



FUNDACIÓN CLÍNICA INFANTIL

Club Noel

Comparativo

Estados Financieros
2017-2016

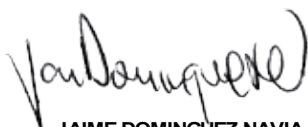


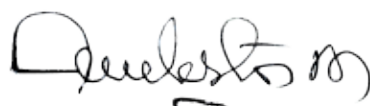
Estados


Financieros

2017-2016

ACTIVO			2017	2016
CORRIENTE				
1101	Efectivo y equivalentes de efectivo	7	\$ 8.217.996	\$ 2.856.965
1302	Deudores comerciales y otros	8	\$ 30.004.936	\$ 22.642.406
1403	Inventarios corrientes	9	\$ 1.316.758	\$ 894.475
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			39.539.690	26.393.846
NO CORRIENTE				
1502	Propiedades, planta y equipo	10	\$ 46.000.031	\$ 44.252.032
1503	Depreciaciones acumuladas	11	-\$ 3.753.193	-\$ 2.673.629
1601	Propiedades de inversión	12	\$ 1.324.670	\$ 1.324.670
			\$ 43.571.508	\$ 42.903.073
1701	Activos intangibles	13	\$ 160.557	\$ 153.848
1314	Otros activos no financieros	14	\$ 102.274	\$ 80.566
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			43.834.339	43.137.487
TOTAL ACTIVO			83.374.029	69.531.333
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE				
2101	Obligaciones financieras	15	\$ 1.196.751	\$ 1.506.595
2105	Proveedores	16	\$ 2.140.967	\$ 2.803.493
2120	Cuentas por pagar	17	\$ 2.781.488	\$ 2.740.213
2203	Impuesto a las ventas por pagar		\$ 4.415	\$ 4.720
2301	Beneficios a empleados	18	\$ 1.480.616	\$ 1.312.309
TOTAL PASIVO CORRIENTE			7.604.237	8.367.330
PASIVO NO CORRIENTE				
2501	Otros pasivos	19	\$ 3.073.120	\$ 2.368.034
	Provisiones y contingencias laborales	20	\$ 150.000	\$ 150.000
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			3.223.120	2.518.034
TOTAL PASIVO			10.827.357	10.885.364
Patrimonio				
3101	Fondo social		\$ 1.376.708	\$ 1.376.708
3502	Excedentes acumulados		\$ 27.790.144	\$ 20.961.087
3501	Excedentes del año		\$ 13.612.516	\$ 6.523.701
3503	Ajustes por convergencia NIIF	21	\$ 29.767.304	\$ 29.784.473
TOTAL PATRIMONIO			72.546.672	58.645.969
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			83.374.029	69.531.333


JAIME DOMINGUEZ NAVIA
REPRESENTANTE LEGAL


AQUILES OSTOS MELO
REVISOR FISCAL
T.P. 087-T


LUZ ELENA DINAS OBESO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 120508-T

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		22	2017	2016
410101	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS		8.114.070	6.102.832
410102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		7.089.109	5.441.547
410103	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION		12.992.775	11.384.799
410104	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS		11.531.072	9.535.124
410105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		6.638.030	4.995.008
410106	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		1.112.524	888.829
410107	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		13.030.771	9.934.754
410108	CONTRATOS (CONV. ASISTENCIAL)		232.861	210.586
TOTAL INGRESOSPOR ACTIVIDADES ORDINARIAS			60.741.212	48.493.478
COSTOS		23		
610101	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS		6.271.844	5.135.964
610102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		4.659.321	3.620.759
610103	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION		11.235.121	9.907.327
610104	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS		9.754.592	8.638.048
610105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		3.393.221	2.768.902
610106	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		666.414	622.507
610107	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		4.415.170	3.918.578
TOTAL COSTOS Y GASTOS VARIABLES			40.395.684	34.612.085
MARGEN BRUTO			20.345.529	13.881.394
GASTOS DE ADMINISTRACION		24		
510101	SUELDOS		2.835.705	2.432.130
510106	HORAS EXTRAS Y RECARGOS		60.578	59.053
510108	AUXILIO DE TRANSPORTE		92.233	78.648
510501	CESANTIAS		261.013	224.518
510502	INTERESES SOBRE LA CESANTIA		29.717	25.737
510505	PRIMA DE SERVICIOS		260.311	224.016
510503	VACACIONES		169.252	142.070
510604	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		17.311	59.854
510202	PENSIONES DE JUBILACION		64.434	60.360
510205	INDEMNIZACIONES LABORALES		78.801	5.200
510605	CAPACITACION DE PERSONAL		153.821	37.926
510303	APORTES POR PENSION		364.475	314.626
510302	APORTES POR SALUD		273.889	239.048
510301	APORTES POR RIESGOS LABORALES		32.302	25.650
510304	APORTES CAJA DE COMPENSACION		118.942	102.031
510401	APORTES ICBF		89.218	76.516
510402	APORTES SENA		59.514	51.019
510601	COMISION RECAUDO DE CARTERA		10.604	8.793
510608	OTROS GASTOS DE PERSONAL		8.958	4.806
510702	HONORARIOS REVISORIA FISCAL		7.656	7.269
510705	HONORARIOS ASESORIA JURIDICA		86.588	75.904
510707	HONORARIOS ASESORIA TECNICA		23.000	27.000
510708	HONORARIOS FIJOS Y VARIOS		37.141	95.109
510803	IMPUESTOS A LA PROPIEDAD RAIZ		190.795	180.582
510807	IMPUESTO DE VEHICULO		0	122
510812	A LA TELEFONIA URBANA Y ESTAMPILLAS		11.310	4.621
513203	AMORTIZACIONES		18.270	15.082
510903	ARRENDAMIENTO		0	13.710
511201	SEGUROS DE MANEJO		4.825	7.750
511202	SEGUROS DE CUMPLIMIENTO		4.280	4.207
511216	SEGUROS DE CORRIENTE DEBIL		10.338	9.523
511204	SEGUROS DE INCENDIO		10.338	9.523

511205	SEGUROS DE TERREMOTO	10.338	9.523
511206	SEGUROS DE SUSTRACCION Y HURTO	10.338	9.523
511207	SEGUROS DE FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0	1.500
511212	SEGUROS DE OBLIGATORIO ACCIDENTE	0	650
511210	OTROS SEGUROS	62.517	48.068
511211	ROTURA MAQUINARIA	10.338	9.523
511301	SERVICIO DE ASEO CONTRATADA	63.692	59.037
511302	SERVICIO DE VIGILANCIA CONTRATADA	251.340	231.214
511306	SERVICIO DE ACUEDUCTO-ALCANTARILLADO	46.179	47.395
511308	SERVICIO TELEFONICO	78.016	68.881
511307	SERVICIO DE ENERGIA	51.683	60.597
511303	SERVICIO DE TEMPORALES	623	1.281
511309	SERVICIO DE TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	5.213	1.761
511313	OTROS SERVICIOS	411.349	184.886
511401	NOTARIALES	996	1.142
511403	TRAMITES Y LICENCIAS	6.475	2.030
511406	OTROS GASTOS LEGALES	12.034	5.424
511502	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	223	350
511512	OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	10.870	9.952
513401	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	150.000
511801	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	284.054	371.842
511803	EQUIPO DE OFICINA	4.727	18.091
511804	EQUIPO DE COMPUTACION	45.557	38.306
511812	OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	46.986	19.394
512202	DETERIORO DE CARTERA	128.066	104.068
513805	UTILES DE ESCRITORIO, OFICINA	69.912	65.978
513804	VIVERES-RANCHOS Y OTROS DE CAFETERIA	293.908	268.645
513801	LIBROS, DOCUMENTOS, PLANOS	95	703
511701	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	3.007	6.229
511703	PASAJES AEREOS	17.370	14.967
511704	PASAJES TERRESTRES	1.105	554
511705	OTROS	155	1.041
513806	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6.389	8.400
511305	SUMINISTROS PROCESAMIENTOS	85.505	72.591
513808	TAXIS BUSES	18.858	23.355
513812	PARQUEADEROS	87	64
513814	OTROS GASTOS DIVERSOS	517.911	1.291.145
TOTAL GASTOS FIJOS ADMON		7.941.534	7.830.516
EXCEDENTE (PERDIDA) EN OPERACION		12.403.995	6.050.878
GANANCIAS			
421403	DONACIONES EN EFECTIVO	145.565	144.663
421403	DONACIONES EN ESPECIE	130.457	108.931
421403	VENTA DE MATERIAL DONADO	2.338	2.634
420123	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	336.838	78.635
420502	ARRENDAMIENTOS	89.299	79.903
420802	SERVICIOS (PARQUEADERO)	233.914	155.797
421102	RECUPERACION RECLAMACION CIAS DE SEGURO	35.901	57.181
421105	RECUPERACION RECLAMACION DESCTOS CONCEDIDOS	1.056	4.917
421110	OTRAS RECUPERACIONES	575.942	26.614
421110	UTILIDAD EN VENTA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	640	1.905
421401	DIVERSOS (APROV ADMTIVO-OPERATIVOS-ARCHIVO)	373.952	295.265
TOTAL GANANCIAS		1.925.901	956.444



FUNDACION CLINICA INFANTIL CLUB NOEL
NIT 890.399.020-1
SANTIAGO DE CALI - VALLE DEL CAUCA
ESTADOS DE RESULTADOS COMPARATIVOS NII
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(expresado en miles de pesos)



GASTOS NO OPERACIONALES

530101	GASTOS Y COMISIONES BANCARIOS	104.447	85.444
530102	COMISIONES	16.449	23.626
530103	INTERESES	203.155	247.058
530106	DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	393.328	127.493
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		717.380	483.621

EXCEDENTE (PERDIDA) DEL EJERCICIO

13.612.516

6.523.701

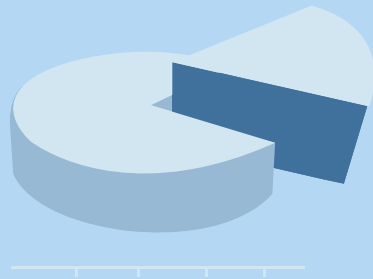
JAIME DOMINGUEZ NAVIA
REPRESENTANTE LEGAL

AQUILES OSTOS MELO
REVISOR FISCAL
T.P. 087-T

LUZ ELENA DINAS OBESO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 120508-T

Información

Complementaria





FUNDACIÓN CLÍNICA INFANTIL CLUB NOEL

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2017 VS 2016

(Expresado en miles de pesos)

	2017
Flujos de efectivo por actividades de operación:	
Excedentes del año	13.612.516
Incremento deudores clientes	(7.362.530)
Compras de inventarios	(422.283)
Pago a proveedores	(662.526)
Incremento acreedores	41.275
Pago IVA	(305)
incremento beneficiarios empleados	168.507
Efectivo neto por actividades de operación	5.374.654
Flujos de efectivo por actividades de inversión:	
Compras de propiedades, planta y equipo	(1.747.999)
Depreciación del año	1.367.551
Compras de intangibles	(6.709)
Compras activos no financieros	(21.708)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(408.865)
Flujos de efectivo por actividades de financiación:	
Pagos obligaciones financieras	(309.844)
Incremento otros pasivos	705.086
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	395.242
Aumento neto en efectivo y equivalente al efectivo	5.361.031
Efectivo y equival al efectivo al comienzo del periodo	2.856.965
Efectivo y equival al efectivo al final del periodo	8.217.996

JAIME DOMINGUEZ NAVIA
REPRESENTANTE LEGAL

AQUILES OSTOS MELO
REVISOR FISCAL
T.P. 087-T

LUZ ELENA DINAS OBESO
CONTADORA
T.P. 120508-T



FUNDACIÓN CLÍNICA INFANTIL CLUB NOEL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NIIF
AL 31 DE DICIEMBRE 2017 VS 2016

(Expresado en miles de pesos)

	Fondo Social	Excedentes acumulados	Excedentes del año	Ajustes por convergen NIFF	Total Patrimonio
Dic 31 2016	\$ 1.376.708	\$ 20.961.087	\$ 6.523.701	\$ 29.784.473	\$ 58.645.969
Movto 2017		\$ 6.829.057	\$ 7.088.815	-\$ 17.169	\$ 13.900.703
Dic 31 2017	\$ 1.376.708	\$ 27.790.144	\$ 13.612.516	\$ 29.767.304	\$ 72.546.672

JAIME DOMINGUEZ NAVIA
Representante Legal

AQUILES OSTOS MELO
Revisor Fiscal
T.P. 087-T

LUZ ELENA DINAS OBESO
Contador
T.P. 120508-T

Revelaciones



FUNDACION CLÍNICA INFANTIL CLUB NOEL
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

1. Entidad

La Fundación Clínica Infantil Club Noel en adelante "La Fundación", es una institución prestadora de servicios de salud especialmente a la población infantil, con calidad y responsabilidad social, respetando los principios de ética médica, apoyando la formación de talento humano y el desarrollo científico en salud, contando para ello con personal calificado.

2. Declaración de cumplimiento con las NIIFs para las PYMES

Los estados financieros de "La Fundación" correspondientes a los años 2017 y 2016 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades, emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 de 2013. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos.

3. Resumen de políticas contable

Las principales política contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros se resumen a continuación. Estas políticas se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

3.1 Moneda

A pesar de que la Fundación puede llegar a realizar en algún momento, transacciones en moneda extranjera, utiliza el peso colombiano como su moneda funcional y moneda de presentación de sus estados financieros. La moneda funcional se ha determinado considerando el ambiente económico en el que la Fundación desarrolla sus operaciones y la moneda en que se generan los principales flujos de efectivo.

3.2 Principio de causación o devengo

Los hechos económicos son incorporados en los estados financieros bajo el principio de devengo, el cual define, que la imputación de la situación se realiza en el momento de que ocurre y cuando cumplan con los criterios de reconocimiento.

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

3.3 Principio de negocio en marcha

La Fundación mantiene sus actividades en funcionamiento y las continuará en un futuro previsible, no se tiene intención ni necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.

3.4 Período de presentación

Es el lapso ocurrido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. La Fundación podrá presentar y preparar información financiera para períodos intermedios, cuando surja algún requerimiento de un ente determinado, que determine un cambio en el periodo de presentación ya establecido.

3.5 Reconocimiento de activos

Se reconoce un activo en el Estado de Situación Financiera cuando es probable que se obtengan beneficios económicos futuros del mismo para la Fundación, y además el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad. Un activo no es objeto de reconocimiento cuando se considera improbable que del desembolso correspondiente, se vayan a obtener beneficios económicos en el futuro. En lugar de ello, tal transacción se reconoce como un gasto en el estado de resultados.

3.6 Reconocimiento de pasivos

Se reconoce un pasivo, cuando es probable que del pago de esa obligación presente, se derive la salida de recursos que lleven incorporados beneficios económicos, y además la cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad.

3.7 Reconocimiento de ingresos

Se reconoce un ingreso en el estado de resultados cuando ha surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en los activos o decremento en los pasivos, y además el importe del ingreso pueda medirse con fiabilidad. Esto significa que tal reconocimiento del ingreso ocurre simultáneamente con el reconocimiento de incrementos de activos o decrementos de pasivos.

3.8 Reconocimiento de costos y gastos

Se reconoce un costo o un gasto en el estado de resultados cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en los activos o un incremento en los pasivos, y además el gasto puede medirse con fiabilidad. Esto significa que tal reconocimiento del costo o gasto ocurre simultáneamente con el reconocimiento de incrementos en las obligaciones o decrementos en los activos. Los costos y gastos se reconocen en el estado de resultados sobre la base de la asociación directa entre los costos incurridos y la obtención de partidas específicas de ingresos, dando cabal cumplimiento a las condiciones de reconocimiento de activos y pasivos.

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

3.9 Deterioro

La Alta Gerencia evaluará periódicamente el deterioro de las cuentas por cobrar, mediante la revisión de las estimaciones de cobros y se ajustará el importe en libros para reflejar los flujos de efectivos reales y estimados ya revisados. El efecto financiero de dicho deterioro es que el monto adeudado no podrá ser recuperado. El deterioro se registra con cargo a resultados del periodo, con base en la evidencia objetiva del mismo (toda la información de la gestión de cobro, incluidos los informes de abogados) la cual incluye información observable que requiere atención de la Fundación respecto a los siguientes sucesos que causan la pérdida:

Dificultades financieras significativas del deudor.

Probabilidad de que el deudor entre en quiebra o en otra forma de reorganización financiera.

En caso de las cuentas por cobrar a trabajadores y particulares, la muerte del deudor.

La Fundación tiene como política que las partidas de cuentas por cobrar, a clientes, se deterioran cuando éstos no cumplen con los pagos en los términos acordados, y se agrupan los clientes según su clasificación, y se determina la rotación esperada en el transcurso normal de las operaciones del negocio, así que cuando éstos estén por fuera del rango de rotación se generará un deterioro en esos activos financieros.

3.10 Baja de cuentas

Los préstamos y cuentas por cobrar se darán de baja si de expiran o liquidan los derechos contractuales adquiridos o se transfieren sustancialmente a terceros todos los riesgos y ventajas inherentes a su propiedad.

3.11 Inventarios

La Fundación dispone inventarios como medicamentos, materiales médico- quirúrgicos, materiales reactivos, materiales odontológicos, materiales de imagenología, víveres y rancho, elementos de papelería, dotación para trabajadores, ropa hospitalaria, elementos de aseo y menaje, utensilios y repuestos para maquinaria, estos son activos que se mantienen en forma de materiales o suministros, para ser consumidos o utilizados en la prestación de los servicios hospitalarios.

3.12 Mercancías no fabricadas

Su costo comprende el valor de compra, otros impuestos no recuperables, el costo del transporte, almacenamiento y otros costos directos atribuibles a la adquisición, neto de los descuentos y rebajas.

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

3.13 Medición inicial

La Fundación medirá los inventarios inicialmente al costo de adquisición en el momento de su negociación, neto de rebajas y descuentos.

3.14 Medición posterior

La Fundación medirá posteriormente de su reconocimiento inicial los inventarios, al importe menor entre el costo y el valor recuperable de éstos o el valor neto de realización, es decir, el precio de venta deducidos los aranceles de importación si los hay, impuestos no recuperables, el transporte, costos de transformación y otros costos incurridos para darles su condición y ubicación necesarias.

Los inventarios se llevarán utilizando el sistema de inventario permanente. Para efectos de valoración y determinación de los costos, se aplicará el método de costo promedio ponderado.

3.15 Baja de cuentas

Cuando los inventarios se vendan o se usen para la prestación de servicios hospitalarios, la Fundación reconocerá el importe en libros de éstos como gastos del periodo en el que se reconozcan los correspondientes ingresos de actividades ordinarias. Se darán de baja por robo, vencimiento u obsolescencia, merma o daño, situación que será identificada al momento de la inspección física, la cual se realiza cada mes a cargo del departamento de farmacia; los productos dañados son destruidos, afectando directamente el resultado del periodo, autorizado mediante acta de destrucción por la dirección financiera, dirección de control interno, jefe de servicios farmacéuticos y jefe de salud ocupacional de la Fundación.

3.16 Deterioro de inventarios

Si el valor recuperable de los inventarios o el costo de reposición es inferior al costo histórico de los inventarios, la diferencia corresponderá al deterioro del mismo.

3.17 Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

3.18 Propiedades, planta y equipo

Se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

3.19 Propiedades de inversión

La Fundación cuenta con propiedades que tiene para obtener ingresos por arrendamiento y plusvalía. Dichas propiedades se miden a su valor razonable en cada fecha de corte de estados financieros y los cambios en la valoración se reconocen en resultados.

3.20 Pasivos laborales (beneficios a empleados)

Corresponden a pasivos laborales a cargo de la Fundación por concepto de salarios por pagar, cesantías, intereses sobre cesantías, prima de servicios, vacaciones, aportaciones a la seguridad social y parafiscales, relacionados con lo establecido en las normas legales.

3.21 Pasivos contingentes

En una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo porque ocurra o deje de ocurrir, uno más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la Fundación. Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se han reconocido contablemente porque:

No es probable que para liquidarla se vaya a requerir una salida de recursos que incorporen beneficios económicos.

El valor de la obligación no puede ser medido con la suficiente fiabilidad.

Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los Estados Financieros.

4. PATRIMONIO

El patrimonio es la parte residual de los activos de la Fundación, una vez deducidos todos los pasivos. La Fundación no tiene la obligatoriedad de mantener reservas de tipo legal, estatutaria u ocasional, entre otras, dado a las disposiciones legales de su patrimonio.

5. INGRESOS

La Fundación tiene ingresos provenientes de servicios prestados a la población infantil, tales como, consultas generales con medicina general, consulta con especialistas, estancia general por hospitalización, cirugías, apoyo diagnóstico, apoyo terapéutico, farmacia y docencia.

Los ingresos comprenden el valor razonable de la prestación de servicios, neto de impuestos y contribuciones.

6. COSTOS Y GASTOS

La Fundación tiene costos y gastos asociados a la prestación de servicios hospitalarios a la población infantil, y reconocerá sus costos y gastos en el momento o en el periodo en el que se incurran según el principio de asociación.

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

7. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluyen los siguientes componentes al 31 de diciembre:

Descripcion	2017	2016
Caja	\$ 15.058	\$ 1.003
Bancos	\$ 2.148.487	\$ 1.436.287
Cuentas de ahorro	\$ 6.052.951	\$ 1.418.175
Fondos con destinación específica	\$ 1.500	\$ 1.500
Total	\$ 8.217.996	\$ 2.856.965

8. Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales comprenden al 31 de diciembre:

Descripcion	2017	2016
Emssanar ESS	\$ 7.149.182	\$ 7.623.138
SOS EPS	\$ 6.129.894	\$ 3.383.090
Asmet Salud eps-s	\$ 5.424.605	\$ 2.850.036
Coosalud EPS-S	\$ 3.432.140	\$ 2.902.158
Subtotal	\$ 22.135.821	\$ 16.758.422
Otros deudores	\$ 7.869.115	\$ 5.883.984
Total	\$ 30.004.936	\$ 22.642.406

9. Inventarios

El saldo de los inventarios incluye al 31 de diciembre:

Descripcion	2017	2016
Medicamentos	\$ 440.285	\$ 407.125
Material médico quirúrgico	\$ 604.700	\$ 254.994
Mareriales reactivos	\$ 78.787	\$ 44.723
Mareriales y repuestos	\$ 164.704	\$ 176.538
Total	\$ 1.288.476	\$ 883.380
Otros	\$ 28.282	\$ 11.095
Total	\$ 1.316.758	\$ 894.475

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

10. Propiedades, planta y equipo

Su saldo al 31 de diciembre, incluye:

Descripción	2017	2016
Terrenos	\$ 21.864.000	\$ 21.864.000
Construcciones en curso	\$ 914.881	\$ 991.767
Edificios	\$ 12.711.562	\$ 12.273.800
Total	\$ 35.490.443	\$ 35.129.567
Maquinaria y equipo	\$ 9.472.297	\$ 8.401.071
Equipo de oficina	\$ 242.348	\$ 198.868
Equipo de computo y comun	\$ 757.910	\$ 499.144
Equipo de hotelería	\$ 37.033	\$ 23.382
Total	\$ 46.000.031	\$ 44.252.032

11. Depreciación, propiedades, planta y equipo

Se reconoce como costo del servicio o gasto del periodo, y se calcula sobre el costo del elemento menos su valor residual, utilizando el método de línea recta y tomando la útil autorizada por las normas tributarias.

El saldo al 31 de diciembre, incluye:

Descripción	2017	2016
Edificios	\$ 805.595	\$ 537.158
Maquinaria y equipo	\$ 2.410.777	\$ 1.662.539
Equipo de oficina	\$ 139.397	\$ 138.941
Equipo de cómputo y comun	\$ 387.198	\$ 326.674
Equipo de hotería	\$ 10.226	\$ 8.317
Total	\$ 3.753.193	\$ 2.673.629

12. Propiedades de inversión

El saldo al 31 de diciembre, incluye:

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

Descripción	2017	2016
Parqueaderos	\$ 247.270	\$ 247.270
Terreno Roldanillo	\$ 333.715	\$ 333.715
Terreno Miraflores	\$ 94.200	\$ 94.200
Edificio parqueadero	\$ 67.200	\$ 67.200
Edificio Roldanillo	\$ 582.285	\$ 582.285
Total	\$ 1.324.670	\$ 1.324.670

13. Activos intangibles

El saldo al 31 de diciembre, incluye:

Descripción	2017	2016
Licencias programas computador	\$ 245.992	\$ 220.855
Valor amortizado	-\$ 85.435	-\$ 67.007
Saldo por amortizar	\$ 160.557	\$ 153.848

14. Otros activos no financieros

El saldo al 31 de diciembre, incluye:

Descripción	2017	2016
Anticipos para gastos	\$ 16.647	\$ 42.366
Anticipos para dotación	\$ 85.627	\$ 37.775
Anticipo para capacitación		\$ 425
Total	\$ 102.274	\$ 80.566

15. Obligaciones financieras

El saldo al 31 de diciembre, incluye:

Descripción	2017	2016
Bancos nacionales	\$ 129.998	\$ 299.309
Corporaciones financieras	\$ 1.066.753	\$ 1.207.286
Total	\$ 1.196.751	\$ 1.506.595

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

16. Proveedores nacionales

El saldo a diciembre, incluye:

Descripción	2017	2016
Por medicamentos	\$ 615.458	\$ 873.919
Por materiales médico quirúrgicos	\$ 779.042	\$ 1.125.046
Laboratorio	\$ 298.912	\$ 149.582
Gases	\$ 171.407	\$ 205.925
Materiales médico varios	\$ 100.277	\$ 110.070
Total	\$ 1.965.096	\$ 2.464.542
Por materiales varios	\$ 175.873	\$ 338.951
Total	\$ 2.140.967	\$ 2.803.493

17. Cuentas por pagar

El saldo a diciembre 31, incluye:

Descripción	2017	2016
Honorarios	\$ 2.091.852	\$ 1.924.996
Otros costos y gastos	\$ 530.545	\$ 615.791
Total	\$ 2.622.397	\$ 2.540.747
Retención impuestos y otros	\$ 159.091	\$ 199.466
Total	\$ 2.781.488	\$ 2.740.213

18. Beneficios a empleados

Los pasivos por beneficios a empleados al 31 de diciembre, son:

Descripción	2017	2016
Nómina por pagar	\$ 6.501	\$ 10.209
Cesantías	\$ 782.923	\$ 731.789
Intereses cesantías	\$ 91.061	\$ 84.729
vacaciones consolidadas	\$ 242.152	\$ 232.069
Total	\$ 1.124.654	\$ 1.060.812
Aportes salud, pensiones y parafiscales	\$ 355.962	\$ 251.497
Total	\$ 1.480.616	\$ 1.312.309

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

19. Otros pasivos

El saldo de diciembre 31 incluye:

Descripción	2017	2016
Anticipos y avances	\$ 8.215	\$ 1.346
Depósitos recibidos	\$ 2.009.702	\$ 1.824.860
Imgresos recibidos por anticipado	\$ 38.580	\$ 112.145
Fondos de terceros con destin especific	\$ 908.090	\$ 377.376
Descuentos empleados	\$ 108.533	\$ 52.307
Total	\$ 3.073.120	\$ 2.368.034

20. Provisiones y contingencias laborales

El saldo a diciembre 31, incluye:

Descripción	2017	2016
Para contingencias laborales	\$ 150.000	\$ 150.000

PATRIMONIO

21. Ajustes por convergencia NIIF

El saldo a diciembre 31, incluye:

Descripción	2017	2016
Deterioro cartera	-\$ 69.114	-\$ 69.114
Deudores varios	-\$ 15.140	-\$ 15.140
Cuentas en abogados	-\$ 470.844	-\$ 470.844
Provisión general cartera	\$ 1.098.576	\$ 1.098.576
Impacto en cuentas por cobrar	\$ 543.478	\$ 543.478
Propiedad planta y equipo	\$ 27.638.461	\$ 27.638.461
Activos intangibles	\$ 3.336	\$ 3.336
Proveedores	\$ 17.169	
Proveedores - descuentos	-\$ 15	-\$ 15
Bienes leasing operativo	-\$ 70.240	-\$ 70.240
Bienes recibidos en comodato	\$ 1.652.284	\$ 1.652.284
Total	\$ 29.784.473	\$ 29.767.304

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

22. Ingresos por actividades ordinarias

Para el año 2017 se detallan, así:

Unidades funcionales	2017
Urgencias	\$ 8.245.716
Consulta externa	\$ 7.103.460
Hospitalización	\$ 12.940.643
Quirófanos	\$ 11.525.376
Apoyo diagnóstico	\$ 6.594.540
Apoyo terapia	\$ 1.118.404
Mercadeo	\$ 12.814.630
Docencia	\$ 232.861
Total	\$ 60.575.630
Ingresos pendientes por facturar	\$ 701.178
Descuentos	-\$ 535.596
Total	\$ 60.741.212

23. Costos de prestación de servicios

Unidades funcionales	2017
Urgencias	\$ 6.271.844
Consulta externa	\$ 4.659.321
Hospitalización	\$ 11.235.121
Quirófanos	\$ 9.754.592
Apoyo diagnóstico	\$ 3.393.221
Apoyo terapia	\$ 666.415
Mercadeo	\$ 4.415.170
Total	\$ 40.395.684

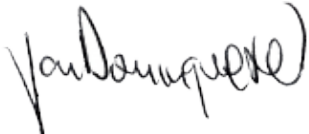
"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

24. Gastos administración

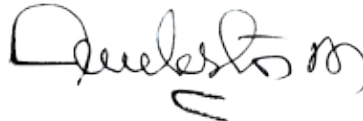
Descripcion	2017
Gastos de personal	\$ 4.981.079
Servicios	\$ 908.094
Depreciaciones	\$ 381.323
materiales, repuestos	\$ 742.995
Honorarios	\$ 154.385
Impuesto predial y otros	\$ 202.106
Seguros	\$ 123.311
Varios	\$ 278.815
Total	\$ 7.772.108

25. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por el Consejo Directivo y autorizados para su publicación.



JAIME DOMINGUEZ NAVIA
Representante Legal



AQUILES OSTOS MELO
Revisor Fiscal
T.P. 087-T



LUZ ELENA DINAS OBESO
Contador Público
T.P. 120508-T

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

Certificación

Estados Financieros



CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

A los Señores Miembros de la Asamblea General de la FUNDACION CLINICA INFANTIL CLUB NOEL

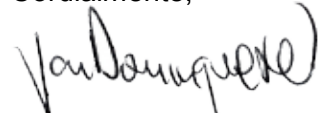
En carácter de Representante legal y Contador Público certificamos que hemos preparados los Estados Financieros Básicos: Balance General y Estados de resultados a Diciembre 31 de 2017, de acuerdo a la ley 222 de 1995 y Decreto 2649 de 1993 incluyendo sus correspondientes notas que toman un todo indivisible con esto.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa a diciembre 31 de 2017, así como los resultados de las operaciones, además:

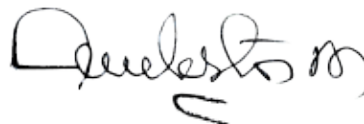
- Las cifras incluidas son fielmente tomada de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
- Los hechos económicos se ha registrados, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas.
- No se ha presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas.
- La empresa ha cumplido con las normas de seguridad social de acuerdo con el decreto 1406 / 99.
- En cumplimiento del artículo 1 de la ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por lo tanto con las norma de derechos de autor

Dado en Santiago de Cali a los 05 días del mes de Marzo 2017:

Cordialmente,



JAIME DOMINGUEZ NAVIA
Representante Legal



AQUILES OSTOS MELO
Revisor Fiscal
T.P. 087-T

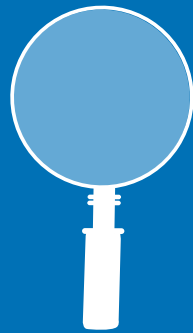


LUZ-ELENA DINAS O.
Contador
T.P. 120508- T

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

Informe

Revisor Fiscal



AQUILES OSTOS MELO

ASESORÍAS EMPRESARIALES EN:

- Administración de Negocios
 - Revisoría Fiscal
 - Sistemas Contables, Costos y Presupuestos
 - Impuestos
 - Derecho Comercial, Civil y Laboral
 - Contaduría Pública
-

INFORME DEL REVISOR FISCAL

A los señores Miembros del CONSEJO SUPERIOR de la FUNDACIÓN CLINICA INFANTIL CLUB NOEL.

He auditado los estados financieros separados adjuntos de la **FUNDACIÓN**, que comprenden el estado de la situación financiera a 31 de diciembre de 2017 y 2016, los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio, cambios en la situación financiera, y de flujos de efectivo, el resumen de las políticas contables significativas y demás notas explicativas por los años terminados en esas fechas.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros

La administración es responsable por la adecuada preparación y presentación fiel de estos estados financieros separados de conformidad con el Decreto 3022 de 2013 que incorpora la Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES y del control interno que la Gerencia considere necesario para permitir la preparación de estados financieros separados libres de incorrección material debida a fraude o error.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros separados adjuntos basado en mi auditoría de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría – NIA y Normas Internacionales de trabajos para atestiguar – **ISAE**. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros separados 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 separados. Los procedimientos seleccionados dependen del criterio del revisor fiscal, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros separados, debida a fraude o error.

Al efectuar dichas valoraciones del riesgo el revisor fiscal tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la Entidad de los estados financieros separados, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en

AQUILES OSTOS MELO

ASESORÍAS EMPRESARIALES EN:

- Administración de Negocios
- Revisoría Fiscal
- Sistemas Contables, Costos y Presupuestos
- Impuestos
- Derecho Comercial, Civil y Laboral
- Contaduría Pública

función de las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad. 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 administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros separados.

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

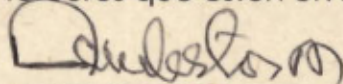
Opinión

En mi opinión, los estados financieros separados presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la **FUNDACIÓN** al 31 de diciembre de 2017, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio en dicha fecha de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Además informo que la **FUNDACIÓN**, 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 Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de los accionistas se llevan y se conservan debidamente, el informe de gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los estados financieros separados; la **FUNDACIÓN** presenta y paga oportunamente sus declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.

Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto que la **FUNDACIÓN** no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que estén en su poder.



AQUILES OSTOS MELO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 087-T

Santiago de Cali, 20 de Marzo de 2018.