto 2649 de 1993 y la normativa contable del sector salud y simultáneamente la entidad efectuó el proceso de transición al nuevo marco técnico normativo, tal como se describe en el párrafo de énfasis.

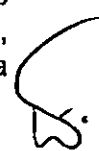
Responsabilidad de la gerencia en relación con los estados financieros

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PyMEs, y del control interno que la Gerencia considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del Revisor Fiscal en relación con los estados financieros

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basado en mi auditoría. He llevado a cabo la auditoría de conformidad con la Parte 2, Título 1° del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría – NIA. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la Compañía de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la



CLÍNICA SANTA MARÍA S.A.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE diciembre de 2017 y 2016

NOTA No 1 ENTIDAD QUE REPORTA

La empresa **CLÍNICA SANTA MARÍA S.A.S.**, con Nit. **800.183.943 – 7** y domicilio principal en la Cra. 22 N° 16A – 47 Barrio Ford, teléfono 2812432, persona jurídica, constituida por escritura pública **N° 0002242** de Notaria primera de Sincelejo, Sucre, del 15 de diciembre de 1992, inscrita el 21 de enero de 1993, bajo el número 00004109 del libro IX, se constituyó la persona jurídica Clínica Santa María Limitada, que por documento privado N° 0000042 del 24 de Agosto de 2010, inscrita el 09 de Noviembre de 2010 bajo el N° 00013840 del libro IX, la entidad cambio su nombre a Clínica Santa María S.A.S, inscrita en Cámara de Comercio con **Matricula N° 00010616** del 20 de enero de 1993 del municipio de Sincelejo del departamento de Sucre. La sociedad tiene como objeto principal la prestación de servicios de salud, la comercialización de bienes y servicios médico–quirúrgicos, la comercialización de medicamentos y todas las demás actividades relacionadas con la salud humana, así mismo podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero; la sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones de cualquier naturaleza de ellas que fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el objeto social de la sociedad.

En la actualidad tiene 207 camas para la atención de pacientes neonatales pediátricos y adultos tanto en hospitalización general como crítica al igual que 5 quirófanos y servicios de urgencias adultos y pediátricos, con 7 consultorios y 56 camillas de observación, consulta externa general y especializada, y 11 camillas en urgencia pediátrica.

Sus Estados Financieros están expresados en pesos colombianos.

NOTA 2.

BASE DE PREPARACIÓN

a) Marco Técnico Normativo.

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros separados, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Las NIF Colombianas (Normas de Información Financiera) aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, en adelante NIIF para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad