

IPS PUNTO VITAL SAS

NIT 900.656.493-8

VIGILADO  **Supersalud**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019 COMPARADO 2018
(Expresados en miles de pesos)

	2019	2018
ACTIVOS		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	15.681.000,00	11.773.651,00
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2.262.188.711,00	1.564.528.162,00
ACTIVOS CORRIENTE	2.277.869.711,00	1.576.301.813,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
TERRENO	120.000.000,00	120.000.000,00
EDIFICACION	2.738.767.843,00	2.738.767.843,00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	104.493.399,00	86.494.000,00
EQUIPO DE OFICINA	473.900.935,00	31.741.388,00
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	55.217.885,00	55.217.885,00
DEPRECIACION ACUMULADA	- 141.144.063,00 -	18.562.960,00
ACTIVOS NO CORRIENTES	3.351.235.999,00	3.013.658.156,00
TOTAL ACTIVOS	5.629.105.710,00	4.589.959.969,00
PASIVOS		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	521.856.354,00	321.856.545,00
PROVEEDORES	713.956.754,00	746.850.573,00
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		8.157.782,00
ACRREDORES VARIOS		300.000.000,00
BENEFICIOS EMPLEADOS		195.488.174,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1.235.813.108,00	1.572.353.074,00
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1.456.889.646,00	2.050.248.895,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE	1.456.889.646,00	2.050.248.895,00
TOTAL PASIVOS	2.692.702.754,00	3.622.601.969,00
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2.000.000.000,00	662.358.000,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	936.402.956,00	305.000.000,00
TOTAL PATRIMONIO	2.936.402.956,00	967.358.000,00
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	5.629.105.710,00	4.589.959.969,00

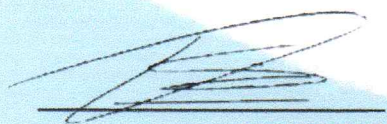

OSIRIS GONZALEZ ANGULO
CC 22.491.634
Representante Legal


CARLOS A VELEZ MERLANO
TP 129118-T
Revisor Fiscal

**ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019 COMPARADO 2018**

(Expresados en miles de pesos)

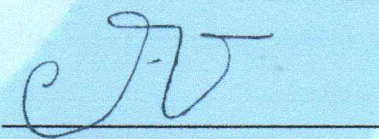
	2019	2018
INGRESOS ORDINARIOS		
UNIDAD CONSULTA EXTERNA	10.841.589.000,00	5.252.043.591,00
TOTAL INGRESOS	10.841.589.000,00	5.252.043.591,00
COSTOS Y GASTOS		
UNIDAD CONSULTA EXTERNA	4.513.311.414,00	2.258.313.145,00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5.284.711.717,00	2.476.469.720,00
GASTOS FINANCIEROS	103.426.000,00	212.260.726,00
TOTAL COSTOS Y GASTOS	9.901.449.131,00	4.947.043.591,00
UTILIDAD OPERACIONAL	940.139.869,00	305.000.000,00
EGRESOS NO OPERACIONALES	3.736.913,00	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	936.402.956,00	305.000.000,00



OSIRIS GONZALEZ ANGULO

CC 22.491.634

Representante Legal



CARLOS A VELEZ MERLANO

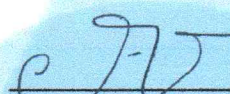
TP 129118-T

Revisor Fiscal

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DE DICIEMBRE 31 DE 2018 A JUNIO 30 DE 2020
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)**

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS ACUMULADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31 2018	662.358.000		305.000.000	967.358.000
DISTRIBUCION DE UTILIDADES			- 305.000.000	
ENERO 1 DE 2019	662.358.000			
AUMENTO DE CAPITAL	1.337.642.000			
UTILIDADES DEL EJERCICIO			936.402.956	
DICIEMBRE 31 DE 2019	2.000.000.000		936.402.956	2.936.402.956
APLICACIÓN RESERVA		187.280.591 -	187.280.591	
DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS			- 749.122.365	
ENERO 1 DE 2020	2.000.000.000	187.280.591		
UTILIDADES DEL EJERCICIO			231.230.272	
JUNIO 30 DE 2020	2.000.000.000	187.280.591	231.230.272	2.418.510.863


OSIRIS GONZALEZ
GERENTE


CARLOS VELEZ MERLANO
TP 129118-T
REVISOR FISCAL

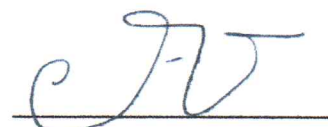
IPS PUNTO VITAL
NIT 900.656.493-8

VIGILADO Supersalud 

ESTADO DE FLUJO DE CAJA INDIVIDUAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

	2019	2018
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido de Recuperacion de Cartera	10.143.928.451,00	5.368.550.429,00
Pagado a Proveedores	- 3.594.164.930,00	1.836.226.706,00
pago por remodelacion	- 1.200.000.000,00	
pago arrendamiento	- 183.776.803,00	130.756.450,00
Pago Beneficios a Empleados	- 2.919.146.484,00	685.602.189,00
Pagado por Servicios Publicos	- 126.793.297,00	51.781.350,00
pagado por retefuente e impuestos	- 53.000.721,00	65.886.000,00
gastos bancarios	- 103.426.000,00	212.260.726,00
pago servicio temporal	- 600.000.000,00	54.000.000,00
pagos por mantenimiento	- 223.593.866,00	32.679.920,00
pago de polizas	- 57.011.521,00	12.816.767,00
otros pagos	- 618.948.534,00	33.400.020,00
flujo de efectivo neto en actividades de operaci	464.066.295,00	2.319.940.341,00
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Recibido por rentas		
adquisicion activos fijos	- 460.158.946,00	-2845537156
construcciones y edificaciones		
flujo de efectivo neto en actividades de inversion	460.158.946,00	-2845537156
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Prestamos Recibidos	2.000.000.000,00	
pago por prestamos	- 2.000.000.000,00	536.865.466,00
flujo de efectivo neto en actividades de financia	-	536.865.466,00
flujo de efectivo del periodo	3.907.349,00	11.268.651,00
saldo inicial de efectivo y equivalente a efectivo	11.773.651,00	505.000,00
saldo final de efectivo y equivalente a efectivo	15.681.000,00	11.773.651,00


OSIRIS GONZALEZ
GERENTE


CARLOS VELEZ MERLANO
TP 129118-T
Revisor Fiscal

REVELACIONES GENERALES A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE

LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y EL ESTADO DE RESULTADOS

NOTA DE PRESENTACION DE LA EMPRESA Y LAS PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES

ENTE ECONOMICO

IPS PUNTO VITAL SAS es una institucion constituida de acuerdo con las leyes Colombiabianas onscrita en Camara de Comercio en Septiembre 19 de 2013 con la matricula 79320

DOMICILIO

El dimicilio principal es la ciudad de Sincelejo Sucre en la calle 18 N° 16 55 barrio ford

DURACION

El termino de duracion de la sociedad es indefinido

OBJETO SOCIAL

Promocion , prevencion y prestacion de todos los servicios en el area de la salud de manera ambulatoria

PERIODO DE LA INFORMACION

El periodo correspondiente de la informacion contenida en los estados financieros basicos (Estado de situacion Financiera, Estado de Resultados, Estado de cambio en el patrimonio, Estado de flujo de Efectivo y notas a los estados financieros) esta comprendido del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2019

MARCO DE REFERENCIA DE INFORMACION APLICABLE

IPS PUNTO VITAS SAS, para preparar y elaborar los estados financieros adopto como marco de referencia la norma colombiana de informacion financiera para las pequeñas y medianas entidades Pyme a partir de 2016

SUPUESTOS CONTABLES

IPS PUNTO VITAL para elaborar los estsdos financieros los estructura bajo los siguientes supuestos contables

A) Base de Acumulacion

reconoce los efectos de las transacciones y demas sucesos cuando ocurren y no cuando se recibe o se paga el dinero, asi mismo se registran en los libros y se informa sobre ellos en los estados financieros

b) Negocio en Marcha

se preparan los estados financieros sobre la base que esta en funcionamiento y continua sus actividades de operacion dentro del futuro previsible

c) Base de Medicion

la entidad para determinar los importes monetarios cuando se reconocen elementos de los estados financieros de acuerdo a las siguientes bases

sera el importe efectivo o equivalente pagado o el valor razonable de la contapartida en tregada para adquirir el activo en el momento de la adquisicion. Para los pasivos de la entidad el costo historico se registrara por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda, o por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes

b) **Valor Razonable**

reconoce el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realicen una transaccion en condicion de independencia mutua

Características Cualitativas

al elaborar sus estados financieros aplica las características cualitativas a la informacion financiera, para que asi pueda adecuarse a las necesidades comunes de los diferentes usuarios, con el fin de propiciar el cumplimiento de los objetivos de la entidad y garantizar la eficacia en la utilizacion de dicha informacion.

Moneda Funcional

la entidad expresara en los encabezados de sus estados financieros la utilizacion de la moneda funcional, la cual es COP (peso colombiano)

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

este rubro esta compuesto por las siguientes categorias: caja general, caja menor, bancos, depositos a plazo (vencimiento a tres meses), equivalente al efectivo la moneda extranjera se reconocera por el equivalente en moneda funcional al momento de efectuarse la transaccion aplicando la tasa de cambio entre ambas

CUENTAS POR COBRAR

la entidad mide las cuentas por cobrar inicialmente 1) precio de la transaccion incluyen do los costo de transaccion, 2) valor razonable si el acuerdo constituye una transaccion de financiacion la empresa medira el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontado a una tasa de interes de mercado.

todas las ventas realizadas con periodos inferiores a 180 dias son equivalentes de efectivo y por lo tanto no contienen un elemento de financiacion y por ende no aplicaria el concepto para medicion a valor razonable o costo amortizado

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El componente de propiedad planta y equipo de la sociedad esta conformado por terreno, edificacion. Equipo de comunicacion y computacion, equipo de oficina y equipo medico cientifico, cuyas vidas utiles se definen como el tiempo en que se espera seguir obteniendo beneficios economicos futuros de ellos.

la administracion definio las vidas utiles de los activos fijos

edificio	70 años
equipo de cumputo	7 años
equipo de oficina	10 años
equipo medico cientifico	10 años

La entidad reconoce la depreciacion de un activo en el resultado del periodo contable cuando dicho activo este disponible para su uso.

la entidad eligio el metodo de depreciacion de linea recta para sus activos de propiedad planta y equipo

la sociedad registrara una perdida por deterioro para la propiedad planta y equipo cuando el importe en libros del activo es superior a su importe recuperable

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La empresa reconoce una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y como consecuencia de ello tiene la obligacion legal de pagarlo, inicialmente una cuenta y documento por pagar al precio de la transaccion incluidos los costos de ella.

la sociedad mide la cuenta y documento por pagar a valor razonable siempre y cuando el acuerdo constituya una transaccion de financiaci3n.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a empleados comprenden todo tipo de contraprestaci3n que la empresa proporcione a los trabajadores a cambio de sus servicios salariales, aportes a seguridad social, bonificaciones, prestaciones sociales

INGRESOS

La empresa reconoce un ingreso por actividad ordinaria siempre que sea probable que los beneficios economicos futuros fluyan a la entidad y que se puedan medir con fiabilidad

los ingresos no operacionales se miden en el momento en que se devenguen

COSTOS

se reconoce el costo de los bienes necesarios para atender a los pacientes en el momento que se hace efectiva la prestaci3n del servicio, en el caso de los medicamentos suministrados por el costo resultante de la medici3n de los inventarios por el metodo PEPS

GASTOS

La empresa reconocera un gasto cuando surjan un decremento de los beneficios economicos futuros en forma de salida o disminuci3n del valor del activo o bien de el surgimiento de una obligaci3n

la empresa opto por clasificar los gastos por su funci3n

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS RUBROS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

	2019	2018
BANCOS	15.681.000,00	11.773.651,00
	15.681.000,00	11.773.651,00

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

	2019	2018
COMFASUCRE	2.225.486.307,00	1.536.139.150,00
CAJACOPY	3.750.000,00	6.532.658,00
COOSALUD	32.952.404,00	21.856.354,00
	2.262.188.711,00	1.564.528.162,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2019	2018
TERRENO	120.000.000,00	120.000.000,00
EDIFICACION	2.738.767.843,00	2.738.767.843,00
EQUIPO COMUNICACIÓN Y COMP	104.493.399,00	86.494.000,00
EQUIPO OFICINA	473.900.935,00	31.741.388,00
EQUIPOS MEDICO CIENTICOS	55.217.885,00	55.217.885,00
DEPRECIACION ACUMUDA	- 141.144.063,00	- 18.562.960,00
	3.351.235.999,00	3.013.658.156,00

PROVEEDORES

	2019	2018
INSUMOS MEDICOS	572.836.915,00	530.125.017,00
ADMINISTRATIVOS	68.254.614,00	73.895.402,00
MEDICOS ESPECIALISTA	75.865.225,00	142.830.154,00
	716.956.754,00	746.850.573,00

BENEFICIOS EMPLEADOS

	2019	2018
NOMINA		75.823.654,00
PRESTACIONES SOCIALES		119.664.520,00
		195.488.174,00

COSTOS

	2019	2018
GASTO DE PERSONAL	2.341.475.819,00	1.113.062.420,00
MEDICAMENTOS E INSUMOS	1.275.270.114,00	624.448.850,00
SERVICIO SALUD	896.565.481,00	520.801.875,00
	4.513.311.414,00	2.258.313.145,00

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros el representante legal y contador general Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos : Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Cambios en la Posición financiera y Estado de Flujos de Efectivo a Diciembre 31 de 2019, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603/2000, Decreto 1406/99 y el Decreto 2649 de 1993 incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación , valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de IPS PUNTO VITAL SAS al 31 de Diciembre de 2019 ; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los Cambios en la Situación Financiera , los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio .. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes , restricciones a los activos ; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros ; y,
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- h. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Sincelejo a los 25 días del mes de marzo del año 2020

Cordialmente,



OSIRIS GONZALES ANGULO
Representante Legal



MANUEL MERLANO
TP- 72086-T Contador

CRA 18 # 16-55 Barrio la Ford Sincelejo-Sucre
E-mail: institucional@puntovitalips.com
Tel: 276 54 25
www.puntovitalips.com