

**FUNDACION CENTRO
DE INVESTIGACIONES CLINICAS I.P.S.**
NIT: 900.349.068-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

| | 2,018 | 2,017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVOS | | |
| CORRIENTES | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | | |
| bancolombia | 74,399,650.75 | 130,597,449.30 |
| CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | |
| Nacionales | 61,941,845.20 | 72,529,497.61 |
| Anticipos y Avances | 48,872,771.00 | |
| ACTIVOS CORRIENTES | 185,214,266.95 | 203,126,946.91 |
| ACTIVOS | 185,214,266.95 | 203,126,946.91 |
| PATRIMONIO Y PASIVOS | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | |
| cuentas por pagar comerciales y otras cuenas por pagar | 167,020,079.00 | 155,507,007.00 |
| pasivos corrientes por impuestos | 1,440,400.05 | 2,827,770.05 |
| Otros pasivos no financieros corrientes | 7,707,966.00 | 36,274,604.00 |
| PASIVOS CORRIENTES | 176,168,445.05 | 194,609,381.05 |
| PASIVOS | 176,168,445.05 | 194,609,381.05 |
| PATRIMONIO | | |
| Aportes fundador | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| Excedente del ejercicio | 528,254.47 | 388,733.00 |
| Excedentes acumulados | 2,517,567.43 | 2,128,832.76 |
| PATRIMONIO | 9,045,821.90 | 8,517,565.76 |
| PATRIMONIO Y PASIVOS | 185,214,266.95 | 203,126,946.81 |

LUIS HERNANDO GARCIA ORTIZ

C.C. No 10.103.244

Representante legal


MARIA ROSAURA HINCAPIE CUESTA

Revisora Fiscal

Matrícula profesional 10.445 T

c.c. No 24.487.776

FUNDACION CENTRO
DE INVESTIGACIONES CLINICAS I.P.S.
NIT: 900.349.068-4

ESTADO DE RESULTADOS

2018

2017

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS | | |
| Servicios de salud | 379,067,859.00 | 351,689,999.57 |
| Devoluciones recuperaciones | 1,104,040.00 | 2,000.00 |
| TOTAL INGRESOS | 371,140,416.00 | 351,691,999.57 |
| GASTOS OPERACIONALES | | |
| honorarios | 103,166,721.00 | 131,250,000.00 |
| impuestos | 14,447,517.00 | 3,327,226.54 |
| arriendo | 13,900,000.00 | 4,000,000.00 |
| Contribucion y licencias | 1,008,350.00 | 16,982,980.83 |
| servicios | 226,693,419.00 | 186,470,807.00 |
| gastos legales | 28,000.00 | |
| mantenimiento y reparaciones | 5,507,593.00 | 2,814,801.00 |
| Diversos | 3,518,452.77 | 2,033,186.00 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | |
| Financieros | 2,342,108.76 | 1,106,999.20 |
| Extraordinarios | | 3,317,266.00 |
| TOTAL EGRESOS | 370,612,161.53 | 351,303,266.57 |
| RESULTADO NETO | 528,254.47 | 388,733.00 |

LUIS HERNANDO GARCIA ORTIZ

C.C. No 10.103.244

Representante legal

Maria Rosaura Hincapié Cuesta

MARIA ROSAURA HINCAPIE CUESTA

Revisora Fiscal

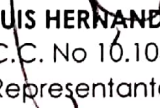
Matrícula profesional 10.445 T

c.c. No 24.487.776

FUNDACION CENTRO
DE INVESTIGACIONES CLINICAS I.P.S.
NIT: 900.349.068-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A diciembre 31 2018

| | Sdos a dic 31/2017 | DEBITOS | CREDITOS | Sdos dic 31/2018 |
|-----------------------------|---------------------|---------|-------------------|---------------------|
| PATRIMONIO | | | | |
| aportes fundador | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 |
| Ganancias Acumuladas | | | | |
| Resultados del ejercicio | 388,733.00 | | 528,254.47 | 916,987.47 |
| Resultados acumulados | 2,128,832.76 | | | 2,128,832.76 |
| TOTAL PATRIMONIO | 8,517,565.76 | - | 528,254.47 | 9,045,820.23 |



LUIS HERNANDO GARCIA ORTIZ
C.C. No 10.103.244
Representante legal




MARIA ROSAURA HINCAPIE CUESTA
Revisora Fiscal
Matrícula profesional 10.445 T
c.c. No 24.487.776

FUNDACION CENTRO
DE INVESTIGACIONES CLINICAS I.P.S.
NIT: 900.349.068-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
De Enero 1 a Diciembre 31 de 2018

| OPERACIONALES | |
|--|-----------------|
| Resultado neto | 528,254.47 |
| Más (menos) debitos (creditos) de operaciones que no afectan el efectivo | |
| otros gastos | 10,001.57 |
| Cambios en activos y pasivos operacionales | |
| deudores | - 38,285,118.59 |
| poveedores | - 11,513,072.00 |
| pasivos corrientes por impuestos | - 1,387,370.00 |
| otros pasivos no financieros | - 28,576,638.00 |
| EFECTIVO NETO OPERACIONAL | - 56,197,798.55 |
| INVERSIONES | |
| EFECTIV NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSION | - |
| FINANCIACION | |
| EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION | - |
| disminucion en el efectivo y equivalentes de efectivo | - 56,197,798.55 |
| efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año | 130,597,449.30 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DE AÑO | 74,399,650.75 |


LUIS HERNANDO GARCIA ORTIZ
C.C. No 10.103.244
Representante legal


MARIA ROSAURA HINCAPIE CUESTA
Revisora Fiscal
Matrícula profesional 10.445 T
c.c. No 24.487.776

FUNDACION CENTRO DE INVESTIGACIONES CLINICAS IPS CARDIOMET PEREIRA

NIT: 900.349.068-4

REVELACIONES A ESTADOS FINANCIEROS 2018

NOTA I

Entidad sin ánimo de lucro fundada en junio 30 de 2010, con personería jurídica expedida por la secretaria de salud del departamento de Risaralda, dedicada al fomento, prevención, tratamiento y rehabilitación de la salud en pacientes participantes en estudios clínicos en el área de medicina interna y sub especialidades.

La empresa pertenece al Grupo III con relación a NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACION FINANCIERA, de acuerdo con la ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios. Está vigilada por la SUPERSALUD, entidad a la cual se le presentan todos los informes requeridos.

Tiene un único socio fundador el cual hizo un aporte por valor de SIES MILLONES DE PESOS MCT (\$6.000.000)

NOTA II

MARCO TÉCNICO NORMATIVO: Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptada en Colombia (NIF), establecida en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

CLASIFICACIÓN DE GRUPOS SEGÚN NIIF CARDIOMET PEREIRA, pertenece al Grupo 3 para Pymes de las NIIF, ya que el valor de sus activos totales al 31 de diciembre de 2014 eran de \$6.373.863, quedando en el rango de Empresas que tengan Activos totales inferiores a quinientos (500) SMMLV. De acuerdo a la siguiente descripción:

Base Normativa de las NIIF:

LEY 1314 DE 2009 GRUPO N° 1: Decreto 2784 de 2012 Decreto 2267 de 2014

GRUPO N° 2: Decreto 3022 de 2013 Decreto 2706 de 2012

GRUPO N° 3: Decreto 2706 de 2012 Decreto 3019 de 2013

Hasta el 31 de diciembre de 2015, CARDIOMET PEREIRA preparó sus estados financieros de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia (PCGA). A Partir del 1 de enero de 2016 ha sido presentada de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Los efectos de los cambios entre los PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015 y las NIIF, no son de impacto para CARDIOMET PEREIRA

Bases de medición: Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de los instrumentos financieros derivados que son valorizados al valor razonable con cambios en resultados.

Moneda funcional y de presentación: Estos estados financieros son presentados en pesos colombianos, que es la moneda funcional de CARDIOMET PEREIRA

NOTA III

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para la identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros, CADIOMET PEREIRA aplica los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia decreto en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NIF para pymes, se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), prácticas contables adoptadas por CARDIOMET PEREIRA se refieren a:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL ACTIVO:

Activos Financieros: Efectivo y equivalentes de efectivo: El efectivo y sus equivalentes representan los recursos de liquidez inmediata, con que cuenta CARDIOMET PEREIRA y que puede utilizar para fines generales o específicos.

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corriente: Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinados y que no cotizan en un mercado activo.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PASIVO

Pasivos: Un pasivo es una obligación presente de CARDIOMET PEREIRA, surgida a raíz de compromisos a pagar en efectivo u otros bienes y servicios. Son ejemplo de instrumentos que se clasifican como pasivos y no como patrimonio, los siguientes:

Cuentas por pagar: Son Compromisos adquiridos por CARDIOMET PEREIRA en el desarrollo normal de su operación. Los Pasivos son de corto plazo y la antigüedad de estas cuentas por pagar no supera los 60 días.

Impuestos por pagar: Comprenden la retención en la fuente por impuesto a la renta realizado a las facturas de gastos que debemos cancelar. Esa retención se cancela el mes siguiente a su causación

Otros pasivos no financieros corrientes: son Causaciones de gastos y servicios de diciembre 31 de 2018 que no alcanzaron a salir del banco

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PATRIMONIO

PATRIMONIO: Incluye los aportes de su constitución, Donaciones, Excedentes de años anteriores y los Excedentes del ejercicio.

Los excedentes correspondientes al año anterior son ejecutados durante la vigencia fiscal siguiente en el desarrollo del objeto social de CARDIOMET PEREIRA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Saldo en cuenta corriente de BANCOLOMBIA única cuenta que maneja CARDIOMET PEREIRA

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES.

Son los saldos pendientes por cobrar, se detallan:

| | |
|---------------------|-----------------|
| Clientes | \$61.941.845.20 |
| Anticipos y avances | \$48.872.771.00 |

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Cuentas por Pagar a corto plazo \$167.020.079

PASIVOS CORRIENTES POR IMPUESTOS

Retención en la fuente por pagar \$1.440.400.05

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

Cheques girados a 31 de diciembre que no alcanzaron a salir del banco \$7.707.966

PATRIMONIO

Aportes del Fundador 6.000.000

Excedente años anteriores 2.517.567.43

Excedente ejercicio 528.254.47

INGRESOS OPERACIONALES:

Son los valores recibidos y/o causados por CARDIOMET PEREIRA como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social. \$379.067.859, menos devoluciones por \$9.031.483

INGRESOS NO OPERACIONALES:

Son recuperaciones de costos y gastos ejercicios anteriores \$1.104.040

GASTOS OPERACIONALES

Los gastos de administración a 31 de diciembre de 2018 comprenden:

| | |
|------------------------------|-------------|
| Honorarios | 103.166.721 |
| Impuestos | 14.447.517 |
| Arriendos | 13.900.000 |
| Contribuciones y Licencias | 1.008.350 |
| Servicios | 226.693.419 |
| Gastos legales | 28.000 |
| Mantenimiento y reparaciones | 5.507.593 |
| Diversos | 3.518.452. |

GASTOS NO OPERACIONALES Corresponden a gastos financieros \$2.342.108.76

RESULTADO DEL EJERCICIO

Representa el excedente neto, después de restar del total de los ingresos todos los gastos y costos incurridos por CARDIOMET PEREIRA en desarrollo de su objeto social. \$528.254.47

HECHOS POSTERIORES Y ERRORES

En cumplimiento con la norma de eventos posteriores ocurridos después del período sobre el que se informa, a la fecha de este informe, no han ocurrido hechos que requieran ser informados o reconocidos en los Estados Financieros.

CARDIOMET PEREIRA no cuenta con contingencias que cumplan con los requisitos contenidos en la NIIF como multas, sanciones o litigios en contra que sean objeto de provisión o revelación en sus estados financieros.

Al cierre de la vigencia no se identificaron errores de períodos anteriores que puedan afectar la estructura financiera de CARDIOMET PEREIRA