

CLINICA SAN JUAN DE DIOS

Con sede en La Ceja (Antioquia)

Nº 890.905.134-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(En miles de pesos colombianos)



GRUPO EMPRESARIAL DE SAN JUAN DE DIOS

Clínica San Juan de Dios

S.A.S.



	2018	2017	2018	2017
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES:				
1101 Efectivo y equivalentes en efectivo (Nota 4)	\$ 332.510	\$ 1.112.445	2101 Obligaciones financieras (Nota 10)	\$ 114.377
1102 Efectivo	252.779	680.124		514.759
1103 Equivalentes al efectivo	80.731	432.321		514.759
1201 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 5)	15.250.987	10.730.765	2105 Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas comerciales (Nota 11)	5.705.276
1202 Cuentas por cobrar a vinculados económicos al costo	24.936.176	19.942.076		3.674.734
1311 Activos no financieros antiguos	211.694	220.410	2109 Cuentas por pagar con vencimientos - al costo	3.154.144
1319 Deudores varios	88.795	43.451	2205 Costos y gastos por pagar - al costo	1.282.484
1320 Patrimonio acumulado de cuentas por cobrar (c)	(10.769.788)	(9.931.168)	2210 Arrendamientos varios - al costo	776.854
			2211 Retención en la fuente	491.882
1403 Inventarios (Nota 6)	737.197	660.776		44.882
1405 Deudores de inventarios (c)	747.804	(17.719)	2202 De renta y complementarios	55.298
	(10.607)		2203 Impuesto sobre las ventas por pagar	32.076
1701 Otros activos (Nota 9)	19.758	1.740	2204 De industria y comercio	2.954
1808 Activos intangibles al costo	14.506		2211 Otros impuestos	10.806
Otros activos al costo	1.250			10.806
Total activos corrientes	16.337.452	12.505.727	2301 Beneficios a empleados (Nota 13)	1.134.749
				922.494
				922.494
ACTIVOS NO CORRIENTES:			2401 Provisiones (Nota 14)	573.493
				573.493
1287 Inversiones en subsidiarias (Nota 7)	278.786	267.732	2501 Otros pasivos (Nota 15)	240.236
	278.786	267.732		240.236
1501 Propiedad y equipos (Nota 8)	14.227.786	14.031.728	Total pasivos corrientes	7.249.936
1502 Propiedad, planta y equipo al modelo del costo	5.976.066	5.813.170		5.022.314
1503 Propiedad, planta y equipo al modelo de la revaluación	12.938.845	12.938.845	Total pasivos	7.249.936
1504 Depreciación acumulada propiedad planta y equipo al modelo del costo (c)	(4.015.966)	(4.419.530)		5.022.314
Depreciación acumulada propiedad planta y equipo al modelo de la revaluación (c)	(451.153)	(700.757)	FONDO SOCIAL:	
1808 Otros activos (Nota 9)	23.548	23.548	3105 Fondo social mutual	2.382.747
Otros activos al costo	23.548	23.548	3202 Donaciones (Nota 14)	1.299.401
Total activos no corrientes	14.730.120	14.323.008	3501 Resultados del ejercicio	2.911.215
			3502 Resultados acumulados	11.702.051
Total activos	\$ 31.067.572	\$ 26.828.735	3501 Transferencia al nuevo marco normativo	5.522.222
			Total fondo social	23.817.636
			Total pasivos y fondo social	\$ 31.067.572
				\$ 26.828.735

Los datos adjuntos fueron parte integral de estos estados financieros

Sergio A. Andrés Gaviria Botero
 SERGIO A. ANDRÉS GAVIRIA BOTERO
 Representante Legal

MERIAMO CENECIA CASTAÑEDA
 Contador Público
 Tarjeta Profesional No. 239821 - 1

Maria Alejandra Tojar Andrenis
 MARIA ALEJANDRA TOJAR ANDRENIS
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No. 244116 - 1
 Designada por Duarte & Tuche Ltda.
 (ver en informe adjunto)




	2018	2017
4101 Ingresos de las instituciones prestadoras de servicios de salud (Nota 17)	\$ 35.430.512	\$ 31.346.045
6101 Prestación de servicios de salud (Nota 18)	(26.146.262)	(24.048.407)
Excedente bruto	9.284.250	7.297.638
Otros ingresos (Nota 19)	2.548.558	2.141.748
4203 Método de participación patrimonial	11.054	74.313
4204 Arrendamientos operativos	81.179	86.328
4208 Servicios	559.858	514.065
4211 Recuperaciones	790.976	393.394
4212 Indemnizaciones	12.549	25.698
4214 Diversos	1.092.942	1.047.950
Gastos de administración (Nota 20)	(7.332.859)	(6.484.044)
5101 Sueldos y salarios	(1.870.472)	(1.839.390)
5102 Contribuciones imputadas	(30.108)	(22.323)
5103 Contribuciones efectivas	(429.601)	(386.170)
5104 Aportes sobre la nómina	(82.005)	(66.922)
5105 Prestaciones sociales	(409.461)	(383.504)
5106 Gastos de personal diversos	(65.322)	(42.745)
5107 Gastos por honorarios	(459.426)	(792.343)
5108 Gastos por impuestos distintos de gastos por impuestos a las ganancias	(127.979)	(183.997)
5109 Arrendamientos operativos	(953.263)	(778)
5111 Contribuciones y afiliaciones	(92.993)	(1.419.538)
5112 Seguros	(97.788)	(99.599)
5113 Servicios	(813.292)	(284.833)
5115 Gastos de reparación y mantenimiento	(24.404)	(30.038)
5118 Depreciación de propiedad planta y equipo	(170.503)	(181.607)
5121 Deterioro de cuentas por cobrar	(1.132.070)	(355.166)
5122 Deterioro de Inventarios	-	(2.689)
5130 Amortización activos intangibles al costo	(14.243)	-
5136 Otros gastos	(559.929)	(392.302)
Otros gastos (Nota 21)	(1.501.562)	(1.211.364)
5214 Gastos legales	(165.303)	-
5236 Otros gastos	(1.185.182)	(1.050.029)
5301 Gastos financieros	(151.077)	(161.335)
Excedente de actividades de operación	2.998.387	1.743.978
Ingresos financieros	13.122	258.093
4201 Ganancias en inversiones e instrumentos financieros	13.122	258.093
Costos financieros (Nota 22)	(68.215)	(160.437)
5301 Gastos financieros	(68.215)	(160.437)
Excedentes antes de impuestos	2.943.294	1.841.634
Impuestos a las ganancias (Nota 23)	(32.076)	-
5501 Impuesto a las ganancias corriente	(32.076)	-
EXCEDENTE DEL AÑO	\$ 2.911.218	\$ 1.841.634

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


 SERGIO ALEJANDRO GALLO BOTERO
 Representante Legal


 HERNANDO VALENCIA CASTAÑEDA
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 29621 - T


 MARIA ALEJANDRA TOJAR CARDENAS
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 224116 - T
 Designada por Deloitte & Touche Ltda.
 (ver informe adjunto)



**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos colombianos)**

	2018	2017
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Excedente del año	\$ 2.911.215	\$ 1.841.635
Ajustes para conciliar la utilidad del año con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciaciones de equipo	593.165	567.130
Deterioro de cartera	1.132.070	355.166
(Recuperación) deterioro de inventarios	(7.112)	2.688
Ingreso por método de participación patrimonial	(11.054)	(68.827)
Disposiciones de activos fijos	-	24.785
Provisiones (recuperación)	60.882	(125.156)
	<u>4.679.166</u>	<u>2.597.421</u>
Cambios en los activos y pasivos de operación netos:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(5.652.291)	2.309.613
Inventarios	(69.309)	174.985
Otros activos	(14.018)	(2.991)
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	2.030.542	(3.776.678)
Pasivos estimados y provisiones	(573.493)	-
Impuestos corrientes por pagar	1.117	-
Beneficios a empleados	183.449	(69.020)
Otros pasivos	25.507	1.444
	<u>610.670</u>	<u>1.234.774</u>
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Pago de obligaciones financieras, neto	(400.382)	(542.474)
	<u>(400.382)</u>	<u>(542.474)</u>
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de activos fijos	(989.223)	(174.326)
	<u>(989.223)</u>	<u>(174.326)</u>
(DISMINUCIÓN) INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(778.935)	517.974
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	1.112.445	594.471
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	\$ 333.510	\$ 1.112.445

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

SERGIO ALEJANDRO GALLO B.
 Representante legal

HERNANDO VALENCIA CASTAÑEDA
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 29621 - T

MARÍA ALEJANDRA TOVAR CÁRDENAS
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 224116 - T
 Designada por Deloitte & Touche Ltda.
 (ver más informe adjunto)

CLINICA SAN JUAN DE DIOS

Con sede en La Ceja (Antioquia)

Nit: 890.905.154-1

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(En miles de pesos colombianos)



ORDEN HOSPITALARIA DE SAN JUAN DE DIOS

Clínica San Juan de Dios

LA CEJA



	Fondo social	Donaciones	Excedente del año	Excedentes acumulados	Reserva adopción por primera vez	Total fondo social
SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2017	\$ 2.382.747	\$ 1.299.401	\$ 1.974.939	\$ 7.885.477	\$ 5.522.222	\$ 19.064.786
Apropiaciones	-	-	(1.974.939)	1.974.939	-	-
Excedente del año	-	-	1.841.635	-	-	1.841.635
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	2.382.747	1.299.401	1.841.635	9.860.416	5.522.222	20.906.421
Apropiaciones	-	-	(1.841.635)	1.841.635	-	-
Excedente del año	-	-	2.911.215	-	-	2.911.215
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	\$ 2.382.747	\$ 1.299.401	\$ 2.911.215	\$ 11.702.051	\$ 5.522.222	\$ 23.817.636

Las notas contables forman parte integral de estos estados financieros.

SERGIO ALEJANDRO VALENCIA BOTERO
Representante Legal

HERRANDO VALENCIA CASTAÑEDA
Contador Público
Tarjeta profesional No. 29621 - T

MARIA ALEJANDRA TOVER CARDENAS
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 224116 - T
Designada por Deloitte & Touche Ltda.
(ver ml informe adjunto)