



CENTRO DE ENFERMEDADES GASTROINTESTINALES DEL CESAR S.A.S.

NIT: 900.143.844-8

BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO O EQUIVALENTE A EFFECTIVO		9.032.163,86
CAJA	260.609,00	
BANCOS	8.659.559,54	
CUENTAS DE AHORRO	111.995,32	
INVERSIONES		23.990.246,00
ACCIONES COOMEVA EPS	23.990.246,00	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		1.363.982.879,79
CLIENTES NACIONALES	869.245.190,48	
CONSIGNAC POR DESCARGAR DE CARTERA	-202.051.832,90	
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	0,00	
ANTICIPOS Y AVANCES	2.461.900,00	
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	190.143.491,46	
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	40.033,75	
DEUDORES VARIOS	251.575,00	
DEUDAS DE DIFICIL COBRO	507.711.650,00	
PROVISIONES	-3.819.128,00	
= TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.397.005.289,65
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS		1.728.024.659,00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	420.000.000,00	
MAQUINARIA Y EQUIPOS	17.582.523,00	
EQUIPOS DE OFICINA	23.010.031,00	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	48.844.326,00	
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	1.281.134.768,00	
ACUEDUCTOS, PLANTAS Y REDES	44.294.219,00	
DEREGIACION ACUMULADA	-106.841.208,00	
= TOTAL ACTIVOS		3.125.029.948,65
PASIVO CORRIENTE		66.428.813,00
PROVEEDORES		66.428.813,00
NACIONALES	66.428.813,00	
CUENTAS POR PAGAR		638.369.379,74
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	21.177.270,00	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	360.189.905,50	
RETENCION EN LA FUENTE	243.063.352,24	
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	4.603.179,00	
ACREDORES VARIOS	9.335.673,00	




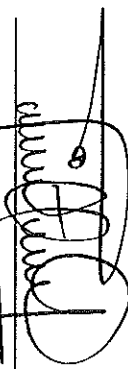
CENTRO DE ENFERMEDADES GASTROINTESTINALES DEL CESAR SAS

NIT : 900.143.844-8

BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

OBLIGACIONES LABORALES		29.401.963,00
SALARIOS POR PAGAR	9.409.167,00	
CESANTIAS CONSOLIDADAS	14.577.025,00	
INTERESES SOBRE CENSANTIAS	1.755.102,00	
PRIMAS DE SERVICIOS	642.525,00	
VACACIONE CONSOLIDADAS	3.018.144,00	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		62.857.660,85
PARA OBLIGACIONES LABORALES	0,00	
PARA OBLIGACIONES FISCALES	62.857.660,85	
= TOTAL PASIVO CORRIENTE		797.057.816,59
PASIVOS A LARGO PLAZO		
OBLIGACIONES FINANCIERAS		10.433.890,41
BANCOS NACIONALES	10.433.890,41	
CUENTAS POR PAGAR		521.243.783,00
HONORARIOS POR PAGAR LP	521.243.783,00	
= TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		531.677.673,41
= TOTAL PASIVOS		1.328.735.490,00
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		1.550.076.375,00
CAPITAL AUTORIZADO	2.000.000.000,00	
CAPITAL POR SUSCRIBIR	-449.923.625,00	
RESERVAS		37.420.005,97
RESERVAS OBLIGATORIAS	37.420.005,97	
RESULTADO DEL EJERCICIO		114.858.089,36
UTILIDAD DEL EJERCICIO	114.858.089,36	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		93.939.988,32
UTILIDAD ACUMULADA	93.939.988,32	
TOTAL PATRIMONIO		1.796.294.458,65
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		3.125.029.948,65


JUAN CARLOS LARA USTARIZ
REPRESENTANTE LEGAL


JORGE HUGO VIDENA GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO

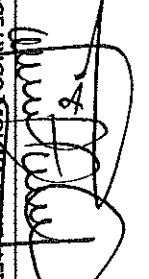
TP N° 138678-'1



CENTRO DE ENFERMEDADES GASTROINTESTINALES DEL CESAR SAS
ESTADO DE RESULTADO DE 01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

+ INGRESOS		
OPERACIONALES		1,533,838,152.79
PRESTACION DE SERVICIO DE SALUD		178,495,694.79
UNIDAD FUNCIONAL DE GASTROENTEROLOGÍA		1,199,793,264.00
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADERO		200,535,044.00
DEVOLUCIONES EN VENTA, REBAJAS Y DTOS		<u>-44,985,850.00</u>
COSTOS DE VENTA		633,073,544.00
HONORARIOS PROCEDIMIENTOS		514,116,621.00
DERECHOS DE SALA		14,384,802.00
IMAGENOLOGIA RX		5,415,162.00
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADERO		<u>105,156,959.00</u>
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		<u>894,764,608.79</u>
= GASTOS		
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		631,372,343.00
GASTOS DE PERSONAL		239,046,086.00
HONORARIOS		67,179,500.00
IMPUESTOS		4,298,386.00
ARRENDAMIENTOS		190,350,000.00
SEGUROS		3,868,719.00
SERVICIOS		40,205,506.00
GASTOS LEGALES		1,857,700.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		57,962,466.00
ADECUACIONES E INSTALACIONES		3,235,825.00
GASTOS DE VIAJE		1,044,770.00
AMORTIZACION INTANGIBLES		0.00
DIVERSOS		22,323,385.00
PROVISIONES		<u>0.00</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>263,392,265.79</u>
+ INGRESOS NO OPERACIONALES		
INCAPACIDADES		718,155.00
DIVERSOS		<u>5,660,654.00</u>
GASTOS NO OPERACIONALES		20,017,139.46
FINANCIEROS		19,085,984.46
GASTOS EXTRAORDINARIOS		155.00
DIVERSOS		<u>931,000.00</u>
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		59,276,175.19
= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		<u>190,477,760.14</u>
- PROV IMPUESTO DE RENTA 2018		62,857,660.85
= UTILIDAD LIQUIDA ANTES DE RESERVA		<u>127,620,099.29</u>
- RESERVA LEGAL		12,762,009.93
= UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u><u>114,858,089.36</u></u>


JUAN CASTAÑEDA USTARIZ
REPRESENTANTE LEGAL


JORGE HUGO MORÁN GONZÁLEZ
CONTRADOR PÚBLICO
TP. Nº 138578-1

**CENTRO DE ENFERMEDADES
GASTROINTESTINALES DEL CESAR SAS**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2018**

**VALLEDUPAR
2018**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2018

NOTA No. 1

CENTRO DE ENFERMEDADES GASTROINTESTINALES DEL CESAR SAS., es una empresa dedicada a la CIRUGÍA GENERAL GASTROENTEROLOGÍA Y COLOPROCTOLOGÍA, dirigido a la comunidad en general. Es una entidad de naturaleza jurídica privada, constituida en el año 2007 mediante escritura pública No. 15657 de la notaría única (hoy primera).

NOTA No. 2

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las políticas y prácticas contables que se observan en la entidad están de acuerdo a las normas de contabilidad de general aceptación en Colombia. La asignación de los ingresos, costos y gastos se realiza de acuerdo a lo facturado mensualmente por el Dpto. de facturación.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, plantas y equipo se registran al costo de adquisición. La depreciación se calcula sobre el costo ajustado por el método de línea recta, con base en la vida útil de los activos la cual corresponden a 20 años para construcciones y edificaciones, 10 años para maquinarias y equipos, equipos de oficina, equipos médicos quirúrgicos y 5 años para equipos de computación y comunicación.

CAUSACION

Los ingresos y egresos se registran con base al sistema de causación y aceptación de los ingresos.

NOTA No. 3

EFFECTIVO O EQUIVALENTE A EFFECTIVOS	A DIC DE 2018
CAJA	260.609,00
BANCOS	
	8.659.559,54
CUENTAS DE AHORRO	111.995,32
TOTAL EFFECTIVO O EQUIVALENTE A EFFECTIVO	9.032.163,86

NOTA No. 4**INVERSIONES**

Para el año 2018 el valor de las acciones adquiridas en COOMEVA EPS es por la suma de \$ 23.990.246

NOTA No. 5**DEUDORES**

Los Deudores están representados en los clientes a quienes la gastrocesar Ltda. le presta servicios en salud. Esta cuenta de deudores se clasifica en clientes (EPS, IPS, ARS, empresas jurídicas y particulares), anticipos, cuentas por cobrar a socios, Empleados y deudores externos, y provisiones.

DEUDORES CLIENTES	2018
CLIENTES NACIONALES	667.193.357,42
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS O ACCION	0
ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS	2.461.900
ANTICIPOS DE IMPUE Y CONTRIBUCIC	190.143.491
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	40.034
DEUDORES VARIOS	251.575
DEUDA DE DIFICIL COBRO	507.711.650
PROVISIONES	-3.819.128
TOTAL DEUDORES	1.363.982.879,79

NOTA No. 6**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Los Activos Fijos de Gastro cesar SAS., están conformados por:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	A DIC 2018
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	420.000.000,00
EQUIPOS DE OFICINA	23.010.031,00
MAQUINARIA Y EQUIPOS	17.582.523,00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUT.	48.844.326,00
MAQUIN Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	1.281.134.768,00
ACUEDUCTOS, PLANTAS Y REDES DEPRECIACION ACUMULADA	44.294.219,00
	-106.841.208,00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.728.024.659,00

NOTA No. 7
OBLIGACIONES FINANCIERAS
OBLIGACIONES FINANCIERAS

A DIC 2018

BANCOS NACIONALES 10.433.890,41

TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS
10.433.890,41

NOTA No. 8

PROVEEDORES

Registra las obligaciones contraídas por Gastro cesar SAS. Con proveedores nacionales para la adquisición de bienes y servicios propios de la I.P.S.

PROVEEDORES

A DIC 2018

NACIONALES 66.428.813,00

TOTAL PROVEEDORES
66.428.813,00

NOTA No. 9

CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a las obligaciones contraídas por Gastro cesar SAS., a favor de terceros por conceptos diferentes a Obligaciones Financieras y Proveedores.

CUENTAS POR PAGAR

A DIC 2018

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES 21.177.270

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR 360.189.905

DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS 0

RETENCION EN LA FUENTE 243.063.352

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA 4.603.179

ACREEDORES VARIOS 9.335.673

TOTAL CUENTAS POR PAGAR
638.369.379,74

NOTA No. 10**OBLIGACIONES LABORALES**

Comprende el valor de los pasivos a cargo de la Gastro cesar SAS., y a favor de los trabajadores.

OBLIGACIONES LABORALES	A DIC 2018
SALARIOS POR PAGAR	9.409.167,00
CESANTIAS	14.577.025,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.755.102,00
PRIMA DE SERVICIOS	642.525,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	3.048.144,00
	<hr/>
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	29.401.963.00

NOTA No. 11**PASIVOS ESTIMADOS O PROVISIONES**

Comprende a los valores provisionados por Gastro cesar SAS., por concepto de las obligaciones fiscales (Impuestos de Renta) y para posibles contingencias.

PASIVOS ESTIMADOS	A DIC 2018
PARA OBLIGACIONES LABORALES	0,00
PARA OBLIGACIONES FISCAL	62.857.660,85
	<hr/>
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	62.857.660,85

NOTA No. 12**PATRIMONIO**

El Patrimonio es la diferencia de comparar el activo total y el pasivo externo del mismo, producto de los recursos netos que han sido suministrados por los propietarios, ya sea directamente o como consecuencia del desarrollo en el giro ordinario de su actividad social.

El Patrimonio de Gastro cesar SAS., está constituido de la siguiente manera:

PATRIMONIO	A DIC 2018
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1.550.076.375,00
RESERVA LEGAL	37.420.005,97
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	114.858.089,36
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	93.939.988,32
TOTAL PATRIMONIO	1.796.294.458,65

NOTA No. 13

INGRESOS OPERACIONALES

Comprende los valores recibidos y causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social.

INGRESOS OPERACIONALES	A DIC 2018
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	178.495.694,79
UNIDAD FUNCIONAL DE GASTROENTEROLOGIA	1.199.793.264,00
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	200.535.044,00
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-44.985.850,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1.533.838.152,79

NOTA No. 14**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes al objeto social de Gastrocesar SAS.

INGRESOS NO OPERACIONALES	A DIC 2018
INCAPACIDADES	718.155
DIVERSOS	5.660.654
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	6.378.809

NOTA No. 15**GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Corresponde al valor de los gastos administrativos pagados o causados por Gastrocesar SAS., por los siguientes conceptos:

GASTOS ADMINISTRATIVOS**A DIC 2018**

DETALLE	VALOR
GASTOS DE PERSONAL	239.046.086,00
HONORARIOS	67.179.500,00
IMPUESTOS	4.298.386,00
ARRENDAMIENTOS	190.350.000,00
SEGUROS	3.868.719,00
SERVICIOS	40.205.506,00
GASTOS LEGALES	1.857.700,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	57.962.466,00
ADECUACIONES E INSTALACIONES	3.235.825,00
GASTOS DE VIAJES	1.044.770,00
DIVERSOS	22.323.385,00
PROVISIONES DEUDORES	0,00
TOTAL	631.372.343,00

NOTA No. 16**FINANCIEROS**

Comprende las sumas pagadas o causadas por gastos no relacionados directamente con el desarrollo del objeto social de Gastro cesar SAS. Los cuales son intereses generados por créditos bancarios, el 4 x 1000 e impuesto de timbre.

FINANCIEROS
GASTOS FINANCIEROS

A DIC 2018
20.017.139,46

GASTOS FINANCIEROS

20.017.139,46

NOTA No. 17**GASTOS EXTRAORDINARIOS**

Corresponde a los gastos pagados o causados en que incurra Gastrocesar Ltda., para atender operaciones diferentes a las del giro ordinario de sus actividades y la ocurrencia no es muy frecuente.

GASTOS EXTRAORDINARIOS

A DIC 2018

IMPUEST DE RENTA Y COMPLEMENT

59.276.175,19

DE EJERCICIOS ANTERIORES

0,00

**TOTAL IMPUEST DE RENTA Y
COMPLEMENT**

59.276.175,19

NOTA No. 18**COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS**

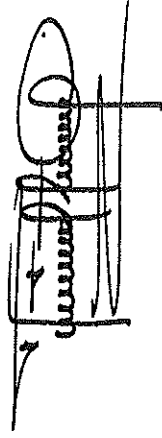
Corresponde a las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la prestación de los servicios de salud y relacionados a los mismos.

COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIO A DIC 2018

HONORARIOS PROCEDIMIENTOS	514.116.621,00
DERECHO DE SALA	14.384.802,00
IMAGENOLOGIA RX	5.415.162,00
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	105.156.959,00

TOTAL COSTOS

639.073.544.00

**JORGE HUGO MOLINA GONZALEZ**

Contador Público

T.P. 138678 - T