

ESTRIOS SAS
806.011.261-7
2014-2015
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
DISPONIBLE	dic-14	dic-15
1105 CAJA	3.530.000,49	3.799.071,41
1110 BANCOS	30.002,04	315.483,93
1305 CLIENTES NACIONALES	9.823.898.777,28	9.147.710.982,91
1307 GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTE POR APLICAR	(1.551.744.952,80)	(1.437.429.497,65)
1325 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	462.209.116,15	281.454.665,21
1330 ANTICIPOS AVANCES Y DEPOSITOS	585.230.567,42	258.555.849,24
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	486.553.274,00	464.304.347,59
1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	23.621.805,67	105.716.277,67
1370 DOCUMENTOS POR COBRAR	12.000.000,00	42.964.882,32
1380 DEUDORES VARIOS	9.665.744,00	10.165.744,00
1399 PROVISIONES	(638.548.482,80)	(421.591.310,99)
1415 INVENTARIO	237.513.425,17	472.235.010,82
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9.453.959.276,62	8.928.201.506,46
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO	14.466.931,00	24.478.331,00
1524 EQUIPO DE OFICINA	176.080.868,28	184.686.412,28
1528 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	110.213.888,92	129.426.188,92
1532 MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2.164.260.890,46	2.440.925.624,46
1536 EQUIPO DE HOTELERIA RESTAURANTE Y CAFETERIA	15.561.400,00	21.214.891,00
1540 EQUIPO DE TRANSPORTE	341.456.674,72	341.456.674,72
1592 DEPRECIACION ACUMULADA	(955.814.866,51)	(1.168.965.062,51)
OTROS ACTIVOS		
1635 LICENCIAS	63.800.000,00	63.800.000,00
1710 DIFERIDOS	2.101.437.200,64	1.891.293.480,64
	4.031.462.987,51	3.928.316.540,51
TOTAL ACTIVO	13.485.422.264,13	12.856.518.046,97
PASIVO		
PASIVO A CORTO PLAZO		
2110 SOBREGIRO	(484.131.587,03)	(578.267.850,90)
2205 PROVEEDORES	(2.740.570.763,23)	(1.274.504.156,41)
2365 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(308.221.089,52)	(39.664.773,96)
2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	(52.634.537,50)	(47.621.072,50)
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	(952.188.938,71)	(922.135.500,65)
2495 OTROS IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	-	(10.919.000,00)
2505 OBLIGACIONES LABORALES	(225.560.136,20)	(213.633.213,29)
2610 PASIVOS ESTIMADOS	(292.391.908,22)	(191.250.291,22)
Total Pasivo a Corto Plazo	(5.055.698.960,41)	(3.277.995.858,93)
PASIVO LARGO PLAZO		
2105 PAGARES	(941.658.863,99)	(1.915.741.568,94)
2115 CORPORACIONES FINANCIERAS	(2.546.653,00)	-
2355 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	(1.541.000.275,00)	(1.977.396.374,00)
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	(1.025.775.394,59)	-
2380 ACREEDORES VARIOS	-	(132.596.479,00)
Total Pasivo Largo Plazo	(3.510.981.186,58)	(4.025.734.421,94)

TOTAL PASIVO

(8.566.680.146,99)

(7.303.730.280,87)

PATRIMONIO

3115 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

(1.080.000.000,00)

(1.080.000.000,00)

3305 RESERVA LEGAL

(210.656.746,22)

(210.656.746,22)

3605 UTILIDAD DEL EJERCICIO

(1.163.255.447,20)

(1.065.028.204,96)

3705 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

(2.464.829.923,72)

(3.197.102.814,92)

TOTAL PATRIMONIO

(4.918.742.117,14)

(5.552.787.766,10)

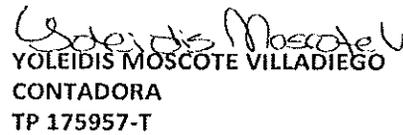
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

(13.485.422.264,13)

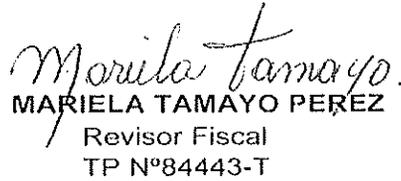
(12.856.518.046,97)



ALVARO JOSÉ LEMUS YIDIOS
REPRESENTANTE LEGAL



YOLEIDIS MOSCOTE VILLADIEGO
CONTADORA
TP 175957-T



MARIELA TAMAYO PEREZ
Revisor Fiscal
TP N°84443-T

ESTRIOS SAS

806.011.261-7

2014-2015

ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO

	dic-14	dic-15
INGRESOS		
4105 UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	(38.900,00)	(72.573,00)
4110 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	(504.015.371,55)	(1.045.779.883,38)
4115 UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	(9.033.244.462,18)	(8.351.944.152,61)
4120 UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	(1.523.810.188,55)	(2.493.374.883,64)
4125 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	(579.930.479,08)	(288.113.594,37)
4170 OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	(179.542.708,00)	(283.705.683,00)
4175 DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS (D	87.235.294,67	132.509.292,49
4250 RECUPERACIONES	(52.249.465,07)	(17.259.698,00)
4295 DIVERSOS	(393.408.299,95)	(70.593.011,14)
	(12.179.004.579,71)	(12.418.334.186,65)
COSTOS		
6110 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	318.503.838,06	478.602.602,81
6115 UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	5.040.979.252,73	4.406.752.458,81
6120 UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS	865.025.794,34	808.842.910,05
6125 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	468.249.371,75	505.705.380,43
6130 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	226.567.513,35	194.441.248,66
6135 UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	332.524.754,40	368.178.785,60
6170 OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	338.165.829,90	(13.465.323,65)
	7.590.016.354,53	6.749.058.062,71
GASTOS		
5105 GASTOS DE PERSONAL	1.284.289.617,85	1.604.403.366,00
5110 HONORARIOS	95.987.432,00	124.505.679,00
5115 IMPUESTOS	8.608.944,00	-
5120 ARRENDAMIENTOS	314.067.676,00	315.582.219,00
5130 SEGUROS	43.199.696,00	50.633.551,00
5135 SERVICIOS	250.632.015,20	352.634.040,60
5140 GASTOS LEGALES	17.074.538,00	3.330.778,00
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	431.246.155,00	216.379.599,04
5160 DEPRECIACION	-	213.318.196,00
5165 AMORTIZACION	-	210.143.720,00
5150 ADECUACIONES E INSTALACIONES	-	58.000,00
5199 PROVISION DE CARTERA	-	256.173.899,00
5195 DIVERSOS	483.388.598,55	647.375.406,17
5305 FINANCIEROS	446.900.763,98	435.764.691,48
5350 GASTOS DIVERSOS	50.337.341,40	173.944.773,69
	3.425.732.777,98	4.604.247.918,98
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(1.163.255.447,20)	(1.065.028.204,96)



ALVARO JOSÉ LEMUS YIDIOS
REPRESENTANTE LEGAL



YOLEIDIS MOSCOTE VILLADIEGO
CONTADORA
TP 175957-T



MARIELA TAMAYO PEREZ
Revisor Fiscal
TP N°844443-T

ESTRIOS S.A.S
NIT 806.011.261 - 7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
DICIEMBRE DE 2014-2015

NOTA 1. Estrios S.A.S. Es una sociedad dedicada a la prestación de los servicios médicos especializados en el campo de la medicina crítica, renal, oncológica y vascular; y desarrollo de programas y proyectos de investigación y prevención en esta área. . Fue creada el 04 de marzo de 2002 bajo la escritura pública 628 en la Notaría tercera de Cartagena.

NOTA 2. DISPONIBLE: Los saldos de caja y bancos están debidamente conciliados.

CUENTA	dic-14	dic-15
Disponible	3.560.003	4.114.555
Total	3.560.003	4.114.555

NOTA 3. DEUDORES. Están constituidos principalmente por los clientes nacionales el cual representa el 83% del total de los deudores. En el comparativo podemos mirar una disminución en la cartera y la provisión debido a la depuración de la misma y el castigo de unas cuentas de difícil cobro

CUENTA	dic-14	dic-15
Cientes Nacionales	8.272.153.824	7.710.281.395
Cuentas por cobrar a socios	462.209.116	281.454.665
Anticipos y Avances proveedor	585.230.567	258.555.849
Anticipos de Impuestos	486.553.274	464.304.348
Cuentas por cobrar a Trabajad	23.621.806	105.716.278
Deudores Varios	9.665.744	10.165.744
Provision Cartera	-638.548.483	-421.591.311
Total	9.200.885.848,92	8.408.886.967,98

NOTA 4. INVENTARIOS. Se refleja el saldo de los inventarios de medicamentos disponibles para la prestación de los servicios

CUENTA	dic-14	dic-15
Inventarios	237.513.425,17	472.235.010,82
Total	237.513.425,17	472.235.010,82

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. Las propiedades, planta y equipos de la empresa han presentado un aumento debido a la adquisición de nuevos equipos

CUENTA	dic-14	dic-15
Propiedad Planta y equipo	2.822.040.653,00	3.142.188.122,00
Depreciacion	-955.814.866,51	-1.168.965.062,51
Total	1.866.225.786,49	1.973.223.059,49

NOTA 6. PASIVO A 31 de Diciembre de 2015 la empresa mantiene obligaciones financieras las cuales aumentaron por la adquisición de nuevas obligaciones para la disminución del pasivo a corto plazo

CUENTA	dic-14	dic-15
Obligaciones Financieras	1.425.790.450,00	2.494.009.418,00
Proveedores	2.740.570.763,23	1.274.504.156,41
Costos y Gastos por pagar	952.188.938,71	922.135.500,65
Retenciones en la fuente	308.221.089,00	39.664.773,00
Retenciones y aportes de nom	52.634.537,50	47.621.072,50
Obligaciones Laborales	225.560.136,20	213.633.213,29
Otros Pasivos	292.391.908,00	191.250.291,00
Total	5.997.357.822,64	5.182.818.424,85

NOTA 07. PATRIMONIO. Está representado por el Capital social de la empresa y sus utilidades

CUENTA	dic-14	dic-15
Capital social	1.080.000.000,00	1.080.000.000,00
Reservas	210.656.756,00	210.656.756,00
Resultados del Ejercicio	1.163.255.447,20	1.065.028.204,00
Resultado de Ejercicios ant	2.464.829.923,72	3.197.102.814,92
Total	4.918.742.126,92	5.552.787.774,92

NOTA 08. INGRESOS. Este rubro representa los ingresos por concepto de atención especializada en medicina crítica, uci adulto, servicios de ambulancias, cirugía y consulta externa.

CUENTA	dic-14	dic-15
Ingresos	12.179.004.579,00	12.418.334.186,00
Total	12.179.004.579,00	12.418.334.186,00

NOTA 09. COSTOS. En relación al periodo anterior su contribución en el margen bruto similar al anterior.

CUENTA	dic-14	dic-15
Costos Prestacion Servicios	7.590.016.354,53	6.749.058.062,71
Total	7.590.016.354,53	6.749.058.062,71

NOTA 10. GASTOS. Los gastos con corte a Diciembre de 2015 aumentaron con respecto al año anterior debido al aumento de los ingresos

CUENTA	dic-14	dic-15
Gastos	3.425.732.777,00	4.604.247.918,00
Total	3.425.732.777,00	4.604.247.918,00


YOLEIDIS MOSCOTE VILLADIEGO
 CONTADORA
 TP 175957-T

ESTRIOS SA.S.
CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2015

Declaramos que hemos preparado los estados financieros básicos: Balance General, Estado de Resultado a Diciembre 31 de 2014 de la entidad ESTRIOS S.A.S, ALVARO JOSE LEMUS YIDIOS su Representante Legal y YOLEIDIS MOSCOTE VILLADIEGO su Contador, certificamos que la información financiera ha sido preparada con base en los principios de contabilidad generalmente aceptados, aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, asegurando que presente razonablemente la situación financiera a 31 de Diciembre de 2015 y que además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
2. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados, que puedan tener efecto de importación relativa sobre los estados financieros enunciados.
3. Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y ejercicio de 2014 y valuados bajo métodos de reconocido valor técnico.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
5. Los hechos económicos se han registrado, clasificados, descrito y revelado dentro de sus estados financieros básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones de los activos, pasivos reales y contingentes, como también las garantías que hemos dado a terceros.
6. No se han presentado hechos posteriores a curso del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros o en las notas consecuentes.
7. La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social y la correspondiente a sus ingresos base de su cotización es correcta y que el aportarte no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema.
8. El cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor.

Cartagena de Indias, 18 de Febrero de 2016

Atentamente,


ALVARO JOSE LEMUS YIDIOS
REPRESENTANTE LEGAL


YOLEIDIS MOSCOTE VILLADIEGO
CONTADORA
TP 175957-T

ESTRIOS S.A.S
DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL
DICIEMBRE DE 2015

He examinado el balance general de ESTRIOS S.A.S. a 31 de Diciembre de 2015, los correspondientes estados de resultados de la actividad económica, financiera y social, estos fueron preparados por la administración, responsable de su elaboración ya que refleja su gestión, para lo cual deben seguir las disposiciones e instrucción es contables impartidas por la contaduría general.

Entre mis funciones como Revisor Fiscal, establecidas en el Código de Comercio, se encuentra la de expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi examen sobre los mismos.

Obtuve la información necesaria para realizar mis funciones como Revisor Fiscal y realice mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que planee y ejecute una auditoria para cerciorarme que los procedimientos y controles internos seguidos por la administración son adecuados y que se obtenga una seguridad razonable en cuanto a que los estados financieros de la institución están exentos de errores importantes en su contenido.

Mis pruebas de auditoría incluyeron:

- A. El examen sobre una base selectiva de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas de los Estados Financieros.
- B. La evaluación de las normas y principios contables y de las principales estimaciones efectuadas por la administración.
- C. La evaluación de los procedimientos seguidos para la preparación y presentación global de los Estados Financieros en conjunto con destinos a la Junta de Socios, gerencia General y entidades oficiales que ejercen control y vigilancia.

La evaluación del sistema de control interno administrativo y contable en los diferentes ciclos intermedios del periodo 2012, con el objeto de establecer su confiabilidad y determinar su naturaleza, oportunidad y eficiencia en los procesos y procedimientos de la empresa. Con base en los procedimientos de auditoría aplicados y el alcance de mi examen, que me proporcionan una base razonable para expresar mi opinión al 30 de Diciembre de 2015, considero que:

Mi evaluación de los controles internos indica que la empresa ha seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes propios y de los de terceros que están en su poder.


MARIELA TAMAYO PEREZ
Revisor Fiscal
TP N°84443-T