

VIDASER E.U.  
NIT. 900.100.089-9  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015  
(Cifras en Pesos Colombianos)

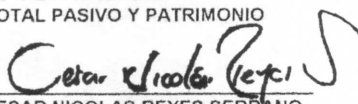
Girón-Santander

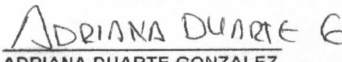
Fecha de Publicación: Abril 20 de 2017

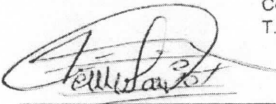
Fecha de Cierre: Febrero 22 de 2017

Version: 01

	<u>dic-31</u> 2016	<u>dic-31</u> 2015	VARIAC. \$	VARIAC. %
<b>1</b>				
	<u>ACTIVO</u>			
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
11	DISPONIBLE			
1105	13,124,256	10,231,000	2,893,256	28.28
1110	295,267,570	142,886,000	152,381,570	106.65
12	INVERSIONES			
1205	ACCIONES			
1210	1,500,000,000	0	1,500,000,000	100.00
13	DEUDORES			
1302	CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA			
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR			
1399	-449,908,953	0	-449,908,953	100.00
	<b>6,491,607,623</b>	<b>4,225,032,200</b>	<b>2,266,575,423</b>	<b>53.65</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
1520	200,006,000	200,006,000	0	0.00
1528	30,643,400	14,709,000	15,934,400	108.33
1592	-47,089,250	-20,960,000	-26,129,250	124.66
16	INTANGIBLES			
1635	LICENCIAS			
	1,470,000	1,470,000		0.00
	<b>185,030,150</b>	<b>195,225,000</b>	<b>-10,194,850</b>	<b>-5.22</b>
	<b>6,676,637,773</b>	<b>4,420,257,200</b>	<b>2,256,380,573</b>	<b>51.05</b>
<b>2</b>				
	<u>PASIVO</u>			
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS			
2105	24,948,828	0	24,948,828	0.00
23	CUENTAS POR PAGAR			
2335	626,896,100	115,990,000	510,906,100	440.47
2365	10,961,000	10,146,000	815,000	8.03
2370	5,613,946	0	5,613,946	100.00
24	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS			
2404	152,066,183	564,256,000	-412,189,817	-73.05
2480	54,743,826	294,320,200	-239,576,374	-81.40
25	OBLIGACIONES LABORALES			
2505	37,733,674	0	37,733,674	100.00
2510	27,937,780	0	27,937,780	100.00
2515	3,276,624	0	3,276,624	100.00
2525	10,934,407	0	10,934,407	100.00
	<b>955,112,368</b>	<b>984,712,200</b>	<b>-29,599,832</b>	<b>-3.01</b>
	<b>955,112,368</b>	<b>984,712,200</b>	<b>-29,599,832</b>	<b>-3.01</b>
<b>3</b>				
	<u>PATRIMONIO</u>			
31	CAPITAL SOCIAL			
3115	2,000,000	2,000,000	0	0.00
33	RESERVAS			
3305	33,805,000	33,805,000	0	0.00
3315	32,551,000	32,551,000	0	0.00
34	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO			
3410	10,181,000	10,181,000	0	0.00
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3605	608,264,731	2,557,022,000	-1,948,757,269	-76.21
37	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
3705	5,034,723,674	799,986,000	4,234,737,674	529.35
	<b>5,721,525,405</b>	<b>3,435,545,000</b>	<b>2,285,980,405</b>	<b>66.54</b>
	<b>6,676,637,773</b>	<b>4,420,257,200</b>	<b>2,256,380,573</b>	<b>51.05</b>

  
CESAR NICOLAS REYES SERRANO  
Gerente.

  
ADRIANA DUARTE GONZALEZ  
Contador Publico  
T.P. 193378-T

  
CARLOS F. SARMIENTO A.  
Contador Público.  
T.P. No. 65449-T

"VIGILADOS POR LA SUPERSALUD"

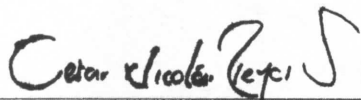
VIDASER E.U.  
 NIT. 900.100.089-9  
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015  
 (Cifras en Pesos colombianos)  
 Girón-Santander

Fecha de Publicacion: Abril 20 de 2017

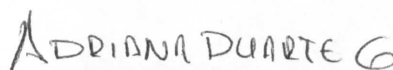
Fecha de Cierre: Febrero 22 de 2017

Version: 01

	dic-31 2016	dic-31 2015	VARIAC. \$	VARIAC. %
4	<u>INGRESOS</u>			
41 OPERACIONALES				
4110 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	9,074,568,939	10,198,655,000	-1,124,086,061	-11.02
42 NO OPERACIONALES			0	
4250 RECUPERACIONES	33,064,526	0	33,064,526	100.00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>9,107,633,465</b>	<b>10,198,655,000</b>	<b>-1,091,021,535</b>	<b>-10.70</b>
6	<u>COSTOS</u>			
61 COSTO DE VENTA Y PREST. SERVIC.				
6110 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	6,485,983,608	290,844,000	6,195,139,608	2130.06
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>6,485,983,608</b>	<b>290,844,000</b>	<b>6,195,139,608</b>	<b>2130.06</b>
<b>UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL</b>	<b>2,621,649,857</b>	<b>9,907,811,000</b>	<b>-7,286,161,143</b>	<b>-73.54</b>
5	<u>GASTOS</u>			
51 DE ADMINISTRACION				
5105 GASTOS DE ADMINISTRACION	819,059,730	7,224,648,000	-6,405,588,270	-88.66
5120 ARRENDAMIENTOS	665,923,482	0	665,923,482	100.00
5135 SERVICIOS	129,187,679	0	129,187,679	100.00
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4,680,146	0	4,680,146	100.00
5195 DIVERSOS	23,670,162	0	23,670,162	100.00
5199 PROVISIONES	352,677,970	0	352,677,970	100.00
52 DE VENTAS				
5205 GASTOS EN VENTAS	0	97,580,000	-97,580,000	-100.00
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1,995,199,169</b>	<b>7,322,228,000</b>	<b>-5,327,028,831</b>	<b>-72.75</b>
53 GASTOS NO OPERACIONALES				
5305 FINANCIEROS	18,185,957	28,561,000	-10,375,043	-36.33
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>18,185,957</b>	<b>28,561,000</b>	<b>-10,375,043</b>	<b>-36.33</b>
59 GANANCIAS Y PERDIDAS				
5905 GANANCIAS	608,264,731	2,557,022,000	-1,948,757,269	-76.21



CESAR NICOLAS REYES SERRANO  
Gerente.



ADRIANA DUARTE GONZALEZ  
Contador Publico  
T.P. 193378-T



CARLOS F. SARMIENTO A.  
Contador Público.  
T.P. No. 65449-T

"VIGILADOS POR LA SUPERSALUD"

**VIDASER E.U.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)**

**NOTA No. 1 Norma General de Revelaciones**

La Empresa Unipersonal **VIDASER E.U.** con Nit. 900.100.089-9 y domicilio principal en el Municipio de Girón, departamento de Santander en la Calle 28 No. 26-43 Barrio Centro, fue constituida mediante documento privado del 8 de Agosto de 2006, inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga el día 11 de Agosto de 2006 bajo el registro No. 67611 del libro 9. Su vigencia es hasta el día 8 de Agosto de 2026. El objeto social principal de la compañía **VIDASER E.U.**, es la prestación de Servicios de Salud y demás actividades necesarias para el desarrollo de este objeto social.

**NOTA No. 2 Principales Políticas y Prácticas Contables.**

**Sistema Contable.** **VIDASER E.U.** observa en la preparación de sus Estados Financieros los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, prescritos en el Decreto reglamentario 2649 y 2650 de 1993 y sus modificaciones y en las demás normas señaladas por la superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia.

**Unidad Monetaria.** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por **VIDASER E.U.** Para la preparación y presentación de los Estados Financieros es el peso Colombiano.

**Ajustes integrales por inflación.** Durante el periodo contable, las partidas no monetarias del Balance General no se ajustaron por inflación, en cumplimiento de la Ley 1111 de 2006 que los eliminó para aplicar fiscalmente y el Decreto Reglamentario 1536 del 7 de Mayo de 2007, según el cual se eliminó la aplicación de este sistema de ajuste contablemente.

**Propiedades Planta y equipo.** Las propiedades Planta y equipo se contabilizan al costo de adquisición, estos rubros no se ajustaron por inflación, en cumplimiento del decreto reglamentario 1536 del 7 de Mayo del 2007, según el cual se eliminó la aplicación de este sistema de ajuste.

El Método utilizado para la depreciación es el de línea recta, que se calcula con base en la vida útil estimada de los activos aplicando los siguientes porcentajes anuales: 10% para maquinaria y equipo, muebles y enseres y 20% para equipos de computación y comunicación.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos bienes que requieren mejoras o adiciones para incrementar su vida útil, constituyen un mayor valor de los activos y se deberá recalcular la depreciación en la misma proporción.

**Intangibles.** Comprende la adquisición de licencias que soportan el uso de los diferentes software adquiridos por la compañía para el desarrollo de su objeto social; con el fin de facilitar, mejorar o tecnificar sus operaciones, susceptibles de ser valuados. Los intangibles se registran por el costo histórico, entendiendo como tal el costo de adquisición o el valor de las erogaciones atribuibles a su formación o desarrollo; y se amortizan según su

**VIDASER E.U.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)**

naturaleza, vida útil, amparo legal o contractual, para nuestro caso se amortizan a tres (3) años.

**Pasivos estimados y provisiones.** El registro de los pasivos estimados y provisiones se efectúa en atención a los principios de realización, prudencia y causación

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos.** Los ingresos costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

**Estimados Contables.** La presentación de estados Financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados, requiere que la Gerencia efectúe algunas estimaciones y asunciones que afectan los montos reconocidos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados durante el periodo.

**NOTA No. 3 DISPONIBLE**

El siguiente es un detalle del Disponible a 31 de Diciembre

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Caja general	13.124.256	10.231.000
Bancos Nacionales	<u>295.267.570</u>	<u>142.886.000</u>
<b>Saldo Disponible</b>	<b>308.391.826</b>	<b>153.117.000</b>

**NOTA No. 4 INVERSIONES**

Constituyen los aportes que la I.P.S. posee en otras entidades del sector salud, que para nuestro caso corresponde a Coosalud. A Diciembre 31 el saldo de este rubro era:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Acciones	1.500.000.000	0
Aportes en cooperativas	<u>35.426.200</u>	<u>35.426.200</u>
<b>Saldo Inversiones</b>	<b>1.535.426.200</b>	<b>35.426.200</b>

**NOTA No. 5 DEUDORES**

A continuación se presenta un detalle de los deudores a 31 de Diciembre

**VIDASER E.U.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	2016	2015
Entidades promotoras de Salud subsidiado	4.7986.078.249	3.340.698
Anticipo de Impuestos	<u>301.62.301</u>	<u>695.791</u>
Provisiones	-449.908.953	0
<b>Deudores a corto plazo</b>	<b>4.647.789.597</b>	<b>4.036.489</b>

**NOTA No. 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

	2016	2015
Maquinaria y Equipo	200.006.000	200.006.000
Equipo de Computación y comunicación	30.643.400	14.709.000
Licencias	<u>1.470.000</u>	<u>1.470.000</u>
<b>Saldo</b>	<b><u>232.119.400</u></b>	<b><u>216.185.000</u></b>
Depreciación Acumulada		
Maquinaria y equipo	(33.947.600)	(13.947.000)
Equipo de Computación	(13.141.650)	(7.013.000)
<b>Saldo</b>	<b><u>(47.089.250)</u></b>	<b><u>(20.960.000)</u></b>
<b>Total Propiedades Planta y Equipo</b>	<b>183.560.150</b>	<b>195.225.000</b>

**NOTA No. 7 CUENTAS POR PAGAR**

Registra las obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros. Los detalles de este rubro se describen a continuación:

	2016	2015
Costos y gastos por pagar	626.896.100	115.990.000
Retención en la Fuente y autorretectee	10.961.000	10.146.000
Retenciones y aportes de nómina	5.613.946	0
<b>Total Cuentas por pagar</b>	<b>643.471.046</b>	<b>126.136.000</b>

**NOTA No. 8 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS**

Registra el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo de la sociedad por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas

**VIDASER E.U.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)**

sobre las respectivas bases impositivas generadas en el periodo fiscal. A 31 de diciembre esta cuenta registra los siguientes saldos:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Impuesto de renta y complementarios	<u>152.066.183</u>	<u>564.256.000</u>
Impuesto sobre la renta para la equidad cree	54.743.826	294.320.200
<b>Total Impuestos Gravámenes y Tasas</b>	<b>206.810.009</b>	<b>858.576.200</b>

**NOTA No. 9 CAPITAL SOCIAL.**

Comprende el valor de los aportes realizados por los socios al momento de constituir la sociedad, respaldados por el documento de constitución, esta representado en 10 cuotas o partes de interés social con un valor nominal de 200 (valor en miles de pesos) cada una. El valor de este rubro a 31 de Diciembre se describe a continuación:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Cuotas o Partes de Interés Social	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
<b>Total Capital social</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>

**NOTA No. 10 RESERVAS**

La reserva Legal, de acuerdo con la Ley comercial Colombiana, se conforma como mínimo con el 10% de la utilidad neta apropiada en cada ejercicio, hasta que su saldo sea equivalente por lo menos al 50% del capital social. La reserva Legal no es distribuible antes de la liquidación de la sociedad debiéndose utilizar para absolver pérdidas netas; no obstante, cualquier cantidad que voluntariamente se apropie en exceso del 50% del capital social se puede considerar de libre disponibilidad por parte de la junta de socios. Las reservas ocasionales registran los valores apropiados de las utilidades liquidas, conforme a las disposiciones legales, para fines específicos y justificados. El saldo de las reservas a 31 de Diciembre es el siguiente:

**VIDASER E.U.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	2016	2015
Reservas Obligatorias (Reserva Legal)	33.805.000	33.805.000
Reservas ocasionales	<u>32.551.000</u>	<u>32.551.000</u>
<b>Total reservas</b>	<b>66.356.000</b>	<b>66.356.000</b>

**NOTA No. 11 REVALORIZACION DEL PATRIMONIO**

Comprende el valor del incremento patrimonial por concepto de la aplicación de los ajustes integrales por inflación (eliminados en cumplimiento de la Ley 1111 de 2006 y el Decreto Reglamentario 1536 del 7 de Mayo de 2007) y de los saldos originados en saneamientos fiscales, realizados conforme a las normas legales vigentes. El saldo de este rubro corresponde a saldos s de ejercicios anteriores y a 31 de Diciembre es:

	2016	2015
Ajustes por inflación	<u>10.181.000</u>	<u>10.181.000</u>
<b>Total Revalorización del Patrimonio</b>	<b>10.181.000</b>	<b>10.181.000</b>

**NOTA No. 12 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Corresponde al valor de las utilidades o pérdidas obtenidas por la sociedad al cierre del ejercicio contable como consecuencia de las operaciones realizadas durante el periodo. El saldo de este rubro se detalla como sigue:

	2016	2015
Utilidad del ejercicio	<u>608.264.731</u>	<u>2.557.022.000</u>
<b>Total resultados del ejercicio</b>	<b>608.264.731</b>	<b>2.557.022.000</b>

**NOTA No. 13 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

Comprende el valor de los resultados de ejercicios anteriores, por utilidades acumuladas que están a disposición del máximo órgano social y que aun no han sido distribuidas. El saldo de este rubro a 31 de Diciembre es:

**VIDASER E.U.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)**

	2016	2015
Utilidades o excedentes Acumulados	<u>5.034.723.674</u>	<u>799.986.000</u>
<b>Total Utilidades o excedentes Acumulados</b>	<b>5.034.723.674</b>	<b>799.986.000</b>

**NOTA No. 14 INGRESOS OPERACIONALES**

VIDASER E.U. obtuvo sus ingresos operacionales producto de la explotación de su objeto social principal que es prestación de servicios de salud, actividad de la cual se obtuvo el 100% de los ingresos operacionales. El saldo de esta cuenta a 31 de Diciembre es el siguiente:

	2016	2015
Prestación de servicios de salud	<u>9.074.568.939</u>	<u>10.198.655.000</u>
<b>Total Prestación de Servicios de Salud</b>	<b>9.074.568.939</b>	<b>10.198.655.000</b>

**NOTA No 15 INGRESOS NO OPERACIONALES**

Corresponde a los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal de los negocios de la sociedad. El saldo de este rubro a 31 de Diciembre es el siguiente:

	2016	2015
Recuperaciones	<u>33.064.526</u>	<u>0</u>
<b>Total Ingresos no Operacionales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTA No. 16 GASTOS DE ADMINISTRACION**

Agrupar las cuentas que representan los gastos ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa, sobre la base de causación, las sumas o valores en que incurrió durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminados a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa de la sociedad, incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa. El valor registrado a 31 de Diciembre en este concepto es el siguiente:

	2016	2015
Gastos de personal	819.059.730	1.874.455.000
Honorarios	0	1.216.382.000
Arrendamientos	665.923.482	747.412.000
Servicios	129.187.679	3.386.399.000
Mantenimiento y Reparaciones	4.680.146	0

**VIDASER E.U.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)**

Diversos	23.670.162	0
Provisiones	352.677.970	0
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>1.995.199.169</b>	<b>7.224.648.000</b>

**NOTA No. 17 GASTOS DE VENTAS**

VIDASER E.U. incurrió en gastos ocasionados en el desarrollo principal del objeto social y se registraron sobre la base de causación, comprende las sumas directamente relacionadas con la de ventas y prestación de servicios, en la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad de Servicios de la sociedad incluyendo las incurridas en el área ejecutiva, de distribución, mercadeo, promoción, publicidad y ventas. A continuación se detalla el saldo de este rubro a Diciembre 31:

	2016	2015
Depreciaciones	0	4.362.000
Diversos	<u>0</u>	<u>93.218.000</u>
<b>Total gastos de Ventas</b>	<b>0</b>	<b>97.580.000</b>

**NOTA No. 18 GASTOS NO OPERACIONALES**

Corresponde a las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social **VIDASER E.U.**, comprende conceptos tales como financieros, gastos extraordinarios y gastos diversos.

A continuación se detalla el saldo de esta cuenta a 31 de Diciembre:

	2016	2015
Gastos Financieros	<u>4.734.450</u>	<u>28.561.000</u>
<b>Total Gastos no Operacionales</b>	<b>4.734.450</b>	<b>28.561.000</b>

**NOTA No. 19 COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD**

Agrupar las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la prestación de servicios de salud 7

A continuación se detalla el saldo de esta cuenta a 31 de Diciembre:

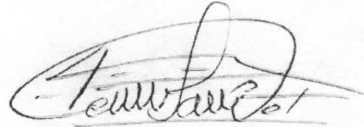
VIDASER E.U.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015  
(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	2016	2015
Costos unidad funcional de consulta externa	<u>6.485.983.608</u>	<u>290.844.000</u>
<b>Total Gastos no Operacionales</b>	<b>6.485.983.608</b>	<b>290.844.000</b>



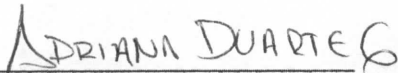
---

**CESAR NICOLAS REYES SERRANO**  
Representante Legal.  
C.C. 91.184.832



---

**CARLOS F. SARMIENTO ALVAREZ**  
Revisor Fiscal.  
T.P. 65449-T



---

**ADRIANA DUARTE GONZALEZ**  
Contador Público  
T.P. 193378-T