

CENTRO INTEGRAL DE ATENCION DIAGNOSTICA ESPECIALIZADA IPS SAS

CIADE IPS SAS

NIT 900.542.979-5

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
VIGILADO SUPERINTENDENCIA DE SALUD
SAN JOSE DE CUCUTA, NORTE DE SANTANDER**

	2017	2018
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EFFECTIVO	7,897,762.00	17,012,883.00
INVERSIONES	9,828,867.00	18,266,283.00
DEUDORES	1,711,548,253.00	2,138,506,570.00
INVENTARIO	31,192,955.00	98,799,964.00
PROP. PLANTA Y EQUIPO	335,388,972.00	283,633,314.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,095,856,809.00	2,556,219,014.00
ACTIVO NO CORRIENTE		
OTROS ACTIVOS		
INTANGIBLES	21,594,740.00	22,513,240.00
DIFERIDOS	600,000.00	32,543,372.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	22,194,740.00	55,056,612.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	22,194,740.00	55,056,612.00
TOTAL ACTIVO	2,118,051,549.00	2,611,275,626.00
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	49,909,059.00	121,626,325.00
PROVEEDORES NACIONALES	67,123,837.00	42,364,394.00
CUENTAS POR PAGAR	327,277,497.00	366,675,240.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	444,310,393.00	530,665,959.00
PASIVO NO CORRIENTE		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	167,960,164.00
PROVEEDORES NACIONALES	92,694,823.00	49,732,115.00
CUENTAS POR PAGAR	470,960,302.00	527,654,613.00
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	37,743,774.00	41,006,063.00
OBLIGACIONES LABORALES	2,710,109.00	12,372,736.00
PASIVO NO CORRIENTE	604,109,008.00	798,725,691.00
OTROS PASIVOS		
DIFERIDOS	47,858,368.00	96,518,021.00
TOTAL OTROS PASIVOS	47,858,368.00	96,518,021.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	651,967,376.00	895,243,712.00
TOTAL PASIVO	1,096,277,769.00	1,425,909,671.00
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	80,000,000.00	80,000,000.00
RESERVAS LEGALES	40,000,000.00	40,000,000.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	57,451,943.00	168,155,581.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	844,321,837.00	897,210,374.00
TOTAL PATRIMONIO	1,021,773,780.00	1,185,365,955.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,118,051,549.00	2,611,275,626.00

Sandra Rojas B.
SANDRA XIMENA ROJAS BLANCO
CC No. 1.090.463.254 Cúcuta

Ivan Alcides Rivera Contreras
IVAN ALCIDES RIVERA CONTRERAS
CONTADOR PUBLICO
TP 43976-T

Lissett Nathalie Angarita Hernandez
LISSETT NATHALIE ANGARITA HERNANDEZ
C.C. 1.090.412.370 Cúcuta
CONTADOR PUBLICO TP. 184991-T
REVISOR FISCAL

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ENTE ECONOMICO

NOTA No 01. La Institucion Prestadora de Salud CENTRO INTEGRAL DE ATENCION DIAGNOSTICA ESPECIALIZADA IPS SAS-CIADE IPS SAS, con NIT 900.542.979-5, creada bajo documento privado 09338376 del Libro IX del 21 de julio del 2012 de Camara de Comercio de Cucuta, con sede principal en la ciudad de San Jose de Cúcuta, Norte de Santander y direccion AV 11 E 4 09 LC 4 BRR QUINTA ORIENTAL, cuyo objeto social comprende las actividades de atencion de la salud humana y de asistencia social mediante actividades de apoyo diagnostico, desde el 01 de agosto del 2012, servicio que presta en cada una de las sedes vinculadas a la organización.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

NOTA No 02. Las politicas de contabilidad y de preparacion de los estados financieros son regulados conforme a los principios de contabilidad generamente aceptados y demas normas legales expresas en Colombia.

A continuacion se describen las principales politicas y practicas adoptadas de acuerdo con lo anterior:

Criterio de Importancia Relativa

Presenta importancia relativa aquel hecho economico que puede alterar significativamente los valores y conceptos registrados en la contabilidad, asi como cuyo conocimiento y desconocimiento genera alteraciones al momento de la toma de decisiones. En los estados financieros se desglosan los rubros especificos conforme a la normatividad de aquellos que representan el 5% o mas del total del activo total, el activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del capital de trabajo, del capital y de los ingresos según el caso. Ademas se describen montos inferiores cuando se considere que pueden contribuir a una mejor interpretacion de la informacion financiera.

Reconocimiento de Ingresos, costos y Gastos

Los ingresos, costos y gastos se registran conforme al sistema de causacion.

Efectivo y equivalentes en efectivo

El efectivo y sus equivalentes estan representandos por el disponible en caja y entidades financieras.

Inventarios

Se contabilizan al costo de adquisicion por el sistema de Inventario Permanente.

Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo de adquisicion, su depreciacion se realiza con base del metodo de linea recta en los porcentajes anuales establecidos.

Diferidos

Los activos diferidos corresponden a gastos pagados por anticipado, los cuales se amortizan conforme a los servicios recibidos.

Impuesto sobre la Renta

El impuesto sobre la Renta por pagar se determina según la normatividad tributaria existente. La provision del impuesto sobre la renta corresponde a la renta gravable del ejercicio.

Impuesto de Renta para la Equidad CREE

El Impuesto de Renta CREE por pagar se determina según la normatividad tributaria existente. La provision de este impuesto CREE corresponde a la renta gravable del ejercicio.

NOTA No. 03 DISPONIBLE

El disponible por el año gravable 2018 asciende a \$17.012.883, y esta conformado por cuentas en entidades financieras por valor de \$3.297.656 y el saldo de caja general y caja menor por \$13.715.227, equivalentes a dicha sumatoria total.

NOTA No. 04 INVERSIONES

El saldo de la cuenta inversiones a corte 31 de Diciembre 2018 en la empresa CIADE IPS SAS presenta un saldo de \$18.266.283, equivalentes a las cuotas o partes de intereses social adquiridos en la entidad COOSALUD EPS-S durante dicho año gravable.

NOTA No. 05 DEUDORES

Al 31 de diciembre del 2018, este rubro registra un valor de \$2.138.506.570, conformado por el valor de la cartera, clientes nacionales con valor total de \$2.716.922.611, anticipos y avances por cifras de \$12.285.963, y un saldo de \$590.702.004 por el concepto de deterioro de cartera por el año gravable 2018.

NOTA No. 06 INVENTARIO

Del cierre del año gravable 2018, el inventario de mercancías por concepto de materiales y reactivos de laboratorio corresponde al valor total de \$98.799.964.

NOTA No. 07 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Rubro comprendido en el año 2018 por Maquinaria y Equipo por valor de \$2.405.100, seguido de Equipo de Oficina en \$68.814.044, el Equipo de computacion y comunicacion por un total de \$30.421.900, Maquinaria y equipo medico cientifico de \$351.787.566, Flota y equipo de transporte por \$56.000.000 y una depreciacion acumulada de \$225.795.296, para un total en el rubro de propiedades, planta y equipo de \$283.633.314.

NOTA No. 08 OTROS ACTIVOS

Los otros activos en el año 2018 corresponden a los rubros de intangibles por concepto de licencias de software con un valor total de \$22.513.240, el valor de cargos diferidos de \$600.000 por concepto de programas para computador, y la provision del Impuesto diferido por \$31.943.372.

NOTA No. 09 PASIVO CORRIENTE

El Pasivo Corriente esta conformado por las Obligaciones Financieras por un total de \$121.626.325 a fecha de corte 31 de diciembre del 2018; de la misma forma se compone por el rubro de proveedores con un saldo de \$42.364.394 y de cuentas por pagar de \$366.675.240, para un valor total

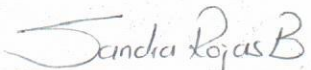
en el concepto de pasivos corrientes de \$530.665.959.

NOTA No. 10 PASIVO NO CORRIENTE

El pasivo a largo plazo se compone de los saldos cuyo vencimiento son proyectados a un mayor plazo, como lo son las Obligaciones financieras con \$167.960.164, el rubro de proveedores nacionales por valor de \$49.732.115, cuentas por pagar con valor acumulado en \$527.654.613, la respectiva provision del Impuesto de Renta y complementarios del 2018 por total de \$41.006.062, la consolidacion de obligaciones laborales por \$12.372.736, para un parcial total en el concepto de pasivos no corrientes de \$798.725.691 para el año gravable 2018. Igualmente, por el año gravable 2018 registra un saldo en los otros pasivos por concepto de diferidos correspondiente a ingresos recibidos por anticipado a razon de contratos de prestacion de servicios de salud con valor total de \$96.518.021.

NOTA No. 11 PATRIMONIO

El rubro del Patrimonio se compone del Capital social por valor de \$80.000.000, la realizacion de la reserva legal acumulada en valor de \$40.000.000, una Utilidad acumulada por \$897.210.374 y la utilidad del ejercicio en \$168.155.581, para un total en la cuenta patrimonial de \$1.185.365.955 en el año gravable 2018.



SANDRA XIMENA ROJÁS BLANCO
CC No. 1.090.463.254 Cúcuta



IVAN ALCIDES RIVERA CONTRERAS
CONTADOR PUBLICO
TP 43976-T



LISSETT N. ANGARITA H
C.C. 1.090.412.370 Cúcuta
CONTADOR PUBLICO TP. 184991-T
REVISOR FISCAL

