

A Diciembre 31 de 2.017



Vigilado por la Supersalud

ACTIVO		
COD. DISPONIBLE	2018	2017
1105 Equivalentes al Efectivo	3,186,826	3,513,564
1295 Inversiones	79,881,427	60,439,732
1305 Deudores Clientes	1,260,643,213	914,584,245
1325 Cuentas por Cobrar a Accionistas	635,311,058	576,165,958
1330 Anticipos y Avances	1,420,000	4,895,000
1355 Anticipo de Impuestos	184,221,859	113,634,839
1360 Reclamaciones		
1365 Cuentas por Cobrar a Trabajadores	524,058	1,948,172
1380 Deudores Varios	3,932,130	781,176
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	2,169,120,570	1,675,962,686
INVENTARIOS		
1420 Medicamentos e Insumos Médicos	26,011,087	94,380,795
TOTAL INVENTARIOS	26,011,087	94,380,795
PROP. PLANTA Y EQUIPO		
1504 Terrenos	27,300,000	27,300,000
1516 Construcciones y Edificaciones	219,746,217	219,746,217
1520 Equipo de Transporte	132,114,000	69,900,000
1524 Equipo de Oficina	192,870,002	108,342,464
1528 Equipo de Computacion y Comunicación	115,505,764	124,634,881
1532 Equipo Medico científico	126,230,842	186,616,802
1592 Depreciación Acumulada	(422,234,218)	(340,148,762)
TOTAL PROP PTA Y EQUIPO	391,532,607	396,391,602
INTANGIBLES		
1625 Leasing Financiero Bancolombia	455,000,000	455,000,000
1635 Licencias, Software y Marcas	59,503,984	46,366,134
TOTAL INTANGIBLES	514,503,984	501,366,134
OTROS ACTIVOS		
1710 Diferidos		216,179
TOTAL OTROS ACTIVOS	-	216,179
TOTAL ACTIVOS	3.101.168.248	2.668.317.396

LINDA MARCELA GARCIA PARADA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 60.325.000 DE CUCUTA

PASIVOS		
COD. OBLIGACIONES FINANCIERAS	2018	2017
2105 Credito Occiauto	35,313,063	44,603,265
2105 Creditos BBVA	20,209,042	158,172,770
2105 Credito Leasing Bancolombia	364,537,512	378,293,677
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	420,059,617	581,069,712
PASIVO CORRIENTE		
2205 Proveedores	32,873,622	79,776,576
2335 Costos y Gastos por pagar	267,218,312	222,350,476
2325 Deudas con Socios o Accionistas	101,356,101	45,880,000
2365 Retencion	3,114,000	780,869
2370 Retenciones y Aportes de Nomina		
2380 Acreedores Varios	52,652,242	6,583,858
TOTAL PASIVO CORRIENTE	457,214,277	355,371,779
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		
2404 Impuestos Gravámenes y Tasas	1,628,360	-
TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	1,628,360	-
OBLIGACIONES LABORALES		
2505 Beneficios a los empleados a corto plazo	75,777,345	99,909,879
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	75,777,345	99,909,879
OTROS PASIVOS		
2805 Anticipos y Avances reibidos	341,144,423	273,936,648
TOTAL INTANGIBLES	341,144,423	273,936,648
TOTAL PASIVO	1,295,824,022	1,310,288,018
PATRIMONIO		
3105 Capital Social	100,000,000	100,000,000
3305 Reserva Legal	50,000,000	50,000,000
3705 Resultados de Ejercicios Anteriores	1,208,029,378	1,185,993,628
3605 Utilidad del Ejercicio	447,314,849	22,035,750
TOTAL PATRIMONIO	1,805,344,226	1,358,029,378
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	3.101.168.248	2.668.317.396

NHORA ROCIO GONZALEZ LLANES
CONTADOR
C.C.60.383.956 DE CUCUTA
T.P.115123-T



INGRESOS		
	2018	2017
COD. INGRESOS OPERACIONALES		
4110 Prestacion de Servicios de Salud	2,779,198,386	1,865,057,837
TOTAL OPERACIONALES	2,779,198,386	1,865,057,837
INGRESOS NO OPERACIONALES		
4210 Financieros		2,058,768
4250 Recuperaciones	943,989	8,755,294
4295 Diversos	1,603,318	3,035,258
TOTAL NO OPERACIONALES	2,547,307	13,849,320
4175 Devoluciones en Ventas		(61,087,124)
TOTAL INGRESOS BRUTOS	2,781,745,693	1,817,820,033
COSTO DE PRODUCCION		
6110 Costo de Produccion	975,685,063	761,484,090
TOTAL COSTO DE PRESTACION	975,685,063	761,484,090
UTILIDAD BRUTA	1,806,060,630	1,056,335,943

LINDA MARCELA GARCIA PARADA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 60.325.000 DE CUCUTA

GASTOS		
	2018	2017
COD. GASTO DE ADMINISTRACION		
5105 Gasto de personal	481,688,235	350,365,522
5110 Honorarios	55,184,203	89,532,896
5115 Impuestos	24,701,528	19,343,954
5120 Arrendamientos	79,730,000	77,858,598
5130 Seguros	18,313,235	11,577,777
5135 Servicios	209,252,563	128,643,074
5140 Gasto Legales	4,944,241	8,394,549
5145 Mantenimiento y Reparaciom	21,035,499	10,479,637
5150 Adecuacion e Instalacion	-	7,018,803
5155 Gastos de Viaje	-	3,768,180
5160 Depreciacion	90,093,273	60,641,449
5165 Amortizaciones	5,325,981	1,187,643
5195 Diversos	15,000	54,135,647
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION	990,283,758	822,947,729
NO OPERACIONALES		
5305 Financieros	99,839,332	107,621,340
5315 Gastos Extraordinarios	-	32,735,712
5350 Gastos Diversos	268,622,691	70,995,412
TOTAL NO OPERACIONALES	368,462,023	211,352,464
UTILIDAD NETA	447,314,849	22,035,750

NHORA ROCIO GONZALEZ LLANES
CONTADOR
C.C.60.383.956 DE CUCUTA
T.P.115123-T



**IPS MEDCARE DE COLOMBIA S.A.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2.018**

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA JURIDICA:

La compañía IPS MEDCARE DE COLOMBIA S.A.S. identificada con Nit.900.257.281-1 y domicilio principal en la ciudad de Cúcuta (Norte de Santander) en la Av. 2E # 5-23 Barrio La Ceiba.

Constituida mediante Acta No. 00002 de Bogotá D.C. el 17 de Diciembre de 2.008, inscrita en la Cámara de Comercio de Cúcuta, el día 12 de marzo de 2.010 bajo el registro No. 09330071 del Libro IX. Su vigencia es a término indefinido. Su objeto social principal es "El desarrollo de las actividades de Medicina general, enfermería, odontología, ortodoncia, laboratorio clínico de 1 y 2 nivel, toma de muestras de ginecología, servicio uterinas, ecografías, rayos x, electrocardiogramas, procedimientos, observaciones, terapia respiratoria, medicina interna, medicina alternativa, consulta especializada pediatría, ginecología, cardiología, cirugía gastrointestinal, endoscopia gastrointestinal, urología, neumología, cirugía general, ortopedia y traumatología, neurología, otorrinolaringología, dermatología, psiquiatría, insectología, atención de pacientes con VIH, nutrición, psicología, trabajo social, endocrinología, cirugía generales, cirugía ginecología y laparoscopia, cirugía de ortopedia y traumatología, cirugías programadas de 1, 2, y 3 nivel de complejidad, promoción y prevención (vacunación, rehabilitación oral, atención al adulto mayor, planificación familiar, control crecimiento y control prenatal), fonoaudiología y terapia de lenguaje, fisioterapia, terapia ocupacional, depósito de medicamentos, suministro de medicamentos, entrega de medicamentos POS, alto costo y de todos los niveles de complejidad, venta de medicamentos éticos (químicos), homeopáticos, controlados. "

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2.018

Av. 2E N° 5-23
Barrio La Ceiba
Tel: 5777177 / 5753406
Cel. 3203335270
Correo: Gerencia@ipsmedcare.com



Principales políticas y prácticas contables:

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía IPS MEDCARE DE COLOMBIA S.A.S., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios. La contabilidad es registrada mediante el catálogo del Plan Único de Cuentas para entidades promotoras de salud, Instituciones prestadoras de Servicios de salud y entidades que administran planes adicionales de salud y servicios de ambulancia por demanda.

Propiedades, Planta y Equipo La Depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, aplicando al costo, de acuerdo con la vida útil estimada de los activos, de conformidad con las normas establecidas por la Ley.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Ajustes por inflación No se aplican ajustes por inflación de acuerdo a lo ordenado en la Resolución 364 de la CNG del 29 de diciembre de 2.001.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 2.1 – DISPONIBLE

Detalle	Valor
Caja General	2.373.537
Bancos	813.289
TOTAL DISPONIBLE	3.186.826

NOTA 2.2 – DEUDORES

Cuenta 1305 – Clientes Nacionales

La cuenta 1305 – Clientes Nacionales, registra los valores adeudados tanto por los servicios particulares prestados como por los servicios prestados a usuarios de las diferentes EPS con las que se tiene contrato.

Con las diferentes EPS existen algunos pagos que no han sido conciliados, pues al cierre 31 de Diciembre de 2.018, estas entidades no han enviado todos los soportes de pago realizados, por tanto no se cuenta con la certeza de que facturas fueron canceladas y cuales quedan pendientes de pago

CARTERA	
DETALLE	VALOR
VALOR FACTURAS	1.260.643.213
VALOR REGISTRADO EN LA CUENTA ANTICIPOS RECIBIDOS	- 341.144.423
CARTERA A DICIEMBRE 31/2.018	919.498.790

NOTA 2.3 – INVENTARIOS

El saldo de este rubro al cierre del periodo es veintiséis millones once mil ochenta y siete pesos mcte (\$26.011.087), el cual está representado en los inventarios tanto de material médico y quirúrgico como en insumos odontológicos, de la compañía.

NOTA 2.4 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades planta y equipo, representan los activos adquiridos por la entidad a partir del mes de abril de 2.012, mes en el que iniciaron sus actividades como IPS y cuyo registro se encuentra contabilizado al costo histórico; a los cuales se les efectuó la respectiva depreciación por vida útil a la fecha, al igual por los activos de valores representativos (Mayor a 50UVT), que han sido adquiridos al 31 de Diciembre de 2.018.

Este rubro esta discriminado así:

Concepto	Valor
TERRENOS	27.300.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	219.746.217
EQUIPO DE OFICINA	192.870.002
EQUIPOS DE COMPUT. Y COMUNIC.	115.505.764
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	126.230.841
EQUIPO DE TRANSPORTE	132.114.000
DEPRECIACION ACUMULADA	-422.234.218
Total	391.532.606

NOTA 2.5 – ACTIVOS INTANGIBLES

Este rubro representa el valor de las licencias del programa TNS, correspondientes a todos los módulos necesarios para el funcionamiento de la compañía, como son: contabilidad, tesorería, cartera, hospital, inventarios y facturación. Valores que se van amortizando mensualmente de acuerdo al número de meses de vigencia de estas licencias.(\$17.915.239) donde se encuentran registrados todos los movimientos contables hasta el 31 de Diciembre de 2.017, a partir del 1 de Enero de 2.018, todos los registros contables de la empresa se registran en un software adquirido llamado MANAGER CLINIC (\$41.588.744).

Adicionalmente el valor del Inmueble que se encuentra al 31 de diciembre mediante Leasing con Bancolombia. (\$455.000.000).

NOTA 2.6 – DIFERIDOS

Los gastos en que incurre la compañía son manejados mensualmente por tanto el único cargo diferido al 31 de diciembre corresponde al saldo pendiente por amortizar de un antivirus comprado durante el 2.018.

NOTA 2.7 – OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las obligaciones financieras están centradas en su mayor porcentaje, en la adquisición de un inmueble para el cubrimiento de una población mayor en los servicios prestados por la ips, al igual que un carro necesario para el funcionamiento de la misma.

Concepto	Valor
Crédito Occiauto	35.313.063
Crédito Leasing Bancolombia	364.537.512
Créditos BBVA	12.499.989
Tarjeta de Crédito BBVA	7.709.053
Total Obligaciones Financieras	420.059.617

NOTA 2.8 – CUENTAS POR PAGAR

Este rubro representa el valor de las obligaciones originadas en la compra de bienes, prestación de servicios, gravámenes, contribuciones, adquiridas con personas naturales o jurídicas en desarrollo de las actividades de la compañía, están distribuidos en los diferentes conceptos así:

Concepto	Valor
CUENTAS POR PAGAR	32.873.622
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	267.218.312
DEUDAS CON SOCIOS	101.356.101
RETENCION EN LA FUENTE	3.114.000
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	75.777.345
ACREEDORES VARIOS	52.652.242
Total	532.991.622

NOTA 2.9 – PATRIMONIO

El patrimonio de la sociedad está representado en 100 acciones de un valor nominal de \$1.000.000 cada una, para un total de Cien Millones de Pesos mcte (\$100.000.000).

Accionista	Acciones	Capital Suscrito	Capital Pagado
GARCIA PARADA LINDA MARCELA	100	100.000.000	100.000.000
Total		100,000,000	100,000,000

NOTA 2.10 – INGRESOS

Los ingresos operacionales de la compañía durante el 2.018 provienen de la facturación de los ingresos prestados a los usuarios asignados, afiliados a la EPS CAPRECOM, COOSALUD EPS, ECOOPSOS y SALUDVIDA durante los meses de Enero a Diciembre y finalmente lo facturado a pacientes particulares por prestación de servicios de Medicina General Odontología General y Especializada, al igual que el nuevo servicio de medicina laboral iniciado en noviembre de 2.017, distribuidos en los diferentes programas así:

Programa	Valor
ATENCION DOMICILIARIA	1.021.207.453
CAPITA	1.436.035.387
MEDIANA COMPLEJIDAD	15.477.799
SERVICIOS PARTICULARES	31.365.800
MEDICINA LABORAL	275.111.947
Total Ingresos	2.779.198.376

NOTA 2.11 – GASTOS OPERACIONALES

Reflejan todas aquellas causaciones y erogaciones necesarias en que debe incurrir la compañía, para el cumplimiento cabal de las funciones propias relacionadas con el normal desarrollo de los servicios prestados a los usuarios asignados afiliados a la EPS CAPRECOM; el registro de las operaciones se efectúa de acuerdo con el marco conceptual de la contabilidad Pública, de acuerdo a la siguiente distribución:

Concepto	Valor
SUELDOS Y SALARIOS	341,351,952
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	62,512,957
PRESTACIONES SOCIALES	77,101,327
GASTOS DIVERSOS DE PERSONAL	722,000
GASTOS POR HONORARIOS	55,184,203
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS	24,701,528
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	79,730,000
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	15,000
SEGUROS	18,313,235
SERVICIOS	209,252,563
GASTOS LEGALES	4,944,241
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	21,035,499
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	90,093,273
AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COST	5,325,981
OTROS GASTOS	268,622,692
Total	1,258,906,450

NOTA 2.12 – GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los gastos en que incurre la empresa que no están relacionados con el giro normal de las operaciones, al igual que un rubro en el que se contabilizaron una serie de gastos incurridos que no son deducibles de renta por tanto se registraron en este grupo de gastos no operacionales.

Concepto	Valor
FINANCIEROS	99.839.332
GASTOS EXTRAORDINARIOS	943.989
GASTOS DIVERSOS	1.603.318
Total	102.386.639

NOTA 2.13 – COSTO DE PRODUCCION O PRESTACION DE SERVICIOS

Los costos de producción están distribuidos en cinco rubros principales así:

Programa	Valor
ATENCION DOMICILIARIA	399.555.163
CAPITA	406.443.407
MEDIANA COMPLEJIDAD	10.140.000
SERVICIOS PARTICULARES	13.419.151
MEDICINA LABORAL	146.128.342
Total Costos	975.685.063