

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

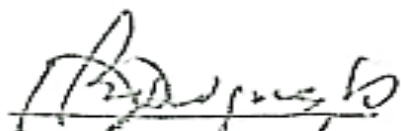
Los suscritos *GABRIEL EDGARDO RODRIGUEZ HERNANDEZ*, en calidad de Representante Legal – Gerente y *LIMARY VISBAL HERNANDEZ*, en calidad de Contador de **SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.**, declaramos que los estados financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo al corte de 31 de diciembre de 2017, junto con las notas explicativas correspondientes, las cuales forman parte integral de los estados financieros, se elaboraron de conformidad con las Normas de Información Financiera adoptadas en Colombia a partir de la vigencia de la Ley 1314 de 2019, asegurando que presentan razonablemente la situación financiera comparativa al corte de 31 de diciembre de 2017 y 2016.

De igual forma certificamos que:

- a. Las cifras incluidas en los mencionados estados financieros y en sus notas explicativas fueron tomadas fielmente de los libros de contabilidad de **SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.**
- b. No se presentaron irregularidades que involucraran a miembros de la administración que pudieran tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros y/o sobre las notas explicativas ya mencionados.
- c. Aseguramos la existencia de Activos y Pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos, acumulación y compensación contable de sus transacciones en los periodos terminados a 31 de diciembre de 2017 y 2016, evaluados bajo métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos en los estados financieros antes enunciados y/o en sus notas explicativas.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros enunciados y/o en sus notas explicativas, incluyendo los gravámenes y restricciones de los activos, pasivos reales y contingencias, así como también, las garantías que se han dado a terceros.
- f. La información contenida en los formularios de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social integral es correcta, de acuerdo a las disposiciones legales, y **SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.** se encuentra a Paz y Salvo por concepto de aportes al sistema de seguridad social

- g. *En cumplimiento del artículo 1° de la Ley 603 del 2000, declaramos que el software utilizado en los procesos contables, comerciales y asistenciales tienen sus respectivas licencias, cumpliendo con las normas de derechos de autor.*
- h. *No hubo hechos posteriores al 31 de diciembre de 2017 que requieran ajuste o revelación en los estados financieros y/o en sus notas explicativas.*

Firmado en Cartagena de Indias D. T. y C., a los 17 días del mes de Febrero de 2018.



GABRIEL E. RODRIGUEZ HERNANDEZ
Representante legal –Gerente



LIMARY VISBAL HERNANDEZ
Contador Público
T. P. #132462-T

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

Señores

Asamblea general

SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.

E. S. M.

Informe sobre los estados financieros consolidados

He auditado los estados financieros adjuntos de **SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.**, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2017 y 2016, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo, correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Los estados financieros oficiales con corte al 31 de diciembre de 2015, fueron preparados utilizando el Decreto 2649 de 1993; sin embargo, la entidad en paralelo preparó unos informes contables en el marco del proceso de transición al nuevo marco técnico normativo, tal como se describe en el párrafo de énfasis.

Responsabilidad de la gerencia en relación con los estados financieros

La gerencia es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, y del control interno que la gerencia considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del revisor fiscal en relación con los estados financieros

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basado en mi auditoría. He llevado a cabo la auditoría de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría – NIA–.

Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error.

Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la compañía de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la compañía.

Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la gerencia, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Opinión sin salvedades

En mi opinión, los estados financieros consolidados presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.** a 31 de diciembre de 2017 y 2016, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Además, informo que durante los años 2017 y 2016, la compañía ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea de accionistas y junta directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente; el informe de gestión de la administración guarda la debida concordancia con los estados financieros, y la compañía ha efectuado la liquidación y pago oportuno al Sistema de Seguridad Social Integral.

Opinión sobre control interno y cumplimiento legal y normativo

Además, el Código de Comercio establece en el artículo 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno.

En cumplimiento del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, apliqué los principios contenidos en las NIA para realizar mi evaluación.

Mi trabajo se efectuó mediante la aplicación de pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y normativas por la administración de la entidad, así como del funcionamiento del proceso de control interno, el cual es igualmente responsabilidad de la administración.

Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo utilicé los siguientes criterios:

- Normas legales que afectan la actividad de la entidad.
- Estatutos de la entidad.
- Actas de asamblea.
- Otra documentación relevante.

Para la evaluación del control interno se utilizan referentes aceptados internacionalmente para configurar un proceso adecuado de control interno.

El control interno de una entidad es un proceso efectuado por la administración y el personal designado con el fin de proveer razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

En mi opinión el control interno es efectivo y se han practicado las pruebas para establecer si la entidad ha dado cumplimiento a las disposiciones legales y estatutarias, a las decisiones de la asamblea y junta directiva, mantiene un sistema de control interno que garantiza la efectividad y

eficiencia de las operaciones, la confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables.

Las pruebas efectuadas, especialmente de carácter cualitativo, pero también incluyendo cálculos cuando lo consideré necesario de acuerdo con las circunstancias, fueron desarrolladas por mí durante el transcurso de mi gestión como revisor fiscal y en desarrollo de mi estrategia de auditoría fiscal para el período.

Considero que los procedimientos seguidos en mi evaluación son una base suficiente para expresar mi conclusión.

Opinión sobre el cumplimiento legal y normativo

A mi juicio, la entidad ha dado cumplimiento a las leyes y regulaciones aplicables, así como a las disposiciones estatutarias, de la asamblea de accionistas en todos los aspectos importantes.

Párrafo de énfasis

Colombia realizó cambios en su marco normativo contable para el Grupo 2 a partir del 1 de enero de 2016. Mediante los Decretos 2496 y 2420 de 2015 del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, sin embargo, **SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.** como institución prestadora de servicios de salud perteneciente al SSSGS decidió acogerse a la opción de aplicación del Cronograma prestadores de información Financiera Clasificados en Grupo 2 NIIF PARA PYMES, Decreto 3022 de 2013 y Modificatorios propuesta mediante Circular Externa Número 000001 de 19 de enero de 2016 por el Superintendente Nacional de Salud para lo cual el período de transición seleccionado por esta institución fue el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016.

Durante este período, la compañía llevó la contabilidad para todos los efectos legales de acuerdo con el Decreto 2649 de 1993 y, simultáneamente, obtuvo la información de acuerdo con el nuevo marco normativo de información financiera para Pymes contenido en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios, con el fin de permitir la construcción de información financiera que pueda ser utilizada para fines comparativos en los estados financieros en los que se aplica por primera vez el nuevo marco normativo.

La información financiera generada durante el año 2016 no fue puesta en conocimiento público ni tenía efectos legales en dicho momento, pero fue objeto de los procedimientos de auditoría expresados en este informe y fue utilizada para preparar los estados financieros del año 2016 que hacen parte integral de los estados financieros comparativos adjuntos.



CARLOS GAVIRIA CORTES

Revisor Fiscal Principal

Tarjeta profesional No. 82680-T

Cartagena de Indias, 16 de febrero de 2018

Cartagena de Indias D. T. y C., 17 de Febrero de 2018

Señores

ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS

Ciudad

REF: INFORME DE GESTION AÑO 2017

Respetados Accionistas:

Teniendo en cuenta las disposiciones estatutarias y legales, presentamos a la asamblea anual ordinaria, las gestiones realizadas durante el año 2017, en desarrollo del objetivo que la sociedad tiene trazado por su máximo órgano social.

El informe de gestión contiene una exposición fiel sobre la evolución del negocio y la situación jurídica, económica y administrativa de la sociedad, sustentado bajo los siguientes puntos:

- *Política de Reducción de Gastos:*

El objetivo que se ha trazado como meta en este aspecto, es minimizar los costos y gastos que no contribuyen a la generación de valor en el proceso operativo de la empresa, teniendo siempre en cuenta que esta política no afecte la eficiencia operacional ni la calidad en el logro de sus resultados.

- *Estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la sociedad:*

Es mi obligación como Representante Legal, dar información sobre el cumplimiento de las normas de propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la Sociedad de Cancerología de la Costa S.A.S., según lo establece la Ley 603 del 27 de julio de 2000.

De conformidad a lo anterior, se declara que la sociedad cuenta con un único programa de su pertenencia y cuyo nombre es SIOS Empresarial, el cual ha sido reemplazado en su totalidad por el software especializado para la unidad de oncología denominado SAHICO V.2.1.22.2 debidamente licenciado y legalizado. Se actualizaron los módulos de contabilidad, facturación, inventarios, cuentas por cobrar y por pagar, igualmente se implementó el módulo de recepción de historias clínicas y se actualizó el software en materia de cumplimiento con las NIIF PARA PYMES. Adicionalmente se cuenta con software licenciado y legalizado para todos los equipos de cómputo, incluyendo un antivirus.

- *De las operaciones celebradas con los accionistas y con los administradores de la compañía:*

Durante el año 2017, la Sociedad de Cancerología de la Costa ha celebrado operaciones con el accionista y Representante Legal GABRIEL RODRIGUEZ HERNANDEZ, por valor de \$399.397.148, correspondientes a honorarios Profesionales más reembolsos de costos y gastos, gastos de representación y diversos. En las Cuentas por Cobrar a accionistas no se registra ningún saldo a favor o en contra de la sociedad.

- *De la Evolución previsible de la sociedad:*

Las políticas de eficiencia y eficacia en la prestación del servicio se cumplieron, sin embargo las ventas netas por prestación de servicios en el año 2016 presentaron un significativo decremento con respecto al año inmediatamente anterior (-35.07%), debido a que se suspendieron contratos con las EPS que entraron en Liquidación forzosa. Para el año 2018 se ha proyectado un incremento en los ingresos del 15.00% respecto al año 2017, representado en un aumento del número de clientes y continuar con la prestación de servicio creciente, adicionalmente buscando la contratación con EPS del régimen subsidiado.

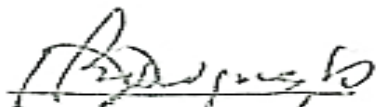
Como resultado de la gestión en la operación de prestación de servicio, la Utilidad Neta después de impuestos para el año 2.017 fue de un 12.47% respecto del mismo concepto del año 2016, la cual fue de un 9,09%. La diferencia aumentó en mayor proporción que el de las ventas netas (40.22%), debido a una fuerte política de inversión a largo plazo, lo cual produjo un gran incremento de los ingresos no operacionales del 13.73% que sirvieron de mitigante. Además de lo anterior cabe mencionar que para el año 2.017 se implementó una política de reducción de gastos, la cual permitió bajar el índice en un -3.66% no obstante los gastos en general permitieron alcanzar la meta, pasando del 22.32% en el 2016 al 20.23%, respecto de los ingresos netos de cada año gravable.

- *De los acontecimientos importantes acaecidos después del ejercicio:*

Para el año 2017, se declara que la empresa ha cumplido con todas las obligaciones fiscales y laborales causadas a la fecha.

No siendo otro el objeto de este informe, hago extensivo el agradecimiento al equipo de trabajo de la compañía por el esfuerzo y la dedicación en el cumplimiento de los objetivos propuestos.

Cordialmente,



GABRIEL RODRIGUEZ HERNANDEZ
Representante legal –Gerente

SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES AÑO 2017

La Junta Directiva aprobó el siguiente Proyecto de Distribución de Utilidades, para ser puesto a la consideración y decisión de la Asamblea General de Accionistas en la próxima reunión ordinaria que ha de celebrarse el día 15 de marzo de 2018:

UTILIDADES DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	\$ 1.447.135.036
MENOS PROVISION IMP.DE RENTA (34%)	496.989.000
UTILIDAD NETA	\$ 950.146.036

La Utilidad neta se distribuirá así:

- a) La Reserva Legal del 10%*
- b) 20% para Reserva para futuros ensanches*
- c) el saldo se dejará en Utilidades Retenidas.*



LIMARY VISBAL HERNANDEZ
Contador Público
T. P. 132462-T

SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.

NIT 806.006.237 - 1

Estados de Situación Financiera

Período terminado al 31 de Diciembre de 2017

Cifras en pesos colombianos

	Notas	31 de Diciembre de 2017	2016	1 de Enero 2016
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	2.430.826.433	944.871.302	1.076.604.143
Deudores comerciales y otros deudores por cobrar	4	10.070.420.291	14.329.191.486	8.804.867.885
Inventarios	5	111.950.509	175.325.489	381.975.385
Activos no financieros	6	2.246.323.123	1.809.090.387	1.615.739.071
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		14.859.520.356	17.258.478.663	11.879.186.484
ACTIVO NO CORRIENTE				
Otros Activos Financieros No Corrientes	7	7.635.760.063	5.327.747.356	6.389.469.458
Propiedades, planta y equipos	8	2.659.681.847	2.662.021.018	2.366.145.289
Propiedades de Inversión	9	2.121.263.284	2.121.263.284	2.121.263.284
Activos intangibles	10	35.989.583	48.954.584	55.844.113
Otros Activos no financieros no corrientes	11	80.642.641	80.642.641	80.642.641
Activos por Impuesto Diferido	12	278.435.198	271.015.199	348.192.899
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		12.811.772.616	10.511.644.082	11.361.557.684
TOTAL ACTIVO		27.671.292.972	27.770.122.745	23.240.744.169
PASIVO				
PASIVOS CORRIENTES				
Pasivos Financieros	13	25.195.512	173.539.342	53.344.820
Cuentas Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar	14	7.806.369.881	7.555.913.982	6.499.802.017
Pasivos Por Impuestos Corrientes	15	181.463.604	370.040.817	81.863.000
Beneficios A Empleados	16	64.284.718	60.443.651	51.571.637
Otros Pasivos No Financieros Corrientes	17	5.168.175.392	6.194.397.697	4.674.250.682
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		13.245.489.108	14.354.335.489	11.360.832.155
PASIVOS NO CORRIENTES				
Cuentas Comerciales Por Pagar Y Otras Cuentas Por Pagar	14	1.177.618.836	1.378.798.235	1.510.843.304
Pasivo Por Impuesto Diferido	12	1.185.588.955	808.087.074	500.782.000
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		2.363.207.791	2.186.885.309	2.011.625.304
TOTAL PASIVO		15.608.696.899	16.541.220.798	13.372.457.459
PATRIMONIO				
Patrimonio de los accionistas	18	12.062.596.073	11.228.901.948	9.868.286.710
TOTAL PATRIMONIO		12.062.596.073	11.228.901.948	9.868.286.710
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		27.671.292.972	27.770.122.745	23.240.744.169

GABRIEL RODRIGUEZ HERNANDEZ
Gerente

LIMARY VISBAL HERNANDEZ
Contadora
T.P. 132462-T

CARLOS GAVIRIA CORTES
Revisor Fiscal
T.P. 82680 -T

SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.

NIT 806.006.237 - 1

Estados de Resultados Integrales

Período 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Cifras en pesos colombianos

		1 de Enero a 31 de Diciembre de	
	Notas	2017	2016
OPERACIONES CONTINUAS			
Ingresos De Actividades Ordinarias	19	<u>7.621.981.754</u>	<u>11.738.471.489</u>
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		7.621.981.754	11.738.471.489
COSTOS			
Costos Por Prestación De Servicios De Salud	20	<u>5.677.793.468</u>	<u>8.856.833.263</u>
TOTAL COSTOS		5.677.793.468	8.856.833.263
GANANCIA ó PERDIDA BRUTA		1.944.188.286	2.881.638.226
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos Operacionales De Administración	21	1.045.976.401	1.227.407.766
Gastos Operacionales De Ventas	21	<u>496.488.288</u>	<u>1.393.673.173</u>
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		1.542.464.689	2.621.080.939
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		401.723.597	260.557.286
COSTO FINANCIERO			
Ingresos Financieros	23	758.557.869	967.588.722
Gastos Financieros	24	<u>20.269.784</u>	<u>10.826.818</u>
COSTO FINANCIERO		738.288.085	956.761.904
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos No Operacionales	25	316.606.947	241.233.522
Otros Gastos No Operacionales	26	<u>9.483.593</u>	<u>2.924.768</u>
TOTAL INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES		307.123.354	238.308.753
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	27	<u>1.447.135.036</u>	<u>1.455.627.944</u>
Impuesto A Las Ganancias	15	<u>496.989.000</u>	<u>389.030.000</u>
GANANCIA NETA DEL PERIODO		<u>950.146.036</u>	<u>1.066.597.944</u>



GABRIEL RODRÍGUEZ HERNÁNDEZ
Gerente



LIMARY VISBAL HERNÁNDEZ
Contadora
T.P. 132462-T



CARLOS GAVIRIA CORTES
Revisor Fiscal
T.P. 82680 -T

SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.

NIT 806.006.237 - 1

Estados de Cambios en el Patrimonio

Períodos terminado al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

Cifras en pesos colombianos

	Capital Suscrito y Pagado	Reservas	Revalorización Del Patrimonio	Resultado por aplicación de las NIIF	Ganancia del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo a enero 01 de 2016	1.642.000.000	295.197.694	810.048	213.225.221	7.717.053.746	9.868.286.710
Apropiaciones	0	0	0	0	(7.717.053.746)	(7.717.053.746)
Aumentos	0	0	0	0	0	0
Movimiento del año	0	25.403.530	0	0	7.985.667.510	8.011.071.040
Utilidad Neta del Ejercicio	0	0	0	0	1.066.597.944	1.066.597.944
Saldo a diciembre 31 de 2016	1.642.000.000	320.601.225	810.048	213.225.221	9.052.265.454	11.228.901.948
Apropiaciones	0	0	0	0	(9.052.265.454)	(9.052.265.454)
Aumentos	0	0	0	0	0	0
Movimiento del año	0	95.014.604	0	0	8.840.798.941	8.935.813.544
Utilidad Neta del Ejercicio	0	0	0	0	950.146.036	950.146.036
Saldo a diciembre 31 de 2017	1.642.000.000	415.615.828	810.048	213.225.221	9.790.944.976	12.062.596.074



GABRIÉL RODRÍGUEZ HERNÁNDEZ
Gerente



LIMARY VISBAL HERNANDEZ
Contadora
T.P. 132462-T



CARLOS GAVIRIA CORTES
Revisor Fiscal
T.P. 82680 -T

SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.

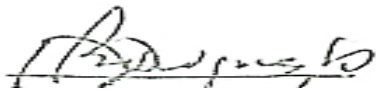
NIT 806.006.237 - 1

Estado de Flujo de Efectivo

Períodos terminado al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

Cifras en pesos colombianos

	Notas	2017	2016
Flujo de efectivo por actividades de operación:			
Ganancia del período		950.146.036	1.066.597.944
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:			
(+) Deterioro de propiedades, planta y equipo		152.825.455	199.472.157
(+) Amortización de activos intangibles		12.607.739	18.356.326
(-) Ingresos por recuperaciones		-470.957.434	-473.230.444
			-
Disminución (aumento) de deudores comerciales y otros deudores		1.857.953.050	3.630.973.889
Disminución (aumento) de activos no financieros		-437.232.736	-193.351.315
Disminución (aumento) de inventarios		63.374.980	206.649.895
Disminución (aumento) en pagos anticipados		-437.232.736	-193.351.315
Aumento (disminución) en acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		49.276.500	924.066.896
Aumento (disminución) en impuestos corrientes por pagar		-188.577.213	288.177.817
Aumento (disminución) en obligaciones laborales		3.841.067	8.872.014
Aumento (disminución) en anticipos y avances recibidos		-1.108.846.381	2.993.503.333
Efectivo neto generado por actividades de operación		447.178.327	1.214.789.420
flujo de efectivo por actividades de inversión:			
			-
Inversiones en instrumentos financieros		1.308.012.707	1.061.722.102
Compras de propiedades, planta y equipo		120.892.073	393.347.885
Compras de intangibles		0	11.646.797
			-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		1.187.120.634	1.466.716.784
flujo de efectivo por actividades de financiación:			
Pago de préstamos e intereses		-148.343.830	120.194.522
Efectivo neto generado por actividades de financiación		-148.343.830	120.194.522
Aumento (disminución) neto en el efectivo y equivalentes al efectivo		1.485.955.131	-131.732.841
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período		944.871.302	1.076.604.143
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	3	2.430.826.433	944.871.302


GABRIEL RODRIGUEZ HERNANDEZ

Gerente


LIMARY VISBAL HERNANDEZ

Contadora

T.P. 132462-T


CARLOS GAVIRIA CORTES

Revisor Fiscal

T.P. 82680 -T

NOTA 1 – NATURALEZA JURIDICA Y PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD

1.1 ENTIDAD REPORTANTE

SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA, se constituyó como Sociedad Anónima el 15 de febrero de 1999 mediante Escritura pública No.458 otorgada por la Notaría 3ª. De Cartagena e inscrita en Cámara de Comercio de Cartagena el 12 de Marzo de 1999 bajo el No.733 del libro respectivo, transformándose en Sociedad Civil de Responsabilidad Limitada el 21 de junio de 2001, según consta en la Escritura Pública No.1336, de la Notaría 1ª de Cartagena, registrada en la Cámara de Comercio de la misma Ciudad el 7 de septiembre de 2001, bajo el No.933 del libro respectivo y la matrícula No.09-139138-03.

Última Reforma: La Sociedad realizó su última reforma estatutaria el 19 de Septiembre de 2013 según Escritura pública No.2732 de la Notaría 3ª de Cartagena, inscrita en Cámara de Comercio de Cartagena bajo el No.2259 el 01 de Octubre de 2014, mediante la cual se transforma de sociedad limitada a sociedad anónima simplificada, tomando el nombre de SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.

La duración establecida en los estatutos es indefinida. SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S., es una Institución Prestadora de Salud debidamente inscrita en el Registro Especial de Prestadores de Servicios de Salud (REPS) que es la base de datos de las entidades departamentales y distritales de salud, en la cual se efectúa el registro de los Prestadores de Servicios de Salud que se encuentran habilitados. Esta base es consolidada por el Ministerio de Salud y Protección Social. El objeto principal de la IPS, SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S., como Institución Prestadora de Servicios de Salud.

Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía cuenta con 27 colaboradores, de los cuales 1 corresponde a aprendices SENA; adicionalmente la contratación de todo el personal de SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S. es de forma directa.

1.2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S pertenece al grupo 2 de preparadores de información financiera, realiza sus registros contables y prepara los Estados Financieros con atendiendo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia según la Ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios aplicables

1.2.1 Bases de Presentación de los Estados Financieros: *Los estados financieros de SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S., son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decretos 2784 y 3024 del 2013. Las NIIF comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los mismos serán elaborados sobre la base del costo histórico, el cual es modificado por el valor razonable de los*

activos financieros. El 13 de Julio del 2009, el gobierno nacional expidió la Ley 1314, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, que conformen un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia. Esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que de acuerdo con la norma, estén obligadas a llevar contabilidad. Igualmente, SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S. aplica en sus registros contables la Resolución Número 001474 de Octubre 23 del 2009 y la Resolución 001646 de Noviembre 25 del 2009 en relación al nuevo Plan Único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de naturaleza privada y Empresas que prestan Servicios de Transporte Especial de Paciente.

Las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas el 1 de Enero del 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB. En atención a lo anterior, los primeros estados financieros de la compañía de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera aceptadas en Colombia serán preparados al 31 de Diciembre del 2016.

1.2.2 Preparación del estado de situación financiera de apertura (ESFA)

La empresa aplicó la sección 35 de las NIIF para PYMES y otras disposiciones legales aplicables para preparar el ESFA al 1 de enero de 2016, mediante la re-expresión del balance general preparado bajo normas locales vigentes (Decreto 2649 de 1993 y normas posteriores).

La re-expresión implicó aplicar en forma retroactiva todos los principios de reconocimiento, medición, presentación y revelación de los hechos económicos establecidos en las normas mencionadas en el punto 1.2.1.

La sección 35 de las NIIF Pymes establece exenciones y excepciones a su aplicación retroactiva. Las exenciones son optativas en tanto que las excepciones son de carácter obligatorias (Se prohíbe la aplicación retroactiva). Atendiendo lo aquí expuesto, la empresa aplicó las siguientes exenciones y excepciones:

1.2.2.1 Exenciones aplicadas: se describen a continuación las exenciones practicadas por la entidad en la preparación del ESFA al 1 de enero de 2016:

Arrendamientos

La empresa puede optar por determinar si un acuerdo vigente contenía un arrendamiento de acuerdo con PCGA anteriores, de la forma requerida por el párrafo 20.3.

La entidad analizó y clasificó los contratos y/o acuerdos vigentes, de acuerdo a su esencia, a la fecha de su ESFA, aplicando lo establecido en la Sección 20.

1.2.2.2 Excepciones aplicadas: se describen a continuación las excepciones practicadas por la entidad en la preparación del ESFA al 1 de enero de 2015

Clasificación y medición de activos financieros

Con base en hechos y circunstancias que existen a la fecha de transición a las NCIF, el ente evaluará si un activo financiero cumple con las condiciones para su reconocimiento conforme a la NIIF 9.

Baja en cuentas de activos y pasivos financieros

Una entidad que adopta por primera vez las NCIF y haya dado de baja cuentas de activos o pasivos financieros con PCGA anteriores, como resultado de una transacción que tuvo lugar antes de la fecha de transición a las NCIF, no reconocerá estos activos y pasivos, de acuerdo con las NCIF, excepto que cumplan con los requisitos para reconocimiento como consecuencia de una transacción o suceso posterior.

La entidad no reconoció activos ni pasivos financieros bajo PCGA anteriores.

1.3 CONCILIACION DEL PATRIMONIO EN LA FECHA DE TRANSICION (2016-01-01) Y EL FINAL DEL ÚLTIMO PERIODO PRESENTADO BAJO PCGA (2016-12-31) RESPECTO A LAS NIIF PYMES.

Los estados financieros adjuntos son los primeros estados financieros que SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S. presenta conforme a las NIIF.

En Noviembre del 2016 la Superintendencia Nacional de Salud emitió la Circular Externa 016 la cual realiza adiciones, modificaciones y eliminaciones a la Circular Única 047 de 2007 en lo relacionado con información financiera. Establece archivos técnicos de Información Complementaria Financiera con fines de supervisión, con el objetivo principal de contar con información oportuna y de calidad que permita realizar nuevos análisis para fortalecer las acciones de supervisión tanto de cumplimiento como del modelo preventivo.

A continuación se presenta la conciliación del patrimonio neto al 1 de enero de 2016 entre los criterios contables que la entidad venía aplicando de acuerdo con las normas vigentes hasta 31 de diciembre de 2016 y el nuevo marco técnico normativo para los preparadores de información financiera del grupo 2 que adoptó las NIIF para Pymes:

Conciliación entre patrimonio local y NIIF:

	Explicación	31 de diciembre de 2016	1 de enero de 2016
Patrimonio bajo normas contables anteriores		11.015.676.728	9.655.061.490
Menos (-)			
Ajustes - Errores PCGA locales	(1)	749.109.423	749.109.423
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(2)	-797.103.524	-797.103.524
Pasivos por impuestos diferidos	(3)	-1.197.004.955	-1.197.004.955
Activos por impuestos diferidos	(4)	271.015.198	271.015.198
Propiedad, planta y equipo	(5)	21.033.357	21.033.357
Propiedades de inversión	(6)	1.376.451.642	1.376.451.642

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	(7)	-257.983.921	-257.983.921
Pasivos estimados	(8)	47.708.000	47.708.000
Total ajustes NIIF Pymes		213.225.220	213.225.220
Patrimonio bajo NIIF Pymes adoptadas		11.228.901.948	9.868.286.710

- (1) *Corresponde al ajuste realizado por el deterioro a la cartera de clientes con vencimiento mayor a 180 días, tal como está determinado en la política contable establecida por valor de \$756.956.640 y la corrección del valor de la inversión en PROTOM Ltda la cual estaba contabilizada por el valor de adquisición más un reajuste monetario de \$ 7.847.217 que no era procedente. Realizadas las correcciones por ajustes de errores PCGA locales, el saldo del ESFA a 01 de enero de 2016 es de \$749.109.423.*
- (2) *Los ajustes a Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar realizados por valor de \$ - 797.103.524 corresponden al cálculo del deterioro de Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar atendiendo las políticas contables bajo NIIF por \$787.483.754 y por la dada de baja del saldo de un préstamo a un ex empleado de la entidad por valor de \$6.296.673, del cual se tiene la plena certeza que no se recuperará, al igual que un saldo proveniente de NUEVA EPS por valor de \$3.323.097 que viene del año 2015, el cual no ha podido conciliarse por lo que se estima no se recuperará.*
- (3) *Los Pasivos por impuestos diferidos se generan por las diferencias temporarias que se dieron en el ajuste (eliminación) del saldo de provisiones de deudores, en la eliminación de la provisión por honorarios dado que no cumple con los preceptos para pertenecer al pasivo bajo NIIF y en el impuesto generado por la valoración del terreno ubicado en el barrio Los Almendros, activo que atendiendo los conceptos bajo NIIF fue reclasificado a Propiedades de inversión.*
- (4) *Los Activos por impuestos diferidos se generaron en el cálculo del deterioro para los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar y la eliminación del préstamo a empleados y del saldo con NUEVA EPS.*
- (5) *Reajuste a Propiedad, planta y equipo por avalúo de la camioneta marca JEEP CHEROKEE, la cual fue repotenciada en su motor y reemplazadas piezas importantes en el sistema de amortiguación y frenos.*
- (6) *Se reclasificó el terreno ubicado en el barrio Los Almendros, el cual fue adquirido inicialmente para la construcción del centro oncológico, pero se prefirió adquirir un terreno colindante con entidades afines a la institución en la que se construyó el edificio SOCAC y se realizaron alianzas estratégicas que permiten dar un tratamiento integral a nuestros pacientes. Se reajustó también el valor de dicha Propiedad de inversión teniendo en cuenta el valor del metro cuadrado que rige en ese sector.*
- (7) *El ajuste de las Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se generó en el cálculo de los intereses corrientes por préstamos recibidos del accionista y único propietario de la entidad, tomando como precio de la transacción financiada la suma de \$680.462.953; fecha de reconocimiento de la transacción: 31 de diciembre de 2014 y fecha de pago al vencimiento de 72 meses de plazo, con una tasa de mercado en la fecha de reconocimiento (EA) del 11,50%*
- (8) *Se eliminaron los Pasivos estimados por honorarios que ascendían a \$42.000.000 y el impuesto diferido del CREE por \$5.708.000.*

1.1 CONCILIACION DE RESULTADO INTEGRAL TOTAL PARA EL ÚLTIMO AÑO PRESENTADO BAJO LAS NORMAS LOCALES CONTABLES ANTERIORES (2015) Y LAS NUEVAS NORMAS NIIF PYME

Seguidamente se presenta la conciliación del Resultado Integral Total para el año 2016 entre los criterios usados por la entidad en las normas contables vigentes hasta el 31 de diciembre de 2016 el nuevo marco teórico normativo para los preparadores de información financiera (NIF) para Pymes:

	Explicación	31 de diciembre de 2016
Utilidad (Pérdida) bajo normas contables anteriores		1.875.749.043
Menos (-)	(1)	809.151.099
Total ajustes NIIF Pymes		809.151.099
Resultado Integral total bajo NIIF Pymes adoptadas		1.066.597.944

(1) Diferencia en cálculo de provisión deudas malas y deterioro de deudores comerciales.

NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 Unidad de Medida. De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano (COP).

La información es presentada en Pesos Colombianos; ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera.

2.2 Período Cubierto. Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

1. Estados de Situación Financiera: Al 31 de Diciembre del 2017.
2. Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2017.
3. Estados de Cambios en el Patrimonio Neto: Al 31 de Diciembre del 2017.
4. Estado de Flujo de Efectivo Directo: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2017.
5. Las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa

2.3 Instrumentos Financieros. Los Instrumentos financieros se clasifican en:

- a) Activos Financieros o Pasivos Financieros
- b) Activos No Financieros

Los **activos y pasivos financieros** se miden inicialmente al valor razonable.

Los costos de transacción que son directamente atribuibles a la adquisición o emisión de activos y pasivos financieros (distintos a los activos y pasivos financieros designados al valor razonable con

cambio en los resultados) se agregan o deducen del valor razonable de los activos o pasivos financieros, cuando sea apropiado, al momento del reconocimiento inicial.

Los costos de transacción directamente atribuibles a la adquisición de activos o pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados se reconocen de inmediato en ganancias o pérdidas.

a) **Activos Financieros.** Los activos financieros se clasifican de acuerdo con el propósito para el cual fueron adquiridos en las siguientes categorías:

- i. Activos financieros al valor razonable con ajuste a resultados.
- ii. Deudores por cobrar y préstamos.
- iii. Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros.

La gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción.

Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado.

2.4 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar. Al inicio las cuentas por cobrar se miden por el valor razonable de la contraprestación por recibir. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado, menos cualquier deterioro del valor. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultado como costos.

b) **Pasivos Financieros.** Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios de salud y administrativos que se han adquirido de los proveedores nacionales y del exterior en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en período de un año. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

2.5 Clasificación de Saldos en Corrientes y No Corrientes. En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corrientes con vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese ejercicio.

2.6 Tasa de Cambio. Las transacciones en moneda extranjera son trasladadas a la moneda funcional de la Compañía que es el peso colombiano, utilizando la TRM certificada por la Superintendencia Financiera de Colombia y publicada por el Banco de la República en la fecha de la transacción.

2.7 Publicación de los Estados Financieros. La empresa publicará anual en la página web de la entidad, el conjunto completo de los estados financieros.

2.8 Efectivo y Equivalentes de Efectivo. El efectivo y equivalentes, el efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al efectivo en caja y el dinero disponible en bancos en cuentas de ahorro y cuentas corrientes. El efectivo en bancos se presenta neto de sobregiros bancarios en el balance.

2.9 Inventarios. Los inventarios se clasifican de la siguiente manera:

- (1) Poseídos para ser vendidos en la prestación de servicios de salud.
- (2) Suministros para ser consumidos en la prestación de servicios de salud.

Los inventarios se valoran por el menor entre el costo y el valor neto de realización.

El costo se determina usando el método de costo promedio ponderado.

El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso ordinario del negocio, menos los gastos variables de venta aplicables.

2.10 Obligaciones Financieras. Comprende el valor de las obligaciones contraídas para la obtención de Créditos y Leasing con Entidades Financieras, con destino a incrementar el capital de trabajo y a financiar la Propiedad de Inversión en la que está invirtiendo la compañía, proyectando su crecimiento y mejora de calidad en la parte asistencial, administrativa y comercial; estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

2.11 Reconocimiento de Ingresos. Se miden por el valor razonable, y se registra por los servicios prestados a los usuarios, netos de descuentos comerciales, y del impuesto al valor agregado. La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos en la transacción, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la compañía.

2.12 Reconocimientos de Costos y Gastos. Los costos y gastos se reconocen y se llevan a resultados por el sistema de causación.

Los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios de salud a los cuales se realizan a través contratación con proveedores Nacionales, especializados en cada tipo de bienes o servicios que requiera la compañía.

Los gastos operacionales de administración corresponden a los relacionados directamente con la dirección, planeación y organización, para el desarrollo normal de la actividad operativa, incluyendo las operaciones y transacciones de las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa y salud.

2.13 Propiedad, Planta y Equipo – Neto. Las propiedades y equipos son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Dentro de su medición inicial, se consideran los costos relacionados con futuros desmantelamientos, producto de obligaciones legales o constructivas.

Se deprecian con base en las vidas útiles estimadas en las políticas contables definidas por la compañía

- Las edificaciones 50 años.

- Equipo de cómputo 1.5 años.
- Equipo de oficina 10 años.
- Equipo médico científico 10 años.

SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S., no estima ningún valor residual, por lo tanto, los bienes son depreciados en su totalidad y una vez se encuentran totalmente depreciados son registrados en cuentas de orden.

Los gastos de reparación y mantenimiento se registran con cargo a los resultados, en tanto que las mejoras y reparaciones que alargan la vida útil del activo son registradas como mayor valor del mismo.

2.14 Activos Intangibles. Los activos intangibles adquiridos por la compañía y que tienen una vida útil definida son medidos al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro.

2.15 Beneficios a los Empleados. El reconocimiento de beneficios a los empleados está dado por todas las formas de contraprestación concedidas por la compañía de los servicios prestados por los empleados.

2.16 Obligaciones Laborales. Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales, las provisiones por concepto de prestaciones sociales son calculadas para cubrir las prestaciones legales que la empresa adeuda a sus empleados.

2.17 Impuesto de Renta. El impuesto sobre la renta por pagar se determina con base en estimaciones, según disposiciones fiscales vigentes. La provisión para impuesto sobre la renta es llevada al resultado del ejercicio.

2.18 Impuesto Diferido. Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran utilizando las tasas de impuestos esperadas para los periodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas y en las leyes vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Cuando hay distintas tasas de impuestos según los niveles de beneficios fiscales, los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran a las tasas conocidas para cada uno de los períodos futuros en los cuales se espera se revertirán las diferencias temporarias.

NOTA 3 – Efectivo Y Equivalente Al Efectivo. El saldo disponible con corte a 31 de Diciembre del 2017 incluye:

		A 31 de Diciembre de		1 de Enero
		2.017	2.016	2016
Efectivo Y Equivalente Al Efectivo				
Caja General	(1)	9.917.127	7.253.959	1.191.334
Bancos Cuentas Corrientes - Moneda Nacional	(2)	415.621.072	0	0
Bancos Cuentas De Ahorro - Moneda Nacional	(3)	143.822	143.822	143.822
Fideicomisos De Inversión	(4)	2.005.144.412	937.473.521	1.075.268.987
Total Efectivo Y Equivalente Al Efectivo		2.430.826.433	944.871.302	1.076.604.143

- (1) Corresponde al recaudo por ventas de los pacientes atendidos en los últimos días del mes de Diciembre, los cuales son cruzados los primeros días hábiles del siguiente mes.
- (2) Corresponde a la cuenta bancaria del manejo de los recursos propios de la compañía los cuales se detallan a continuación:
- (3) Cuenta de Ahorros en Banco GNB Sudameris cuya apertura fue requerida por el DADIS para proceder a consignar los pagos de las facturas a su cargo. Esta cuenta está inactiva desde el año 2014.
- (4) Corresponde a una Fiducuenta adquirida por la compañía en la entidad Bancolombia para un ahorro a corto plazo.

NOTA 4 – Deudores Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar

• **DEUDORES** Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S., incluidas las comerciales y no comerciales, donde se destacan: cuentas por cobrar radicadas, anticipo de impuestos, cuentas por cobrar pendientes por radicar, deudas de difícil cobro, facturación glosada, anticipos y avances, cuentas por cobrar a trabajadores y giros para abono en cuenta pendientes por descargar.

El saldo de los deudores con corte al 31 de Diciembre del 2017 incluye:

		A 31 de Diciembre de		1 de Enero
		2.017	2.016	2016
Deudores Comerciales Y Otros Deudores Por Cobrar				
Clientes	(1)	12.074.576.715	15.915.930.166	10.408.397.473
Dividendos Y/O Participaciones Por Cobrar	(2)	497.464.105	405.553.017	0
Intereses Por Cobrar	(3)	0	104.728.864	104.728.864
Anticipo De Impuestos Y Contribuciones	(4)	43.792.580	56.563.778	18.039.000
Deterioro	(5)	-2.545.413.110	-2.153.584.340	-1.726.297.452
Total Cuentas Comerciales Y Otras Cuentas Por Cobrar		10.070.420.291	14.329.191.486	8.804.867.885

- (1) La discriminación de las cuentas que componen los clientes, los cuales pertenecen en su totalidad al Sistema General de Seguridad Social en Salud – SGSSS, a 31 de diciembre de 2017 y 2016 es la siguiente:

Clientes Nacionales Facturación Generada Pendiente De Radicar	2017	2016
Entidades Promotoras De Salud Subsidiado	300.000	300.000
Empresas De Medicina Prepagada Y Planes Complementarios	0	854.886.650
Particulares Personas Naturales	0	146.589.025
Entidades Especiales De Previsión Social	0	17.217.007
Aseguradoras	0	89.705.773
	300.000	1.108.698.455
Clientes Nacionales Facturación Radicada	2017	2016
Entidades Promotoras De Salud Contributivo	8.126.468.634	11.550.171.394
Entidades Promotoras De Salud Subsidiado	1.034.731.500	1.087.970.592
Instituciones Prestadoras De Servicios De Salud	1.861.085	1.861.085

<i>Empresas De Medicina Prepagada Y Planes Complementarios</i>	1.196.913.210	689.155.211
<i>Compañías Aseguradoras Soat</i>	757.711	757.711
<i>Particulares Personas Jurídicas</i>	4.600.981	4.600.981
<i>Entidades Especiales De Previsión Social Aseguradoras</i>	1.145.300.129	1.162.934.477
	51.871.760	43.528.767
	11.562.505.010	14.540.980.218

Clientes Nacionales Facturación Radicada Y Glosada Subsanable

	2017	2016
<i>Entidades Promotoras De Salud Contributivo</i>	482.748.529	232.518.147
<i>Entidades Promotoras De Salud Subsidiado</i>	20.419.445	18.365.233
<i>Empresas De Medicina Prepagada Y Planes Complementarios</i>	7.730.810	14.495.192
<i>Aseguradoras</i>	872.921	872.921
	511.771.705	266.251.493
Total Clientes	12.074.576.715	15.915.930.166

(2) Los dividendos por cobrar corresponden a las obtenidas por la participación del 30% de las acciones ordinarias en la institución prestadora de servicios de salud CENTRO NEURORADIONCOLOGICO DE CARTAGENA S.A.S.

(3) Los intereses por cobrar correspondieron a los devengados y no pagados por un CDT del Citibank Colombia al corte de 31 de diciembre de 2016, el cual se adicionó al vencimiento y reinversión del mismo en el año 2017.

(4) Los saldos de las cuentas de Anticipo de Impuestos y Contribuciones a 31 de diciembre de 2017 y 2016 son:

Anticipo de Impuestos y Contribuciones	2017	2016
<i>Anticipo De Impuestos Sobre La Renta</i>	20.271.000	41.558.000
<i>Anticipo Sobretasa Año siguiente</i>	4.372.000	0
<i>Anticipo Del Impuesto De Industria Y Comercio</i>	19.149.580	15.005.778
	43.792.580	56.563.778

(5) El Deterioro de Deudores por los cierres contables de 31 de diciembre de 2017 y 2016 fueron determinados de acuerdo a la respectiva política contable bajo NIIF para las Pymes (Sección 11, p.11.25)

NOTA 5 – Inventarios Corrientes. El saldo de inventarios con corte a 31 de Diciembre de 2017 y 2016 incluye:

	A 31 de Diciembre de		1 de Enero
	2.017	2.016	2016
Inventarios			
<i>Medicamentos</i>	96.048.696	138.367.354	325.017.250
<i>Insumos</i>	15.901.813	36.958.135	56.958.135
Total Inventarios	111.950.509	175.325.489	381.975.385

Los medicamentos oncohematológicos tienen costos elevadísimos de allí que la enfermedad del cáncer es reconocida como catastrófica, económicamente hablando. La entidad maneja unos procedimientos que permitan mantener el inventario con stock mínimo (Justo a tiempo), en los que se tienen en cuenta la demanda, la disponibilidad, el envío, los aprovechamientos y las condiciones financieras que otorgan los laboratorios. La gestión de **inventarios** busca la coordinación y **eficacia** en la administración de los medicamentos necesarios para el desarrollo de las actividades ordinarias.

NOTA 6 – Activos No Financieros. Un activo No financiero es un derecho por el que el emisor de éste se compromete a entregar bienes o prestar servicios en el futuro al comprador del derecho. Los saldos a 31 de diciembre de 2017 y 2016 se detallan a continuación:

		A 31 de Diciembre de		1 de Enero
		2.017	2.016	2016
Activos No Financieros				
Anticipos Y Avances	(1)	2.246.323.123	1.809.090.387	1.615.739.071
Total Activos No Financieros		<u>2.246.323.123</u>	<u>1.809.090.387</u>	<u>1.615.739.071</u>

(1) El desglose de los Anticipos y Avances es el siguiente:

Anticipos y Avances		2017	2016
A Proveedores		671.866.604	252.110.724
Para Futuras inversiones	(a)	1.457.347.920	1.443.451.064
A Trabajadores		0	200.000
Otros	(b)	117.108.598	113.328.598
Total Anticipos y Avances		<u>2.246.323.122</u>	<u>1.809.090.387</u>

(a) Valores entregados al CENTRO NEURORADIONCOLOGICO DE CARTAGENA para la participación en la compra de equipos médicos radio-oncológicos en los cuales participará la entidad con un 30% del valor total de los equipos.

(b) Los otros anticipos corresponden a los entregados a los contratistas y prestadores de servicios de mantenimiento de las propiedades, planta y equipos de la entidad.

NOTA 7 - Otros Activos Financieros No Corrientes. Los otros activos Financieros No Corrientes son aquellos que la entidad tiene hasta su vencimiento y este último corresponde a un tiempo superior al periodo contable. La discriminación al corte de diciembre 31 de 2017 y 2016 de este rublo es la siguiente.

		A 31 de Diciembre de		1 de Enero
		2.017	2.016	2016
Otros Activos Financieros No Corrientes				
Instrumentos financieros derivados con fines de negociación	(1)	7.605.534.266	5.297.534.266	6.329.469.458
Activos Financieros Medidos Al Costo Amortizado	(2)	225.797	213.090	0
Inversiones en Asociada	(3)	30.000.000	30.000.000	60.000.000
Total Otros Activos No Corrientes		<u>7.635.760.063</u>	<u>5.327.747.356</u>	<u>6.389.469.458</u>

- (1) *Corresponde a CDT con vencimientos superiores a 90 días y mantenidos hasta su vencimiento así:*
- CDT abierto en CITIBANK el 31 de agosto de 2014 por valor de \$5.105.534.266 tomando el saldo a esa misma fecha del CDT Leasing Colombia No.2675126*
 - CONSTITUCION CDT LEASING COLOMBIA B360 por valor de \$1.000.000.000 el día 24 de mayo de 2016*
 - CDT LEASING COLOMBIA, NEGOCIACION BANCOLOMBIA OP 1428-0 del día 08 de julio de 2016. PRECIO 95.89% (\$500.000.000)*
 - Apertura de CDT #4233138 en Bancolombia el 20 de septiembre de 2017 por valor de \$1.000.000.000.*
- (2) *El 23 de mayo de 2016 se realiza APERTURA RENTA LIQUIDEZ/ TRANSFEENCIA DE CTA CTE BANCOLOMBIA por valor de \$1.000.000.000; al día siguiente se efectúa TRASLADO PARA INVERSION CDT LEASING B360. Por el día que estuvo vigente la apertura renta liquidez se generaron intereses de \$\$210.606 los cuales se contabilizaron en la cuenta de ingresos por rendimientos. A este valor Bancolombia le aplicó retención en la fuente por valor de \$9.993, quedando como saldo a 24 de mayo de 2016 \$200.613. Este saldo generó a diciembre 31 de 2016 rendimientos por \$12.477, llevados a cuenta de resultados al igual que a diciembre 31 de 2017 generó intereses de \$11.879 y se le dio el mismo tratamiento.*
- (3) *La entidad SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S. tiene una inversión en la IPS CENTRO NEURORADIONCOLOGICO DE CARTAGENA S.A.S., equivalentes al 30% del total de las acciones suscritas y pagadas. A enero 01 de 2015 mantenía una inversión en PROTIM LTDA la cual fue disuelta en octubre de 2015.*

NOTA 8 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO *El saldo de propiedad planta y equipo y depreciación acumulada con corte a 31 de Diciembre del 2016 y 2017 incluye:*

	A 31 de Diciembre de		1 de Enero
	2.017	2.016	2016
Propiedades, Planta Y Equipo			
Terrenos	488.400.000	488.400.000	488.400.000
Construcciones en curso	0	0	1.849.426.506
Edificaciones	2.051.998.780	2.051.998.780	0
Equipo De Oficina	390.544.059	390.544.059	227.817.228
Equipo De Computación Y Comunicación	85.044.320	85.044.320	80.178.687
Equipo Médico - Científico	77.673.369	77.673.369	77.673.369
Flota Y Equipo De Transporte	258.001.200	137.109.127	113.925.980
Depreciación Acumulada	-691.979.881	-568.748.637	-471.276.481
Total Propiedades, Planta Y Equipo	2.659.681.847	2.662.021.018	2.366.145.289

A continuación el desglose de las partidas más relevantes de las propiedades, planta y equipos

Desglose de Activo Fijo	2017	2016
Urbanos	488.400.000	488.400.000
Edificios	2.036.041.981	2.036.041.981

Remodelaciones Y Mejoras A Instalaciones	15.956.799	15.956.799
Muebles Y Enseres	369.776.953	369.776.953
Otros Equipos De Oficina	20.767.106	20.767.106
Equipo De Procesamiento De Datos	46.267.776	46.267.776
Equipo De Telecomunicaciones	860.953	860.953
Área Administrativa	36.815.591	36.815.591
Otros Equipos De Computación Y Comunicación	1.100.000	1.100.000
Equipo De Atención Ambulatoria	58.926.993	58.926.993
Otros Equipos Medico-Científico	18.746.376	18.746.376
Autos, Camionetas Y Camperos	(1) 258.001.200	137.109.127
	3.351.661.728	3.230.769.655
Depreciación Acumulada		
Edificios	-152.703.148	-50.901.049
Maquinaria Y Equipo	-68.997.720	-53.254.465
Equipo De Oficina	-237.248.799	-235.088.560
Equipo De Cómputo Y Comunicación	-94.365.969	-92.395.436
Equipo De Transporte	-138.664.245	-137.109.127
	-691.979.881	-568.748.637
Activo Fijo Neto	2.659.681.847	2.662.021.018

(1) El único ítem que varió a diciembre 31 de 2017 fue el de Flota y Equipo de Transporte debido a la adquisición de una Camioneta MAZDA CX-5 2.5 4X4 AT GRAND TOURING por valor de \$120.892.073.

NOTA 9 – PROPIEDAD DE INVERSIÓN. El saldo de propiedad de inversión con corte a 31 de Diciembre del 2017 y 2016 incluye:

	A 31 de Diciembre de 2.017	2.016	1 de Enero 2016
Propiedades De Inversión			
Terrenos	(1) 2.121.263.284	2.121.263.284	2.121.263.284
Total Propiedades De Inversión	2.121.263.284	2.121.263.284	2.121.263.284

(1) Corresponde a terreno de 4,290 M2 ubicado en la ciudad de Cartagena de Indias, barrio La Troncal Tr 54 #40-69 Lote A identificado con Matrícula Inmobiliaria 060-81643.

NOTA 10 – ACTIVOS INTANGIBLES. El saldo de activos intangibles acumulada con corte a 31 de Diciembre del 2017 y 2016 incluye:

	A 31 de Diciembre de 2.017	2.016	1 de Enero 2016
Intangibles			
Programas Para Computador	(1) 35.989.583	48.954.584	55.844.113
Total Intangibles	35.989.583	48.954.584	55.844.113

- (1) El único activo intangible corresponde a la adquisición del software SAHICO a la empresa TECHNOLOGIES OF COLOMBIA - TOC S.A.S. en septiembre de 2015 por un valor inicial de \$52,200,000 adicionado con una actualización por valor de \$12,625,000 en mayo 31 de 2016. Los otros activos intangibles corresponden a licencias de sistema operativo, office y antivirus los cuales están amortizados al corte financiero en un 100 por ciento.

Intangibles	2017	2016
Programas Para Computador (Software)	64,825,000	64,825,000
Amortización Acumulada	-28,835,417	-15,870,416
Valor Neto	35,989,583	48,954,584

NOTA 11 – OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTES. El saldo de otros activos no financieros no corrientes con corte a 31 de Diciembre del 2017 incluye:

	A 31 de Diciembre de 2.017	2.016	1 de Enero 2016
Otros Activos No Financieros No Corrientes			
Préstamos A Particulares	24.391.960	24.391.960	24.391.960
Deudores Varios	56.250.681	56.250.681	56.250.681
Total Otros Activos No Financieros No Corrientes	80.642.641	80.642.641	80.642.641

- (1) Los Préstamos a particulares se detallan a continuación:

Préstamos A Particulares	2017	2016
Rocío Fontalvo Malo	3,000,000	3,000,000
Lidis Rodríguez Hernández	4,411,960	4,411,960
Giles Rodríguez Hernández	16,750,000	16,750,000
Tatiana Borrero Pulido	230,000	230,000
	24,391,960	24,391,960

- (2) En deudores varios hemos incluido los saldos de las cuentas de difícil cobro. A la fecha de los cortes el total de esta cuenta corresponde a los servicios prestados al DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DISTRITAL DE SALUD, los cuales datan de más de cinco años de vencimiento. En el próximo período contable se dará de baja este importe.

NOTA 12 – ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO. El saldo de activos y pasivos por impuesto diferido con corte a 31 de Diciembre del 2017 incluye:

	A 31 de Diciembre de 2.017	2.016	1 de Enero 2016
Activos Por Impuestos Diferidos			
Activos Por Impuestos Diferidos	278.435.198	271.015.199	348.192.899
Total Otros Activos No Corrientes	278.435.198	271.015.199	348.192.899

	A 31 de Diciembre de 2.017	2.016	1 de Enero 2016

Pasivo por Impuesto Diferido

Pasivo por Impuesto Diferido	1.185.588.955	808.087.074	500.782.000
Total Pasivo por Impuesto Diferido	1.185.588.955	808.087.074	500.782.000

Total Neto por Impuestos Diferidos (1) **537.071.875**

(1) El saldo corresponde a la diferencia entre lo fiscal y NIIF del año anterior

NOTA 13 – OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO Y CORTO PLAZO. Comprende el valor de las obligaciones contraídas por la entidad, mediante la obtención de recursos en efectivo con establecimientos financieros, bancarios y compañías de financiamiento comercial con destino a capital de trabajo y a los programas de inversión establecidos por la gerencia de la compañía, estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

	A 31 de Diciembre de		1 de Enero
	2.017	2.016	2016
Obligaciones Financieras a Corto Plazo			
Bancos Nacionales (1)	25.195.512	173.539.342	53.344.820
Compañías De Financiamiento	0	0	0
Total Obligaciones Financieras a Corto Plazo	25.195.512	173.539.342	53.344.820

(1) Los pasivos financieros a corto plazo se desglosan así:

		2017	2016
Sobregiros Bancolombia Cta Cte. (a)		0	125,099,931
Tarjetas De Crédito Empresarial Bancolombia (b)		25,195,512	48,439,410
		25,195,512	173,539,342

- Los sobregiros bancarios constituyen a préstamos temporales de fondos por parte de la entidad bancaria para cubrir deudas con proveedores a corto plazo de la compañía.
-) Las deudas de tarjeta de crédito corresponden a los gastos que incurre la compañía para comprar tiquetes aéreos y pago de hoteles de personal para viajes en función de cumplir con visitas de auditoría y visitas comerciales a los clientes para cobro de cartera.

OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

La entidad no posee Obligaciones Financieras a Largo Plazo

NOTA 14 – CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR. El saldo de cuentas por pagar registrado a 31 de Diciembre del 2017 Y 2016 está representado por obligaciones contraídas por la entidad, originadas en la adquisición de bienes y servicios, retenciones en la fuente y de industria y comercio, gastos de viaje y cajas menores, entre otros.

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

		A 31 de Diciembre de		1 de Enero
		2.017	2.016	2016
Cuentas Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar				
Proveedores	(1)	1.105.144.843	1.060.921.492	850.979.447
Costos Y Gastos Por Pagar	(2)	6.422.674.100	6.294.187.522	5.506.210.320
Retenciones En La Fuente	(3)	13.326.051	13.949.418	7.769.398
Impuesto De Industria Y Comercio Retenido	(4)	345.014	1.370.640	2.367.807
Retenciones Y Aportes De Nómina	(5)	17.137.953	21.455.182	20.823.450
Acreedores Varios	(6)	247.741.921	164.029.728	111.651.595
Total Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar		7.806.369.881	7.555.913.982	6.499.802.017

El desglose de estas cuentas es el siguiente:

(1) Proveedores	2017	2016
Bienes Y Servicios	1,095,723,955	1,051,500,604
Prestadores De Servicios De Salud	9,420,888	9,420,888
	1,105,144,843	1,060,921,492

Dentro de los principales proveedores tenemos los laboratorios Farmacéuticos: Productos Roche, Tecnofarma, Bristol, Amgen, Schering Plough, Alpharma, Baxter, Merck, entre otros.

(2) Costos y Gastos	2017	2016
Honorarios	1,197,922,797	1,239,165,015
Servicios	590,717,338	590,717,338
Arrendamientos (a)	542,332,550	468,453,734
Servicios Públicos	1,430,295	4,049,483
Gastos De Representación Y Relaciones Públicas (b)	774,564,954	392,701,875
Otros Costos Y Gastos Por Pagar (c)	3,315,706,166	3,599,100,077
	6,422,674,100	6,294,187,522

(a) Corresponde al arriendo del área asistencial dentro de la Clínica Madre Bernarda y las instalaciones administrativas en Urb Santa Lucía Mz J Lt 2 en Cartagena, propiedad de FINCA RAIZ RODRIGUEZ & BOLIVAR S. EN C.

(b) Gastos sufragados por el accionista de la entidad, pendientes de reembolsar.

(c) Cuentas por pagar al CENTRO NEURORADIONCOLOGICO DE CARTAGENA S.A.S. por servicios de radioterapias

(3) Retención en la Fuente	2017	2016
Honorarios	8,065,114	9,849,703
Servicios	2,567,215	3,210,856
Compras	2,693,722	888,859
	13,326,051	13,949,418

(4) Retención Impuesto de Industria y Comercio	2017	2016
Impto. De Ind. Y Comercio Retenido	345,014	1,370,640
	345,014	1,370,640

(5) Retenciones Y Aportes De Nómina	2017	2016
Aportes Administradoras De Pensiones	4,843,667	4,965,162

Aportes Entidades Promotoras De Salud	1,313,940	490,000
Aportes Administradoras De Riesgos Profesionales	1,016,595	1,584,615
Fondo De Solidaridad Y Garantía	33,094	277,030
Aportes Al I.C.B.F., Sena Y Cajas De Compensación	1,226,448	1,960,789
Embargos Judiciales	16,800	16,800
Libranzas	7,312,409	10,785,786
Fondos De Empleados	1,375,000	1,375,000
	17,137,953	21,455,182

(6) Acreedores Varios	2017	2016
Otros- Consignaciones por identificar	247,741,921	164,029,728
	247,741,921	164,029,728

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

	A 31 de Diciembre de		1 de Enero
	2.017	2.016	2016
Cuentas Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar			
Deudas Con Accionistas	1.177.618.836	1.378.798.235	1.510.843.304
Total Acreedores Comerciales Otras Cuentas Por Pagar	1.177.618.836	1.378.798.235	1.510.843.304

Las deudas con accionistas se generan primordialmente en el manejo que le da el accionista único de esta entidad a las inversiones financieras, pues hay momentos en que redime alguna de las inversiones que este tiene a título personal y hace la apertura de una nueva inversión pero a nombre de la entidad.

NOTA 15 – IMPUESTOS CORRIENTES. Los pasivos por obligaciones fiscales generados en impuestos corrientes se encuentran contabilizados por el valor neto a pagar, es decir, se les han aplicados los anticipos de años anteriores, las retenciones en la fuente a favor, las Autorretenciones de renta y cree. Las obligaciones fiscales son liquidadas, presentadas y pagadas oportunamente. El impuesto a la Riqueza se ha amortizado de la cuenta de Revalorización del Patrimonio.

	A 31 de Diciembre de		1 de Enero
	2.017	2.016	2016
Pasivos Por Impuestos Corrientes			
De Renta Y Complementarios	155.618.000	116.561.000	50.692.000
Impuesto Sobre Las Ventas Por Pagar (1)	0	0	0
De Industria Y Comercio	21.587.000	18.173.000	2.471.000
Predial	4.258.604	30.711.817	0
De Renta Para La Equidad – Cree (2)	0	204.595.000	28.700.000
Total Pasivos Por Impuestos Corrientes	181.463.604	370.040.817	81.863.000

(1) La actividad por prestación de servicios de salud sin internación realizada por la entidad está excluida de impuesto al valor agregado.

(2) El impuesto de renta para la equidad CREE estuvo vigente hasta el año gravable de 2016.

NOTA 16 – BENEFICIOS A EMPLEADOS. El saldo de cuentas comerciales beneficios a empleados con corte a 31 de Diciembre del 2017 y 2016 incluye:

		A 31 de Diciembre de		1 de Enero
		2.017	2.016	2016
Beneficios A Empleados				
Sueldos		0	0	0
Cesantías Consolidadas	(1)	33.747.942	30.942.442	24.630.313
Intereses Sobre Cesantías	(2)	3.978.462	3.908.424	2.780.308
Prima De Servicio	(3)	118.860	86.278	293.578
Vacaciones Consolidadas	(4)	26.439.454	25.506.507	23.867.438
Otros Beneficios		0	0	0
Total Beneficios A Empleados		64.284.718	60.443.651	51.571.637

- (1) Son las obligaciones de cada uno de los trabajadores de SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S., por concepto del auxilio de cesantías que aprovisionaron en los años 2017 y 2016.
- (2) Son las obligaciones con cada uno de los trabajadores de SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S., por concepto de los intereses de cesantías que aprovisionaron en los años 2017 y 2016.
- (3) Corresponde a las primas de servicio del empleado temporal que reemplaza en vacaciones al cual se le liquidan todas sus prestaciones sociales dentro del mes en que se presenta la culminación de su contrato.
- (4) Corresponde al valor acumulado de las vacaciones que SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S., adeuda a sus trabajadores.

NOTA 17 – OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES. El saldo de otros pasivos no financieros corrientes con corte a 31 de Diciembre del 2017 y 2016 incluye:

		A 31 de Diciembre de		1 de Enero
		2.017	2.016	2016
Otros Pasivos No Financieros Corrientes				
Giros Por Abonar A Cartera Pendientes De Aplicar	(1)	3.901.381.640	5.085.325.219	3.795.277.465
Anticipos Y Avances Recibidos	(2)	1.266.793.752	1.109.072.477	878.973.217
Total Otros Pasivos No Corrientes		5.168.175.392	6.194.397.697	4.674.250.682

- (1) Como su nombre lo indica los saldos corresponden a giros realizados por los clientes y recibidos efectivamente por la entidad, pero no se cuenta con la relación de facturas pagadas que permitan hacer el debido descargo de su cartera. Tan pronto se identifican las facturas que hacen parte del giro, se debita esta cuenta con la correspondiente cartera. La distribución de estos saldos se desglosa así:

Giros Por Abonar A Cartera Pendientes De Aplicar

	2017	2016
Entidades Promotoras De Salud Contributivo	3,321,428,115	4,301,171,936
Entidades Promotoras De Salud Subsidiado	179,635,651	281,640,234

Instituciones Prestadoras De Servicios De Salud	19,689,475	16,816,967
Empresas De Medicina Prepagada	46,115,875	301,439,379
Compañías Aseguradoras Soat	3,992,678	14,949,221
Particulares Personas Jurídicas	259,890,251	1,280,800
Aseguradoras	70,629,595	168,026,682
	3,901,381,640	5,085,325,219

(2) Los Anticipos y Avances recibidos se desglosan de la siguiente manera:

Anticipos Y Avances Recibidos		2017	2016
Por Prestación De Servicios De Salud	(1)	537,708,790	432,783,977
Prestación De Servicios Por Cuenta De Terceros	(2)	494,084,962	473,288,500
Otros	(3)	235,000,000	203,000,000
		1,266,793,752	1,109,072,477

(1) Corresponde a valores recibidos por anticipado por parte de nuestros clientes, incluyendo pacientes particulares, para garantizar la prestación del servicio. Se opta por esta opción cuando el paciente remitido por un cliente no posee el derecho a la cobertura total. En la mayoría de los casos el paciente y /o el cliente recobran este servicio a quien corresponda.

(2) El principal prestador de servicios por cuenta de terceros es el CENTRO NEURORADIONCOLOGICO DE CARTAGENA S.A.S.

(3) Estos valores han sido recibidos de parte de la IPS PROTOM LTDA – En liquidación voluntaria, entidad en la que SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S. tenía una inversión menor del 11.5% del total de los aportes. Está pendiente se realice la liquidación de PROTOM LTDA para aplicar estos valores recibidos a la participación que le corresponda a SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.

NOTA 18 – PATRIMONIO El saldo de patrimonio con corte a 31 de Diciembre de 2017 y 2016 incluye:

	A 31 de Diciembre de 2.017	2.016	1 de Enero 2016
Capital Social			
Capital Suscrito Y Pagado	1.642.000.000	1.642.000.000	1.642.000.000
Total Capital Social			
(1)	1.642.000.000	1.642.000.000	1.642.000.000
Reservas			
Reservas Obligatorias	407.451.686	312.437.083	287.033.553
Reservas Ocasionales	8.164.142	8.164.142	8.164.142
Total Reservas	(2) 415.615.828	320.601.225	295.197.694
Revalorización Del Patrimonio			
Ajustes Por Inflación	810.048	810.048	810.048
Total Revalorización Del Patrimonio	(3) 810.048	810.048	810.048

	A 31 de Diciembre de		1 de Enero
	2.017	2.016	2016
Ganancias Acumuladas Por Niif			
Ajustes - Errores PCGA Locales	749.109.423	749.109.423	749.109.423
Deudores Comerciales Y Otras Cuentas Por Cobrar	-797.103.524	-797.103.524	-797.103.524
Pasivos Por Impuestos Diferidos	-1.197.004.955	-1.197.004.955	-1.197.004.955
Activos Por Impuestos Diferidos	271.015.198	271.015.198	271.015.198
Propiedad, Planta Y Equipo	21.033.357	21.033.357	21.033.357
Propiedades De Inversión	1.376.451.642	1.376.451.642	1.376.451.642
Cuentas Por Pagar Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar	-257.983.921	-257.983.921	-257.983.921
Pasivos Estimados	47.708.000	47.708.000	47.708.000
Total Ganancias Acumuladas Por Niif			
(4)	213.225.221	213.225.221	213.225.221

	A 31 de Diciembre de		1 de Enero
	2.017	2.016	2016
Resultados Del Ejercicio			
Utilidades del Ejercicio	950.146.036	1.066.597.944	254.035.303
Pérdidas Del Ejercicio	0	0	0
Total Resultados Del Ejercicio			
(5)	950.146.036	1.066.597.944	254.035.303

	A 31 de Diciembre de		1 de Enero
	2.017	2.016	2016
Resultados De Ejercicios Anteriores			
Utilidades Acumuladas	8.840.798.941	7.985.667.510	7.463.018.444
Pérdidas Acumuladas	0	0	0
Total Resultados De Ejercicios Anteriores			
(6)	8.840.798.941	7.985.667.510	7.463.018.444

Total Patrimonio 12.062.596.073 11.228.901.948 9.868.286.710

(1) El Capital Social de SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S., está constituido de la siguiente manera:

CC/NIT	NOMBRE DEL ACCIONISTA	ACCIONISTAS SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S. SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2017		
		No. DE ACCIONES	VALOR NOMINAL	%
9114201	RODRIGUEZ HERNADEZ GABRIEL EDGARDO	1,642,000	1,642,000,000	100.00%
TOTALES		1,642,000	1,642,000,000	100.00%

- (2) El saldo corresponde a la reserva legal y a una Reserva Ocasional al corte de 31 de Diciembre del 2017 y 2016 de la entidad SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S.
- (3) Es el saldo actual producto de aplicar los Ajustes por Inflación, disminuyendo el valor del impuesto al patrimonio y a la riqueza.
- (4) El saldo que presenta esta cuenta es el producto de la transición a NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera) tomando como base el ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA (ESFA) al corte de 01 de enero de 2015.
- (5) Es el saldo es la diferencia entre ingresos y gastos registrados en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio de la compañía a 31 de diciembre de 2017 y 2016.
- (6) El saldo que presenta esta cuenta a 31 de Diciembre del 2016 corresponde a los resultados positivos obtenidos por la compañía del desarrollo de su actividad económica principal en el periodo 2017 y acumulados del 2000 al 2016.

NOTA 19 – OPERACIONES CONTINUAS. Los ingresos de SOCIEDAD DE CANCEROLOGIA DE LA COSTA S.A.S., corresponden a la prestación de servicios oncohematológicos especializados, los cuales son prestados por profesionales altamente calificados para pacientes particulares y pacientes remitidos por las compañías promotoras de Salud (EPS) de carácter público y privado, Instituciones Prestadoras de Salud (IPS) y Entidades de Régimen Especial como Ecopetrol.

Los ingresos de actividades ordinarias se relacionan así:

	A 31 de Diciembre de	
	2,017	2,016
Operaciones Continuas		
Ingresos De Actividades Ordinarias	7,621,981,754	11,738,471,489
Total Ingresos De Actividades Ordinarias	7,621,981,754	11,738,471,489

El desglose de estos ingresos es como sigue:

Ingresos De Actividades Ordinarias	2,017	2,016
Consulta de control Hematología	11,320,851	13,157,091
Consulta 1a.vez Oncología	32,228,946	41,526,051
Junta Médica por Especialistas	57,400	493,000
Derechos de Sala	3,737,500	3,559,900
Honorarios Médicos	2,100,000	1,050,000
Honorarios Hospitalarios	1,288,989	0
Otros procedimientos de apoyo diagnóstico	1,794,160	4,599,190
Quimioterapia de Alto Riesgo	901,249,981	1,234,302,217
Medicamentos Oncológicos	6,668,203,567	10,439,784,040
	7,621,981,394	11,738,471,489

NOTA 20 – COSTO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD. El saldo de costo por prestación de servicios de salud con corte a 31 de Diciembre del 2017 y 2016 incluye:

	A 31 de Diciembre de	
	2,017	2,016
Costos		

Costos Por Prestación De Servicios De Salud	5,677,793,468	8,856,833,263
Total Costos	5,677,793,468	8,856,833,263

El desglose de estos costos es el siguiente:

Costos Por Prestación De Servicios De Salud	2,017	2,016
Honorarios Oncohematología	390,665,326	423,838,000
Beneficios a empleados	354,161,431	414,395,955
Honorarios Por Otros Conceptos De Apoyo Terapéutico	486,126,873	1,083,959,306
Arriendo Sede Asistencial	0	15,205,220
Otros Servicios	113,361,791	4,351,700
Medicamentos Oncohematológicos	4,333,478,047	6,915,082,488
	5,677,793,468	8,856,832,669

NOTA 21 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS Los gastos operacionales de administración y de venta que a continuación se detallan son entre el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017 y del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

		A 31 de Diciembre de	
		2,017	2,016
Gastos Operacionales			
Gastos Operacionales De Administración	(1)	1,045,976,401	1,227,407,766
Gastos Operacionales De Ventas	(2)	496,488,288	1,393,673,173
Total Gastos Operacionales		1,542,464,689	2,621,080,939

(1) Gastos Operacionales De Administración	2,017	2,016
Beneficios a empleados	333,019,305	351,572,620
Asesoría Jurídica	5,617,978	0
Otros honorarios	19,668,919	25,888,888
Impuesto de timbre	12,210	11,788
Impuesto Predial	8,825,929	13,182,866
Impuesto de Vehículos	17,646,000	0
IVA mayor valor del bien o servicio	44,932,040	59,978,836
Contribución emergencia económica decreto 2331/1998	505,482	65,669,129
Arrendamiento de edificaciones	140,000,000	168,000,000
Arrendamiento de Equipo de Monitoreo	2,173,126	1,804,444
Contribuciones	24,035,584	29,153,310
Seguro de cumplimiento	3,223,969	6,998,539
Seguro por responsabilidad civil y extracontractual	20,909,701	388,585
Seguro obligatorio accidente de tránsito - SOAT	0	643,550
Servicio de aseo recolección de residuos hospitalario	37,395,857	5,273,700
Servicio de acueducto y alcantarillado	3,134,192	2,143,303
Servicio de energía eléctrica	39,207,630	47,359,830
Servicio telefónico	12,703,389	19,379,813
Servicio de transporte, fletes y acarreos	550,000	140,368
Otros servicios	9,284,293	12,435,451
Gastos de registro mercantil	1,929,200	5,077,800
Otros gastos legales	5,434,515	2,571,800

Mtto. y reparaciones de construcciones y edificaciones	8,255,569	64,366,171
Mtto. y reparaciones de equipo de oficina	5,088,913	16,456,035
Mtto. y reparación de equipos de computación	4,479,598	3,591,920
Mtto. y reparación de equipo médico y científico	1,592,840	603,200
Mantenimiento Hospitalario	3,357,337	3,270,452
Mtto. y reparación de equipo de transporte	10,403,682	11,765,045
Otros mantenimientos y reparaciones	1,106,426	3,891,477
Otros gastos de adecuación e instalación	150,000	7,113,886
Alojamiento y manutención	332,540	205,000
Otros gastos de viaje	616,030	889,332
Depreciación de construcciones y edificaciones	101,802,099	152,901,050
Depreciación de equipo de oficina	2,160,239	7,441,644
Depreciación de equipo de computación y comunicación	1,970,533	4,254,799
Depreciación de equipo médico-científico	15,743,255	16,274,505
Depreciación de equipo de transporte	1,555,118	18,600,160
Amortización de cargos diferidos	12,607,739	18,536,326
Comisiones	0	247,953
Libros. Suscripciones. Periódicos Y Revistas	286,650	4,616
Gastos De Representación Y Relaciones Publicas	69,461,428	19,953,703
Elementos De Aseo Y Cafetería	2,996,225	7,692,079
Útiles, Papelería Y Fotocopias	11,089,611	11,063,332
Combustibles Y Lubricantes	21,755,702	16,857,925
Taxis Y Buses	353,100	2,203,620
Estampillas	6,046,139	6,749,917
Casino Y Restaurante	232,768	1,465,960
Otros Gastos Diversos	32,323,540	13,333,041
	1,045,976,401	1,227,407,766

(2) Gastos Operacionales De Ventas	2,017	2,016
Beneficios a empleados	37,167,013	44,507,564
Industria Y Comercio	21,587,000	0
Emergencias económicas gravámenes movimientos financieros	27,444,513	0
Otros	2,545,941	0
Publicidad	10,932,801	10,835,150
Gastos De Representación Y Relaciones Públicas	4,982,250	0
Deterioro Deudores	391,828,770	1,338,330,459
	496,488,288	1,393,673,173

NOTA 22 – INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS

		A 31 de Diciembre de	
		2,017	2,016
Costo Financiero			
Ingresos Financieros	(1)	758,557,869	967,588,722
Gastos Financieros	(2)	20,269,784	10,826,818
Costo Financiero		738,288,085	956,761,904

(1) Ingresos Financieros	2,017	2,016
Intereses	604,207,382	735,591,800
Descuentos Comerciales Condicionados	154,350,487	231,996,922
	758,557,869	967,588,722

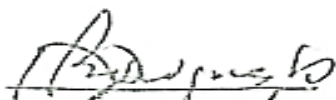
(2) Gastos Financieros	2,017	2,016
Gastos bancarios	16,239,670	5,916,598
Comisiones	0	329,921
Intereses corrientes	4,030,114	4,580,300
	20,269,784	10,826,818

NOTA 23 – INGRESOS GASTOS NO OPERACIONALES

		A 31 de Diciembre de	
		2,017	2,016
Ingresos Y Gastos No Operacionales			
Otros Ingresos No Operacionales	(1)	316,606,947	241,233,522
Otros Gastos No Operacionales	(2)	9,483,593	2,924,768
Total Ingresos Y Gastos No Operacionales		307,123,354	238,308,753

(1) Otros Ingresos No Operacionales	2,017	2,016
Otros	45,742,908	0
Dividendos De Sociedades Anónimas O Asimiladas	91,911,088	0
Reintegro De Otros Costos Y Gastos	24,591	0
Otras Recuperaciones	1,566,024	1,081,170
Aprovechamientos	65,278,217	31,009,862
Ajuste al Peso	299,894	85,568
Otros Ingresos Diversos	111,784,225	209,056,922
	316,606,947	241,233,522

(2) Otros Gastos No Operacionales	2,017	2,016
Diferencia en cambio	439,629	296,078
Descuentos comerciales condicionados	6,709,250	1,011,523
Reteica asumido por compras	38,100	415,952
Multas, sanciones y litigios	2,295,790	1,134,257
Otros gastos diversos	824	66,958
	9,483,593	2,924,768




GABRIEL E. RODRIGUEZ HERNANDEZ
Gerente

LIMARY VISBAL HERNANDEZ
Contadora
T.P. 132462-T



CARLOS GAVIRIA CORTES
Revisor Fiscal
T.P. 82680 -T