

	IPS PUNTO VITAL 900656493-8
	CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES

I.P.S PUNTO VITAL S.A.S

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DIC 31/2017

Nota 1 - Entidad y objeto social

PUNTO VITAL I.P.S. S.A.S. , es una sociedad por acciones simplificadas creadas de acuerdo con las leyes colombianas . Su domicilio principal se encuentra en el municipio de SINCELEJO — SUCRE El término de duración de la sociedad expira el 29 de abril de 2058. El objeto social es el servicio de salud.

Nota 2 - Principales políticas y prácticas contables Bases de preparación Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas contables Internacionales de Información Financiera y sus correspondientes interpretaciones. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.

Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. La preparación. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

NOTA 3 CUENTAS DE BALANCES. Efectivo y equivalentes de efectivo El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de dos meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios.

NOTA 4 CARTERA DE CREDITO.

DEUDORES NACIONALES, esta cuenta representa los valores por cobrar por servicios de atención en salud, según contrato debidamente legalizado.

NOTA 5- ACTIVOS MATERIALES. Está cuenta refleja dentro de los estados financieros los diferentes equipos y muebles y enseres de que dispone la empresa para la prestación de su

	IPS PUNTO VITAL 900656493-8
	CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES

servicio. Cabe resaltar en esta nota las construcciones en curso que adelanta la empresa, lo cual será en futuro próximo una gran inversión de la organización

NOTA 6 CUENTAS X PAGAR. Esta cuenta muestra los compromisos adquiridos por la sociedad con sus proveedores a corto plazo de dos a tres meses, tiempo prudente para planificar su cancelación.

NOTA 6 -PATRIMONIO, En esta cuenta se puede observar el capital pagado por los accionistas a diciembre 31/2017, lo mismo que las reservas con que cuenta la empresa para cubrir cualquier eventualidad en el futuro.

De igual forma se muestra el resultado del ejercicio el cual representa una utilidad razonable dentro del giro ordinario de su actividad

En líneas generales los estados financieros a diciembre 31/2017, muestra una realidad de la verdadera situación de la empresa, como empresa, lo cual permite ubicarla como una organización pequeña, pero con buenas proyecciones

I.P S PUNTO VITAL S.A.S
ESTADO EN LA SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31/2017

ACTIVOS		3.362.750.544
ACTIVOS CORRIENTES		1.681.540.151
DISPONIBLE		505.246.00
CAJA	500.000	
BANCOS	5.246	
DEUDORES POR SERVICIOS		1.681.034.905
DEUDORES NACIONALES	1.681.034.905	
ACTIVOS FIJOS		1.681.210.393
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS		1.681.210.393
TERRENO	120.000.000	
CONSTRUCCION EN CURSO	1.439.000.000	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y CÓMPUTO	86.494.000	
EQUIPOS DE OFICINAS	31.741.388	
EQUIPOS MEDICOS	22.537.965	
DEPRECIACION ACUMULADA	- 18.562.960	
PASIVOS		2.562.561.578
PASIVOS CORRIENTES		541.600.000
PROVEEDORES	165.200.000	
CUENTAS POR PAGAR	376.400.000	
PASIVOS NO CORRIENTES		2.020.961.578
OBLIGACION FINANCIERA TERCEROS	430.000.000	
OBLIGACION CREDITO TERCEROS	1.308.454.756	
DIVIDENDOS	282.506.822	
PATRIMONIO		800.188.966
CAPITAL SOCIAL	406.500.000	
RESERVAS Y FONDOS	221.400.000	
RESULTADO DEL EJERCICIO	172.288.966	
PASIVO + PATRIMONIO		3.362.750.5

I.P.S PUNTO VITAL

ESTADO DE RESULTADO A DICIEMBRE 31/2017

INGRESOS **2.961.649.721**

OPERACIONALES VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	2.961.649.721
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	0

	2.961.649.721

UTILIDAD BRUTA	
COSTOS Y GASTOS	
POR SERVICIOS	
PAPELERIA	256.300.000
INSUMOS	102.776.663
GASTOS VARIOS	174.638.743
SERVICIOS PUBLICOS	56.039.376
VIATICOS	65.674.255
SERVICIOS COMEDOR	4.167.700
SALUD	28.327.093
CONSULTAS ESPE	145.427.798
LABORATORIOS	32.174.955
EXAMENES MEDICOS	93.004.367
POLIZAS	4.208.605
GASTOS FACTURACION	46.310.959
GASTOS FINANCIEROS	12.926.793
GASTOS VARIOS	354.792.819

	1.376.770.126

NOMINA	539.328.926
OPS	450.876.560
ESPECIALISTAS	305.036.519
BONIFICACIONES	689.000
OTROS	116.659.624

	\$ 1.412.590.629

TOTAL COSTOS Y GASTOS	2.789.360.755
PERDIDAS Y GANANCIAS	172.288.966



IPS PUNTO VITAL

900656493-8

CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES

CARMEN ANGULO CHÁVEZ CC:23160276

Representante Legal

IPS PUNTO VITAL SAS

CARLOS A VÉLEZ MERLANO

Revisor Fiscal T.P NO129118-T

VIGILADO

	IPS PUNTO VITAL
	900656493-8
CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	

IPS PUNTO VITAL S.A.S

CERTIFICADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DIC 31/2017

En mi carácter de Contador Público Independiente, emito la presente certificación literal sobre el Balance de I.P.S PUNTO VITAL al 31 de ..DICIEMBRE DEL 2017 así como el Estado de Resultado, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estados de Origen y Aplicación de Fondos, Notas y Anexos correspondientes por el ejercicio finalizado en ese fecha, y que se acompañan firmado

He constatado que :a) Los Estados Contables antes mencionados, se encuentran transcritos en los libro Inventario y Balances registrados y. rubricado .b) Los Estados Contables han sido confeccionados a partir del resumen de las operaciones que se incluyen en los libros Diario y Subdiario,.c) Los registros contables en sus aspectos formales son llevados de acuerdo con requisitos de orden legal) Los Estados Contables han sido preparados por le empresa en monede constante (o no han sido preparados) no habiendo efectuado verificación alguna de la re expresión en moneda de cierre. E) Se deja constancia que no he realizado una tarea profesional de acuerdo con Normes de Auditoría vigentes tendientes a emitir una opinión sobre los Estados Contable

Certifico que los Estados Contables antes indicados concuerdan con los elementos de juicio detallados y sus registros contables, ajustados a las normas contables colombianas

SINCELEJO DICIEMBRE 31/2017



CARLOS A VÉLEZ MERLANO
Revisor Fiscal T.P NO129118-T



CARMEN ANGULO CHÁVEZ CC:23160276
Representante Legal
IPS PUNTO VITAL SAS

VIGILADO

	IPS PUNTO VITAL 900656493-8
	DICTAMEN REVISOR FISCAL

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL
A LA JUNTA DE SOCIOS DE LA IPS PUNTO VITAL SAS

En mi condición de revisor fiscal He auditado los balances generales de la I.P.S al 31 de diciembre de 2017 Y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio, de cambios en la situación financiera y de flujos de efectivo por el año terminado en esas fechas y el resumen de las políticas contables más significativas.

La administración es responsable de la preparación y la adecuada presentación de los estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los estados financieros que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia.

Una auditoría incluye realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros, dichas normas requieren que se planee y practique la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en éstos. En el proceso de realizar esta evaluación de riesgo, el auditor debe considerar los controles internos relevantes para que la entidad prepare y presente adecuadamente los estados financieros, para luego poder diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en las circunstancias. Una auditoría también incluye la evaluación del uso apropiado de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la presentación completa de los estados financieros.

En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí fueron fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente la situación financiera de la I , P , S . al 31 de diciembre de 2017 y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en su situación financiera y sus flujos de efectivo de el años terminado en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, los cuales fueron uniformemente aplicados.

Con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal, conceptúo también que durante los años 2017 la contabilidad se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones del Máximo Órgano Social y de la Junta Directiva; la correspondencia,

VIGILADO

	IPS PUNTO VITAL 900656493-8
	DICTAMEN REVISOR FISCAL

los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro se llevaron y conservaron debidamente; se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la empresa y de terceros en su poder; se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral; y existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos.



CARLOS A VÉLEZ MERLANO
Revisor Fiscal T.P NO129118-T

	IPS PUNTO VITAL 900656493-8
	PROYECTO DISTRIBUCION DE ACTIVIDADES

I.PS PUNTO VITAL S.A. S

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES A SDICIEMBRE 31/2017

RESULTADO DEL EJERCICIO	\$	172.288.965
APRO'PIACION RESERVA LEGAL 20%	\$	34.457.793
80% PARA DISTRIBUIR A LOS ACCIONISTAS	\$	137.831.172
TOTAL, APLICADO	\$	172.288.965


 CARMEN ANGULO CHÁVEZ CC:23160276
 Representante Legal
 IPS PUNTO VITAL SAS

VIGILADO