



**SANACION Y VIDA IPS SAS "IPS VIVIR"**  
**BALANCE GENERAL**

Notas

A DICIEMBRE 31 DE 2014

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

|                  |   |             |        |
|------------------|---|-------------|--------|
| DEUDORES         | 1 | 628.489.265 | 63,99% |
|                  |   | -----       | -----  |
| TOTAL CORRIENTES |   | 628.489.265 | 63,99% |

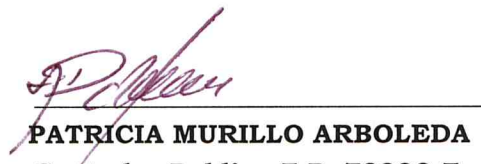
**ACTIVOS NO CORRIENTES**

|                           |   |            |       |
|---------------------------|---|------------|-------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 2 | 93.660.250 | 9,54% |
|                           |   | -----      | ----- |
| TOTAL NO CORRIENTES       |   | 93.660.250 | 9,54% |

|                   |   |             |        |
|-------------------|---|-------------|--------|
| ACTIVOS DIFERIDOS | 3 | 260.013.081 | 26,47% |
|-------------------|---|-------------|--------|

|               |  |             |         |
|---------------|--|-------------|---------|
| OTROS ACTIVOS |  | 0           | 0,00%   |
|               |  | -----       | -----   |
| TOTAL ACTIVOS |  | 982.162.596 | 100,00% |
|               |  | =====       | =====   |


  
**STELLA MARTINEZ SANCHEZ**  
Representante Legal

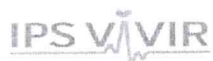
  
**PATRICIA MURILLO ARBOLEDA**  
Contador Publico T.P. 70220-T

**SANACION Y VIDA IPS SAS "IPS VIVIR"****BALANCE GENERAL**

|                                    | Notas | A DICIEMBRE 31 DE 2014 |         |
|------------------------------------|-------|------------------------|---------|
| PASIVOS                            |       |                        |         |
| PASIVOS CORRIENTES                 |       |                        |         |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS           | 4     | 292.243.641            | 29,76%  |
| PROVEEDORES                        | 5     | 7.032.729              | 0,72%   |
| CUENTAS POR PAGAR                  | 6     | 51.186.197             | 5,21%   |
| OBLIGACIONES LABORALES             | 7     | 21.975.163             | 2,24%   |
| TOTAL CORRIENTES                   |       | 372.437.730            | 37,92%  |
| PASIVOS NO CORRIENTES              |       |                        |         |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS           | 8     | 100.000.000            | 10,18%  |
| TOTAL NO CORRIENTES                |       | 100.000.000            | 10,18%  |
| OTROS PASIVOS                      | 9     | 6.040.000              | 0,61%   |
| TOTAL PASIVOS                      |       | 478.477.730            | 48,72%  |
| PATRIMONIO                         |       |                        |         |
|                                    | 10    |                        |         |
| CAPITAL SOCIAL                     |       | 500.000.000            | 50,91%  |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO           |       | 3.237.520              | 0,33%   |
| RESULTADOS DE EJECICIOS ANTERIORES |       | 447.347                | 0,05%   |
| TOTAL PATRIMONIO                   |       | 503.684.866            | 51,28%  |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO          |       | 982.162.596            | 100,00% |


  
**STELLA MARTINEZ SANCHEZ**  
Representante Legal


  
**PATRICIA MURILLO ARBOLEDA**  
Contador Publico T.P. 70220-T



SANACION Y VIDA IPS SAS "IPS VIVIR"  
ESTADO DE RESULTADOS

|  |       | DE ENERO 1<br>A DICIEMBRE 31 DE 2014 |                |
|--|-------|--------------------------------------|----------------|
|  | Notas |                                      |                |
| INGRESOS OPERACIONALES NETOS                 | 11    | 123.919.576                          | 100,00%        |
|  |       | -----                                | -----          |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>                        |       | <b>123.919.576</b>                   | <b>100,00%</b> |
| - GASTOS OPERACIONALES                       |       |                                      |                |
| De Administracion                            | 12    | -116.186.070                         | -93,76%        |
|  |       | -----                                | -----          |
| <b>UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL</b>        |       | <b>7.733.506</b>                     | <b>6,24%</b>   |
| - GASTOS FINANCIEROS                         | 13    | -4.495.977                           | -3,63%         |
| + INGRESOS NO OPERACIONALES                  | 14    | 22                                   | 0,00%          |
| - EGRESOS NO OPERACIONALES                   | 15    | -31                                  | 0,00%          |
|  |       | -----                                | -----          |
| <b>UTILIDAD / PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS</b> |       | <b>3.237.520</b>                     | <b>2,61%</b>   |
| <b>RESULTADO NETO DEL EJERCICIO</b>          |       | <b>3.237.520</b>                     | <b>2,61%</b>   |
|  |       | =====                                | =====          |

  
**STELLA MARTINEZ SANCHEZ**  
Representante Legal

  
**PATRICIA MURILLO ARBOLEDA**  
Contador Publico T.P. 70220-T

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014



## OPERACIONES Y POLITICAS CONTABLES

### PRESENTACION

La empresa Sanacion y Vida IPS SAS cumple con la condicion de pequeña empresa, de acuerdo con lo establecido en el artículo 2 Numeral 1 de la ley 1429 de 2010 y el artículo 1 del decreto 545 de 2011. Esta constituida bajo documento privado el 11 de abril del año 2012 e inscrita en Camara y Comercio el 17 de abril de 2012 bajo el No. 4668 del libro IX.

El objeto social de la IPS es prestar servicios de salud de baja, mediana y alta complejidad, asi como programas de servicio social, investigacion y docencia, mediante un modelo de administracion y atencion al usuario, generando condiciones que protejan la salud de los Colombianos.

Para la preparacion de sus Estados Financieros se utilizan las politicas y prácticas contables de aceptación general en Colombia, de conformidad con normas e instrucciones contables de la Superintendencia de Salud y demás disposiciones legales.

### NOTA # 1

#### DEUDORES

Esta cuenta esta constituida por los derechos a favor de la compañía originados en el desarrollo del objeto social con liquidez a corto plazo y comprende los siguientes rubros, a corte 31 de Diciembre de 2014:

|  |                    |
|--|--------------------|
| CIENTAS  |                    |
| Cientes Nacionales Facturacion Radicada                  | 123.919.576        |
| Cuentas por Cobrar Socios o Accionistas                  | 493.720.689        |
| Anticipos y Avances                                      | 1.800.000          |
| Cuentas por Cobrar a Empleados                           | 765.000            |
| Anticipos de Impuestos y Contribuciones o Saldos a Favor | 8.284.000          |
| <b>TOTAL DEUDORES</b>                                    | <b>628.489.265</b> |

### NOTA # 2

#### PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posea el ente económico, con la intención de emplearlos de forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus negocios o que se poseen por el apoyo que presentan en la producción de los bienes y servicios, por definición no destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil exceda de un año. A corte 31 de Diciembre de 2014 se descomponen así:

|  |                   |
|--|-------------------|
| CIENTAS                                |                   |
| Equipo de Oficina                      | 65.222.512        |
| Equipo de Comp. Y Comunicación         | 7.015.200         |
| Maquinaria y Equipo Medico Cientifico  | 23.010.000        |
| <b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>             | <b>95.247.712</b> |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA             |                   |
| Equipo de Oficina                      | -1.087.042        |
| Equipo de Comp. Y Comunicación         | -116.920          |
| Maquinaria y Equipo Medico Cientifico  | -383.500          |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> | <b>93.660.250</b> |

### NOTA # 3

#### ACTIVOS DIFERIDOS

Esta cuenta comprende las inversiones, costos y gastos en que incurrio la empresa en la etapa de organización, instalación, montaje y puesta en marcha de la nueva negociacion con la empresa EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURA.

Para el inicio de esta negociacion fue indispensable realizar mejoras a la propiedad tomada en arrendamiento, debido a que la infraestructura no cumpla con el requisito solicitado para la prestacion del servicio a contratar, dotar la IPS VIVIR con los muebles clinicos, muebles de oficina, equipos medicos, equipos de computo, elementos de seguridad, equipos de climatizacion, suministros medicos, suministros de oficina, suministros de aseo, entre otros, para el buen funcionamiento de la empresa.

De acuerdo con el plan de negocios a largo plazo la Gerencia y los socios de la empresa estiman la recuperacion de estas inversiones y lograr un punto de equilibrio en el año 2016

#### CIENTAS

|                                     |                    |
|-------------------------------------|--------------------|
| Cargos Diferidos                    |                    |
| Mejoras a la propiedades arrendadas | 123.291.735        |
| Costos de Organización              | 94.680.276         |
| Dotacion                            | 15.919.084         |
| Otros                               | 26.121.986         |
| <b>TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS</b>      | <b>260.013.081</b> |

**NOTA # 4****OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Comprende el valor de las obligaciones a corto plazo, contraídas por la empresa con el banco de occidente y particulares para el montaje, instalacion y puesta en marcha de la IPS VIVIR.

|                                       |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| <b>CUENTAS</b>                        |                    |
| Bancos Nacionales                     | 3.743.192          |
| Otras Obligaciones                    | 288.500.449        |
| <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b> | <b>292.243.641</b> |

**NOTA # 5****PROVEEDORES**

Comprende el saldo de las obligaciones contraídas por la empresa con proveedores de suministros odontologicos, de equipos de climatizacion entre otros .

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| <b>CUENTAS</b>           |                  |
| Nacionales               | 7.032.729        |
| <b>TOTAL PROVEEDORES</b> | <b>7.032.729</b> |

**NOTA #6****CUENTAS POR PAGAR**

Comprende las obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros por conceptos de costos y gastos por pagar (honorarios de medicos especialistas, avisos publicitarios, poliza, carnetizacion de empleados, suministros de cafeteria y aseo, entre otros), retención en la fuente por renta e iva, retenciones y aportes de nómina. A corte 31 de Diciembre de 2014 las cuales se descomponen así:

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| <b>CUENTAS</b>                  |                   |
| Costos y Gastos Por Pagar       | 38.707.034        |
| Retenciones en la Fuente        | 3.310.818         |
| Impuestos a las Vtas Retenido   | 1.234.203         |
| Retenciones y Aportes de Nomina | 7.934.142         |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>  | <b>51.186.197</b> |

**NOTA #7****OBLIGACIONES LABORALES**

Comprende el valor de los pasivos a cargo de la empresa a favor de los trabajadores, vinculados por medio de contratos laborales a diciembre 31 del año 2014, las cuales se descomponen así.

|                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| <b>CUENTAS</b>                      |                   |
| Nomina por Pagar                    | 16.206.441        |
| Cesantias Consolidadas              | 3.414.052         |
| Interes sobre la Cesantias          | 453.463           |
| Prima de Servicio                   | 251.432           |
| Vacaciones Consolidadas             | 1.649.775         |
| <b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b> | <b>21.975.163</b> |

**NOTA #8****OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO**

Comprende el valor de las obligaciones a largo plazo, contraídas por la empresa con el banco de occidente para el montaje, instalacion y puesta en marcha de la IPS VIVIR. La obligacion tiene una duracion de 3 año (del 5 de dic 2014 al 19 de noviembre del 2017), con una tasa efectiva anual de 12,43%

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>CUENTAS</b>                                      |                    |
| Bancos Nacionales                                   | 100.000.000        |
| <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b> | <b>100.000.000</b> |

**NOTA #9****OTROS PASIVOS**

Comprende al valor recibido por concepto de copagos y cuotas moderadoras de la atencion medica a pacientes de la EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURA al cierre del 31 de diciembre de 2014.

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| <b>CUENTAS</b>                   |                  |
| Ingresos Recibidos para Terceros | 6.040.000        |
| <b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>       | <b>6.040.000</b> |

**NOTA # 10****PATRIMONIO**

Comprende el Capital Suscrito y Pagado, la Utilidad del presente ejercicio. A corte 31 de Diciembre de 2014 se descomponen así:

|                                     |                    |
|-------------------------------------|--------------------|
| <b>CUENTAS</b>                      |                    |
| Capital Social                      | 500.000.000        |
| Resultado del Ejercicio             | 3.237.520          |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 447.347            |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>             | <b>503.684.866</b> |

**INGRESOS****dic-14****NOTA # 11****Ingresos Operacionales**

Corresponde al valor recibido y/o causado por la IPS como resultado de las operaciones desarrolladas en cumplimiento a su objeto social.

|                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA | 123.919.579        |
| <b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>  | <b>123.919.579</b> |

**GASTOS****NOTA # 12****Gastos Operacionales de Administracion**

Corresponde a valores pagados y/o causados por la IPS como resultado de las operaciones desarrolladas en cumplimiento a su objeto social.

**Gastos de Personal**

Corresponden a los gastos ocasionados por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes a corte 31 diciembre de 2014

|                                       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| <b>CUENTAS</b>                        |                   |
| Sueldos                               | 44.995.592        |
| Auxilio de transporte                 | 1.072.800         |
| Cesantías                             | 3.962.942         |
| Intereses sobre Cesantía              | 467.907           |
| Prima de Servicio                     | 4.051.940         |
| Vacaciones                            | 1.904.242         |
| Auxilios                              | 4.617.265         |
| Dotación y Suministros a Trabajadores | 1.614.500         |
| Aportes a Pension                     | 3.857.754         |
| Aportes a ARL                         | 683.655           |
| Aportes Caja de Compensación Familiar | 1.526.170         |
| Aportes ICBF                          | 13.470            |
| <b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL</b>       | <b>68.768.237</b> |

**Gastos Generales de Administracion**

|   |                    |
|---|--------------------|
| Honorarios  | 775.000            |
| Impuestos   | 9.136.945          |
| Arrendamiento                                       | 14.369.167         |
| Seguros   | 6.800.000          |
| Servicios   | 2.429.233          |
| Mantenimiento y Reparaciones                        | 2.060.141          |
| Elementos de Aseo y Cafetería                       | 2.086.437          |
| Papelaría   | 465.316            |
| Fotocopias  | 24.000             |
| Suministros   | 4.009.162          |
| Depreciaciones                                      | 5.262.432          |
| <b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b> | <b>116.186.070</b> |

**NOTA # 13****Gastos Financieros**

|                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| GASTOS BANCARIOS                | 2.791.700        |
| IMPUESTO AL GRAVAMEN            | 1.096.428        |
| INTERESES                       | 607.849          |
| <b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b> | <b>4.495.977</b> |

**NOTA # 14****Ingresos no Operacionales**

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| DIVERSOS              | 22        |
| <b>TOTAL DIVERSOS</b> | <b>22</b> |

**NOTA # 15****Egresos no Operacionales**

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| <b>Diversos</b>      |           |
| Ajuste al peso       | 31        |
| <b>Total Diveros</b> | <b>31</b> |

  
STELLA MARTINEZ SANCHEZ  
Representate Legal

  
PATRICIA MURILLO ARBOLEDA  
Contador Publico  
T. P. 70220- T