FORPRESalud I.P.S

Confianza y Bienestar

FORPRESALUD IPS S.A.S.

Estados Financieros por los Años

Terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015

TABLA DE CONTENIDO

ESTADOS FINANCIEROS
Estado de Situación Financiera
Estado de Resultados Integral
Estado de Cambios en el Patrimonio
Estado de Flujo de Efectivo
DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTA 1 Información general de la compañía
NOTA 2 Bases de presentación de los estados financieros
NOTA 3 Principales políticas contables
NOTA 4 Efectivo y equivalentes de efectivo
NOTA 5 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar
NOTA 6 Impuestos corrientes
NOTA 7 Otras cuentas por cobrar corrientes
NOTA 8 Propiedad planta y equipo y propiedades de inversión
NOTA 9 Préstamos y obligaciones
NOTA 10 Acreedores comerciales y otras cuentas por cobrar
NOTA 11 Beneficios a los empleados
NOTA 12 Pasivos por impuestos diferidos
NOTA 13 Suscrito y pagado
NOTA 14 Resultados acumulados y efectos de la adopción por primera vez
NOTA 15 Resultados del periodo

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE En pesos colombianos	NOTA	2016	2015	1-ene-15
ACTIVOS				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	156.092.711	10.682.453	222.778.424
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5	5.046.163.620	5.008.070.188	2.508.395.917
Activos financieros		126.852.367	100.563.201	61.112.883
Activos por impuestos corrientes	6	637.434.402	623.374.561	483.692.006
Existencias		382.291.620	582.583.540	137.177.388
otras cuentas por cobrar corrientes	7	744.395.711	523.686.861	602.613.416
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**7.093.230.431**	**6.848.960.804**	**4.015.770.033**
Propiedades, planta y equipo	8	3.397.676.767	2.674.411.059	1.079.216.269
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**3.397.676.767**	**2.674.411.059**	**1.079.216.269**
TOTAL ACTIVOS		**10.490.907.198**	**9.523.371.863**	**5.094.986.303**

CRISTIAN FABIÁN ROJAS HERNANDEZ
Representante legal
C.C.5.575.901

CLARA IMELDA RODRIGUEZ SANCHEZ
Contador publico
T. P 57849-T

LISSETH YOLIMA REY FIGUEROA
Revisor Fiscal
T.P 105004-T
Ver dictamen adjunto

AL 31 DE DICIEMBRE En pesos colombianos	NOTA	2016	2015	1-ene-15
PASIVOS				
Pasivos por impuestos corrientes	6	899.792.051	862.804.000	663.413.000
Préstamos y obligaciones	9	241.052.033	186.756.364	316.637.858
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	10	2.497.130.572	3.196.185.205	1.336.249.181
otros pasivos no financieros		34.338.064	108.695.136	68.880.231
Beneficios a los empleados	11	284.135.425	385.914.188	202.068.068
TOTAL, PASIVOS CORRIENTES		**3.956.448.145**	**4.740.354.893**	**2.587.248.338**
Préstamos y obligaciones	10	1.156.265.743	788.729.751	0
TOTAL, PASIVOS NO CORRIENTES		**1.156.265.743**	**788.729.751**	**0**
TOTAL, PASIVOS		**5.112.713.888**	**5.529.084.644**	**2.587.248.338**
PATRIMONIO				
Capital suscrito y pagado	13	400.000.000	400.000.000	200.000.000
Reservas		143.123.649	143.123.650	143.123.650
Resultados acumulados	14	2.605.418.702	2.714.465.656	1.154.526.984
Efectos de adopción por primera vez	14	610.932.000	-421.143.000	
RESULTADO DEL PERÍODO E INTEGRAL	15	1.618.718.958	1.157.840.913	1.010.087.331
TOTAL, PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS		**5.378.193.310**	**3.994.287.219**	**2.507.737.964**
TOTAL, PATRIMONIO		**5.378.193.310**	**3.994.287.219**	**2.507.737.964**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		**10.490.907.198**	**9.523.371.863**	**5.094.986.302**

CRISTIAN FABIÁN ROJAS HERNANDEZ
Representante legal
C.C.5.575.901

CLARA IMELDA RODRIGUEZ SANCHEZ
Contador publico
T. P 57849-T

LISSETH YOLIMA REY FIGUEROA
Revisor Fiscal
T.P 105004-T

ESTADOS DE RESULTADOS Y OTRO RESULTADO INTEGRAL

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE *En pesos colombianos*	Nota	2016	2015
OPERACIONES CONTINUAS			
Ingresos de actividades ordinarias	**15**	17.631.696.777	17.838.776.550
Costo de ventas	**15**	-12.372.336.946	-13.181.559.636
UTILIDAD BRUTA		5.259.359.831	4.657.216.914
Gastos por beneficios laborales (nomina)	**12**	-582.824.521	-410.031.432
Gasto de depreciación		-1.009.497.428	-1.339.364.519
Otros gastos	**15**	-1.637.262.699	-1.052.614.198
RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		**2.029.775.184**	**1.855.206.764**
Ingreso financiero	**15**	144.325	65.640.611
gastos financieros	**15**	-91.006.244	-73.309.078
GASTOS FINANCIEROS NETOS		**-90.861.919**	**-7.668.467**
OTROS INGRESOS		97.816.693	135.102.616
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		**2.036.729.958**	**1.982.640.913**
Gastos por impuesto a las ganancias	**15**	-839.154.000	-824.800.000
UTILIDAD PROCEDENTE DE ACTIVIDADES QUE CONTINÚAN		1.197.575.958	1.157.840.913
RESULTADO DEL PERÍODO		1.197.575.958	1.157.840.913
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		421.143.000	0
UTILIDAD ATRIBUIBLE A:		1.618.718.958	1.157.840.913
Propietarios de la Compañía			
UTILIDAD DEL PERIODO Y RESULTADO INTEGRAL		**1.618.718.958**	**1.157.840.913**

CRISTIAN FABIÀN ROJAS HERNANDEZ
Representante legal
C.C.5.575.901

CLARA IMELDA RODRIGUEZ SANCHEZ
Contador publico
T. P 57849-T

LISSETH YOLIMA REY FIGUEROA
Revisor Fiscal
T.P 105004-T
Ver dictamen adjunto

Estado de cambios en el patrimonio

Años terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2016

(Miles de pesos colombianos)

	Nota	Capital suscrito y pagado	Otras reservas varias	Resultados acumulados	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	Participaciones no controladoras	Total patrimonio
Saldo inicial al 1 de enero de 2015	$	200.000.000	170.578.106	2.137.159.858			2.507.737.964
Cambios en el patrimonio:							
Resultado del período		1.157.840.913					
Otro resultado integral							
Total contribuciones y distribuciones		0					
OTROS CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		0		254.474.254	0		0
Valorizacion de activos O.R.I		0		1.032.075.000			
no controladoras							
Total cambios en el patrimonio		200.000.000		3.423.709.112	0	0	3.623.709.112
Total transacciones con los propietarios de la Compañia		200.000.000					
Saldo final al 31 de diciembre de 2015	$	400.000.000	170.578.106	3.423.709.112	0	0	3.994.287.218
Saldo final al 31 de diciembre de 2015	$	400.000.000	170.578.106	3.423.709.112	0	0	3.994.287.218
Cambios en el patrimonio:							
Resultado del período			1.197.576.958				
Resultado integral			421.143.000				
Emisión de acciones propias			-234.812.867				
OTROS CAMBIOS							
		0					
Total cambios en el patrimonio		0					
Total transacciones con los propietarios de la Compañia		0					
Saldo final al 31 de diciembre de 2016	$	400.000.000	1.554.484.197	3.423.709.112		0	5.378.193.309

CRISTIAN FABIAN ROJAS HERNANDEZ
Representante legal
C.C.5.575.901

CLARA IMELDA RODRIGUEZ SANCHEZ
Contador publico
T. P 57849-T

LISSETH YOLIMA REY FIGUEROA
Revisor Fiscal
T.P 105004-T
Ver dictamen adjunto

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de *Expresado en Pesos Colombianos*	**2.016**
Ganancia (pérdida)	**1.197.575.958**
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	
Ajustes gastos por impuestos a las ganancias	839.154.000
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	1.009.497.428
Ajustes por deterioro de valor (reversiones de pérdidas por deterioro de valor) reconocidas en el resultado del periodo	83.442.086
Otros ajustes para conciliar la ganancia	(652.833.867)
Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	**1.279.259.647**
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	
Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	200.291.920
Ajustes por la disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	(121.535.518)
Ajustes por disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	(261.057.857)
Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial	(699.054.633)
Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	(84.852.115)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**1.510.627.402**
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	
Compras de propiedades, planta y equipo	(1.732.753.136)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	**(1.732.753.136)**

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	
Importes procedentes de préstamos	367.535.992
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	**367.535.992**
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	**145.410.258**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	**10.682.453**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	**156.092.711**

Las notas de revelación hacen parte integral de los estados financieros

CRISTIAN FABIAN ROJAS HERNANDEZ
Representante Legal

CLARA IMELDA RODRIGUEZ SNACHEZ
Contador Publico
T.P. 57849-T

LISSETH YOLIMA REY FIGUEROA
Revisor Fiscal
T.P. 105004-T
Ver Dictamen Adjunto