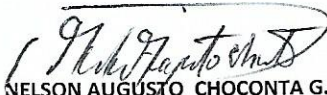


CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
NIF DEC 3022 2013 / DEC 2420 2015 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>DICIEMBRE 31 2019</u>	<u>DICIEMBRE 31 2018</u>
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	10.974.490	13.370.092
Activos financieros		-	-
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	4	829.782.965	854.528.067
		-	-
Total activos corrientes		<u>840.757.455</u>	<u>867.898.159</u>
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	5	1.833.403.396	1.732.706.839
Intangibles	6	3.686.080	12.009.407
Total activos no corrientes		<u>1.837.089.476</u>	<u>1.744.716.246</u>
Total activos		<u>2.677.846.931</u>	<u>2.612.614.405</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Acreedores Comerciales - Proveedores	7	363.029.927	440.007.041
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	8	89.401.988	129.104.858
Pasivo Financiero	9	168.752.072	215.298.475
Pasivo por Impuestos	10	20.215.000	22.005.000
Pasivo Beneficios Empleados	11	23.940.313	21.523.597
Anticipos y avances recibidos		23.781.541	37.915.764
Total pasivos corrientes		<u>689.120.841</u>	<u>865.854.735</u>
Pasivos no corrientes			
Pasivo Financiero L.P	9	166.891.393	93.520.800
		-	-
Total pasivos No corrientes		<u>166.891.393</u>	<u>93.520.800</u>
Total pasivos		<u>856.012.234</u>	<u>959.375.535</u>
Patrimonio			
Capital Suscrito y pagado		200.000.000	200.000.000
Reservas		86.213.337	82.994.467
Revalorizacion del Patrimonio		-	-
Utilidades Acumuladas Ejerc Anteriores		587.649.257	573.281.424
Utilidad/ Perdida del Ejercicio		18.431.418	17.586.702
Superavit por Valorizacion		929.540.685	779.376.277
Total patrimonio de los Socios	12	<u>1.821.834.697</u>	<u>1.653.238.870</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>2.677.846.931</u>	<u>2.612.614.405</u>


CLAUDIA PATRICIA TELLEZ JIMENEZ
 Representente Legal


NELSON AUGUSTO CHOCONTA G.
 Contador Público
 TP 141,033-T


JUAN CARLOS JURADO LEAL
 Revisor Fiscal
 TP 149,193-T

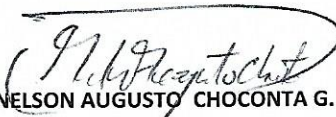
VER NOTAS QUE ACOMPAÑAN LOS ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE REVISORIA FISCAL

CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
NIIF DEC 3022 /2013 DEC 2420 2015 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>Diciembre 31 2019</u>	<u>Diciembre 31 2018</u>
Ingresos de actividades ordinarias	13	2.954.144.604	3.183.646.420
Costo de Ventas	14	<u>2.118.691.854</u>	<u>2.345.082.883</u>
Utilidad Bruta		835.452.750	838.563.537
Otros Ingresos	15	7.211.224	8.885.665
Gastos de administración	16	-742.294.776	-759.997.809
Gastos financieros	17	-65.528.451	-48.877.024
Otros gastos	18	<u>-3.406.329</u>	<u>-6.385.667</u>
Ganancia antes de impuesto a la renta		31.434.418	32.188.702
Impuesto de renta		-13.003.000	-14.602.000
Ganancia del período		<u>18.431.418</u>	<u>17.586.702</u>


CLAUDIA PATRICIA TELLEZ JIMENEZ
 Representante Legal


JUAN CARLOS JURADO LEAL
 Revisor Fiscal
 TP 149,193-T


NELSON AUGUSTO CHOCONTA G.
 Contador Público
 TP 141,033-T

VER NOTAS QUE ACOMPAÑAN LOS ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE REVISORIA FISCAL

CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS

Estado de Cambios en el patrimonio -NIIF

Años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018

NIIF DEC 3022/2013 DEC 2420 2015 (Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	SALDO ANTERIOR	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	SUPERAVIT POR VALORIZACION	TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
Saldo a Diciembre 31 de 2017 NIIF	1.205.923.342	200.000.000	82.994.467	-61.028.451	636.111.108	779.376.277	1.637.453.401
Capital Suscrito y pagado	200.000.000	0					200.000.000
Reserva Legal	82.994.467		0				82.994.467
Utilidades Acumuladas	673.265.118			61.028.451	-61.028.451		612.236.667
Resultado Ejercicios Anteriores -EFECTO NIIF	-37.154.010			-1.801.233			-38.955.243
Superavit por Valorizacion	779.376.277					0	779.376.277
Resultado del Ejercicio	-61.028.451			17.586.702			17.586.702
Saldo a Diciembre 31 de 2018 NIIF	1.637.453.401	200.000.000	82.994.467	17.586.702	573.281.424	779.376.277	1.653.238.870
Capital Suscrito y pagado	200.000.000	0					200.000.000
Reserva Legal	82.994.467		3.218.870				86.213.337
Utilidades Acumuladas	612.236.667			-17.586.702	14.367.833		626.604.500
Resultado Ejercicios Anteriores -EFECTO NIIF	-38.955.243			0			-38.955.243
Superavit por Valorizacion	779.376.277					150.164.408	929.540.685
Resultado del Ejercicio	17.586.702			18.431.418			18.431.418
Saldo a Diciembre 31 de 2018 NIIF	1.653.238.870	200.000.000	86.213.337	18.431.418	587.649.257	929.540.685	1.821.834.697

Claudia Pelleres
CLAUDIA PATRICIA TELLEZ JIMENEZ
 Representante Legal

Juan Carlos Jarama Leal
JUAN CARLOS JARAMA LEAL
 Revisor Fiscal
 TP 149,193-T

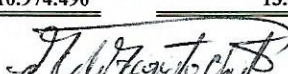
Nelson Augusto Choconta G.
NELSON AUGUSTO CHOCONTA G.
 Contador Público
 TP 141,033-T

VER NOTAS QUE ACOMPAÑAN LOS ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE REVISORIA FISCAL

CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
NIIF DEC 3022 /2013 DEC 2420 2015 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>Diciembre 31 2019</u>	<u>Diciembre 31 2018</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación:			
Ganancia del período		18.431.418	17.586.702
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:			
Depreciación de propiedades, planta y equipo		53.530.540	57.839.639
Amortización de activos intangibles		8.323.327	7.759.739
Pérdida por deterioro de deudores		-8.852.902	-1.801.233
Pérdida por deterioro de inventarios		-	-
Ingresos por valoración de propiedades de inversión		-	-
Ajuste a las provisiones		-	-
Flujo de efectivo incluido en actividades de inversión			
Ingresos por valoración de instrumentos financieros			
Ingresos por intereses		-	-
Ganancia en venta de equipos		-	-
Dividendos		-	-
Cambios en activos y pasivos de operación			
(Aumento) en deudores comerciales y otros		33.598.004	(101.180.728)
(Aumento) en inventarios		-	-
(Aumento) en pagos anticipados		-	-
(Disminución) en proveedores		(76.977.114)	110.508.669
Aumento en cuentas por pagar		(39.702.870)	(43.414.075)
Aumento en Impuestos		(1.790.000)	7.322.000
Aumento en Beneficio a Empleados		2.416.716	1.070.230
Anticipos y avances recibidos		(14.134.223)	(5.284.701)
Efectivo neto generado por actividades de operación		(25.157.104)	50.406.242
Flujos de efectivo por actividades de inversión:			
Inversiones en instrumentos financieros		-	-
Valor recibido por liquidación de instrumentos financieros		-	-
Compras de propiedades, planta y equipo		(4.062.689)	(54.477.999)
Valor recibido por venta de equipos		-	-
Compras de intangibles		-	(6.182.997)
Valor recibido por pago de Préstamos a terceros y empleados		-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		(4.062.689)	(60.660.996)
Flujos de efectivo por actividades de financiación:			
Aportes Sociales		-	-
Dividendos pagados a los accionistas		-	-
Préstamos recibidos		26.824.191	11.556.153
Pago de Impuesto a la Riqueza		-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación		26.824.191	11.556.153
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo		(2.395.602)	1.301.399
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período		13.370.092	12.068.693
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	3,12	10.974.490	13.370.092


CLAUDIA PATRICIA TELLEZ JIMENEZ
Representante Legal


NELSON AUGUSTO CHOCONTA G.
Contador Público
TP 141,033-T


JUAN CARLOS JURADO LEAL
Revisor Fiscal
TP 149,193-T

CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS – REVELACIONES NIIF PYMES
DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018.
NIIF DEC 3022 /2013 DEC 2420 2015 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 1 - Entidad y objeto social

CONTROLAR SALUD INTEGRAL LTDA, con NIT No. 830.103.479-8 fue constituida mediante escritura pública No. 0001088 del 16 de mayo de 2002 de la notaría 32 de Bogotá, mediante acta 12 del 25 de enero de 2011 la sociedad se transforma a SAS, quedando su razón social CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS y se incrementa el capital a 200 millones de pesos como capital autorizado y 100 millones como capital suscrito y pagado,. La vigencia de la sociedad es indefinida.

Controlar Salud Integral SAS tiene por objeto principal la prestación de servicios integrales de salud que incluyen servicios médicos especializados en el área de la salud ocupacional (medicina del trabajo, seguridad e higiene industrial), servicios de laboratorio clínico general y especializado, vacunación , asesoría y monitoria en el desarrollo de actividades investigativas en el campo científico correspondiente, asesorías en la distribución, importación y exportación de artículos y equipos relacionados con las áreas de la salud ocupacional.

Nota 2 - Principales políticas y prácticas contables

Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en atención a la ley 1314 de 2009 que asigna responsabilidades y funciones al Ministerios de Hacienda, Crédito Público y de Comercio Industria y Turismo; al Consejo técnico de la Contaduría, para realizar la convergencia de las Normas internacionales de Información Financiera, principios y normas de contabilidad y normas internacionales de aseguramiento de la información; labor que fue desarrollada mediante el decreto 3022 de diciembre 27 de 2013, el cual regula las empresa clasificadas en el grupo 2 a la cual pertenece la compañía.

”. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Base de contabilidad de causación

La Compañía prepara sus estados financieros usando la base de contabilidad de devengo o causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

RESUMEN POLITICAS CONTABLES

OBJETIVO

Determinar el tratamiento contable para cada una de las cuentas que forman parte de los estados financieros, su estructura y organización; estableciendo lineamientos basados en principios, normas señalados en el decreto 3022 de diciembre 27 de 2013 como marco de referencia de la aplicación en cumplimiento con los requerimientos establecidos por la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), con el objeto de proporcionar a los usuarios de la información fiabilidad y comprensión de la información financiera.

1. Políticas contables generales

La compañía **CONTROLAR SALUD INTEGRAL SAS**, para contar con lineamientos y estándares que faciliten el procesamiento de la información contable recopilada en un período dado, para procesar la información de elaboración los estados financieros sobre los sucesos económicos, utilizará las siguientes políticas contables generales que se mencionan a continuación:

2. Adopción de la Normativa Contable aplicable

Para preparar y elaborar los estados financieros, la compañía adoptó como marco de referencia la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades Pyme contemplada en el decreto 3022 de diciembre de 2013, a partir de enero 1 de 2015 como periodo de transición y a partir del año 2016 como periodo de aplicación.

3. Supuestos contables

La elaboración de los estados financieros se estructurará bajo los siguientes supuestos contables:

a) Base de acumulación (o devengo)

Se reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará mediante la información financiera del respectivo periodo.

b) Negocio en marcha

La entidad preparará sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o reducir las operaciones de la empresa, dichos estados deberán

repararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.

4. Bases de medición

En la determinación de los importes monetarios en el reconocimiento de los elementos de los estados financieros, se medirán mediante las siguientes bases:

a) Costo histórico

Para los activos de la compañía, el costo histórico será el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico registrará el valor del producto recibido por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.

b) Valor razonable

Se reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

5. Características cualitativas

En la preparación de los estados financieros se aplicarán las características cualitativas de la información financiera, para que así esta pueda adecuarse a las necesidades comunes de los diferentes usuarios, con el fin de propiciar el cumplimiento de los objetivos de la entidad y garantizar la eficacia en la utilización de dicha información:

- a. Compresibilidad.
- b. Relevancia.
- c. Fiabilidad.
- d. Esencia sobre forma.
- e. Prudencia.
- f. Integridad.
- g. Comparabilidad.
- h. Oportunidad.

6. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en nuestra moneda local, es decir el peso colombiano (COP) y se indicara así en el encabezado del respectivo informe; sin embargo cuando sea necesario emitir información de manera internacional se realizara la respectiva conversión a moneda extranjera.

7. Presentación de estados financieros

a) Presentación razonable

La sociedad presentará razonable y fielmente la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo, revelando información adicional necesaria para una mejor comprensión de la información.

b) Cumplimiento de la NIIF para las PYMES

La entidad elaborará sus estados financieros con base a la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), que es el marco de referencia adoptado.

c) Frecuencia de la información

La empresa presentará un juego completo de estados financieros con corte a junio 30 y diciembre 31, el cual estará conformado por un estado de situación financiera; un estado de resultado integral; un estado de cambios en el patrimonio; un estado de flujo de efectivo y notas de las principales políticas significativas de la empresa.

d) Revelaciones en las notas a los estados financieros

Las notas a los estados financieros se presentarán de forma sistemática, haciendo referencia a los antecedentes de la sociedad, el cumplimiento de la normatividad internacional, las aseveraciones sobre hechos materiales o de importancia relativa, la naturaleza de sus operaciones; el domicilio legal; su constitución legal y otra información breve sobre cambios fundamentales referidos a incrementos o disminuciones en su capacidad productiva, entre otros.

e) Nota a los estados financieros sobre políticas contables utilizadas por las PYMES;

Presentará normalmente las notas a los estados financieros bajo el siguiente orden:

- a. Declaración de que los estados financieros se elaboraron cumpliendo con la NIIF para las PYMES.
- b. Elaborará un resumen de las políticas contables significativas que se hayan aplicado.
- c. Información adicional que sirva de apoyo para las partidas presentadas en los estados financieros en el mismo orden que se presente cada estado y cada partida; y
- d. Cualquier otra información a revelar que se estime conveniente.

Para asegurar que la nota está completa, deberá repasar el balance general y el estado de resultado para cada rubro de presentación importante, y verificar la revelación de la política contable.

Los cambios en políticas, métodos y prácticas contables deben ser revelados y debe exponerse el efecto en los estados financieros, su tratamiento se rige por la sección 10, de la NIIF para las PYMES.

8. Políticas contables para la preparación y presentación del estado de situación financiera

Presentación del estado de situación financiera

La entidad presentará las partidas de los elementos activo, pasivo y patrimonio del estado de situación financiera, clasificados en activos y pasivos corriente y no corriente de manera separada. (Sección 4, p.4.4).

Un activo se clasificará como corriente cuando satisfaga los siguientes criterios: (Sección 4, p.4.5).

- a. Espere realizarlo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en un ciclo normal de operación.
- b. Mantiene el activo principalmente con fines de negociación.
- c. Se realizará el activo en los doce meses siguientes después de la fecha sobre la que se informa.
- d. Se trate de efectivo o un equivalente al efectivo, salvo que su utilización este restringida y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un período mínimo de doce meses desde la fecha sobre la que se informa.

La entidad clasificará todos los demás activos como no corrientes. Cuando el ciclo normal de operación no sea claramente identificable, se supondrá que su duración es de doce meses. (Sección 4, p. 4.6)

La entidad clasificará un pasivo como corriente cuando: (Sección 4, p.4.7):

- a. Espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de la entidad;
- b. Mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociar.
- c. El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa;
- d. La entidad no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo, durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

La empresa clasificará todos los demás pasivos como no corrientes. (Sección 4, p.4.8)

Criterio de Importancia Relativa.

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, las circunstancias que lo rodean y cuantía, su conocimiento o desconocimiento, pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 5% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, de pasivo corriente, del capital de trabajo, del patrimonio, de los ingresos y gastos según el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que pueden contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Revelación Plena

El ente económico debe informar en forma completa, aunque resumida, todo aquello que sea necesario para comprender y evaluar correctamente la situación financiera, los cambios que hubiere experimentado, los cambios en el patrimonio, el resultado de sus operaciones y su capacidad para generar flujos futuros de efectivo.

Nota 3. Efectivo y equivalentes.

El *Efectivo y Equivalentes* está conformado por la caja general y las cajas menores, así como por los saldos en bancos en moneda nacional.

	Diciembre 31 2019	Diciembre 31 2018
DISPONIBLE		
Caja General	4.878.613	6.187.522
Caja Menor	80.000	80.000
Banco Davivienda	5.902.382	6.970.867
Banco Davivienda Convenio	193.495	131.703
Inversiones	0	0
TOTAL DISPONIBLE	11.054.490	13.370.092

No existe restricción del efectivo y equivalente que limiten o afecten el flujo inmediato del efectivo.

Nota 4. Deudores Comerciales y otras Cuentas por Cobrar.

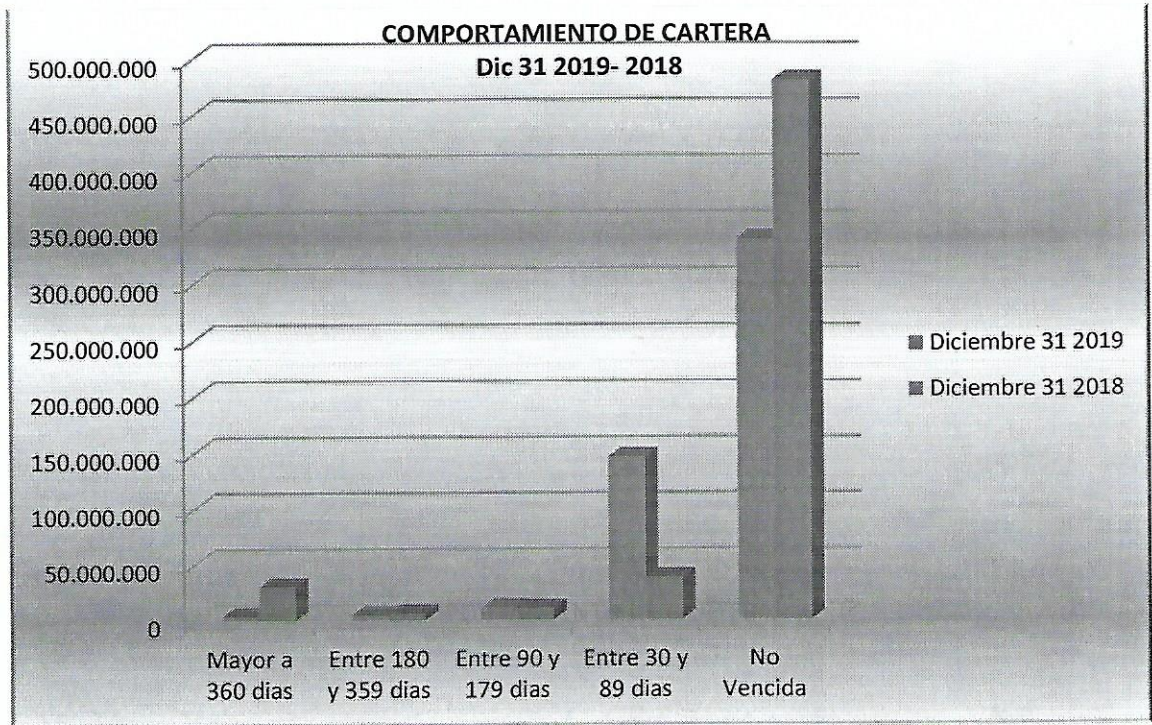
Este rubro los instrumentos financieros básicos por prestación de servicios facturados a Diciembre 31 de 2019 y Diciembre 31 de 2018; y otras cuentas por cobrar relacionadas con la operación del negocio:

DEUDORES	Diciembre 31 2019	Diciembre 31 2018
Clientes	505.776.751	565.821.062
Anticipos y Avances		
Contratistas		
Graciela Posada	802.236	0
Unlab	221.514	0
Total Anticipo Contratistas	<u>1.023.750</u>	<u>0</u>
Cuentas Socios o Accionistas		
Claudia Patricia Tellez Jimenez	81.218.518	10.180.976
Anticipos Impuestos		
Renta	80.446.000	114.054.000
Retencion en al Fuente	67.272.024	74.647.432
Auto Rete Cree/ Renta	22.759.000	23.821.000
Rete Ica	4.603.758	5.496.028
Total Anticipo Impuestos	<u>175.080.782</u>	<u>218.018.460</u>
Cuentas por Cobrar Trabajadores		
Graciela Posada	-	100.000
Total Cuentas por Cobrar a Trabajadores	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Deudores Varios		
Gestion jurídica e Inversiones SAS	1.825.322	5.775.322
Deteri-ro Cartera		
Deudas de Difícil Cobro	64.857.842	54.632.247
TOTAL DEUDORES	<u><u>829.782.965</u></u>	<u><u>854.528.067</u></u>

Con base en medición probable, se procedió a realizar el cálculo de deterioro de la cartera a diciembre 31 de 2019 con vencimientos mayores a 360 días, de acuerdo a la política establecida para deterioro de instrumentos financieros básico; lo cual generó un ajuste a la provisión (Deterioro) de cartera por \$ 8.742.848 afectando el resultado del ejercicio.

EDADES DE CARTERA

	Diciembre 31 2019		Diciembre 31 2018	
Mayor a 360 días	3.581.887	1%	30.280.227	5%
Entre 180 y 359 días	4.841.636	1%	5.764.969	1%
Entre 90 y 179 días	10.981.077	2%	10.304.710	2%
Entre 30 y 89 días	46.726.430	9%	38.174.897	7%
No Vencida	439.645.721	87%	481.296.261	85%
Total Cartera	505.776.751	100%	565.821.064	100%



Nota 5. Propiedad Planta y Equipo.

El siguiente es un detalle de la propiedad planta y equipo a diciembre 31 de 2019, y diciembre 31 de 2018

	Diciembre 31 2019	Diciembre 31 2018
Terreno Cr 45A 94 91	1.407.600.000	1.355.251.908
Edificación y Construcciones	451.812.000	353.995.684
Maquinaria y Equipo en Montaje	52.000.000	52.000.000
Equipo de Oficina	73.496.608	71.756.608
Equipo Computo y Telecomunicación	118.215.856	118.215.856
Equipo Medico Científico	302.410.861	300.088.172
	<u>2.405.535.325</u>	<u>2.251.308.228</u>

Depreciación Acumulada	-572.131.929	-518.601.389
VR NETO EN LIBROS	1.833.403.396	1.732.706.839

Se procedió a evaluar la propiedad planta y Equipo de acuerdo a su valor razonable y/o de mercado, menos la depreciación o deterioro de los mismos, encontrándose que estos se ajustan a la realidad económica por su estado (Buenos); clasificados como B Bueno; R Regular; y M Malo.

De acuerdo a la política establecida, la propiedad planta y equipo se procedió a depreciarse así:

Construcciones y Edificaciones	20 años	5% Anual
Muebles Enseres y Equipo de Oficina	10 años	10% anual
Equipo de Computación y Comunicación	5 años	20% anual
Equipo Médico y Científico	10 años	10% anual

En diciembre de 2019 se contrató avalúo del inmueble con la firma INVERSIONES LA UNIVERSAL. El valor del Inmueble con un área de terreno de 276 M2 y área construida de 491.10 m2, tiene actualmente un valor de \$1.859.412.000, razón por la cual se registró valorización del inmueble en 150.164.408 contra la cuenta Superávit por valorización la cual al corte del presente estado financiero presenta un saldo de \$ 929.540.685.

Nota 6. Intangibles

Los activos intangibles corresponden a licencias de uso del software suministrados por la Compañía SGM Tegnology, el cual es utilizado para las operaciones en los servicios de salud ocupacional y manejo de base de datos e historias clínicas de los pacientes.

Así mismo se registran como intangibles la licencia de uso del programa contable SIIGO y sus actualizaciones, el cual es amortizado a 60 meses.

Política Intangibles (sección i Políticas Contables)" *La entidad reconocerá un activo intangible solo si es probable obtener beneficios económicos futuros, su costo o valor se puede ser medido con fiabilidad y no es el resultado de desembolsos incurridos internamente en un activo intangible. (Sección 187, p.18.4)".*

	Diciembre 31 2019	Diciembre 31 2018
Software Historias Clínicas	23.601.059	23.601.059
Software Contabilidad	17.047.140	17.047.140
Software Administrativo	11.389.000	11.389.000
	<u>52.037.199</u>	<u>52.037.199</u>
Amortización Intangibles	-48.351.119	-40.027.792
VALOR NETO EN LIBROS	<u>3.686.080</u>	<u>12.009.407</u>

Nota 7. Proveedores.

Este rubro representa las obligaciones con quienes proveen bienes y servicios a crédito. El anexo No 1 muestra en detalle la relación de proveedores que totalizan \$ 363.029.927 y \$ 440.007.041 a diciembre 31 de 2019 y diciembre 31 de 2018 respectivamente, con un decremento del 17%.

Nota 8. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar con corte a diciembre 31 de 2019 y diciembre 31 de 2018:

**ACREEDORES COMERCIALES- OTRAS CUENTAS
POR PAGAR**

	Diciembre 31 2019	Diciembre 31 2018
HONORARIOS		
JURADO LEAL JUAN CARLOS	3.964.376	3.886.994
Total Honorarios x Pagar	3.964.376	3.886.994
SERVICIOS TECNICOS POR PAGAR		
G2 TECNOLOGIA SAS	3.728.028	0
Total Servicios tecnicos	3.728.028	0
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
ALDANA LUIS ALBERTO	0	679.238
DUCTOS Y CABINAS SONOAMORTIGUA	178.500	0
ELECTROMEDICINA	0	1.310.225
HERNANDEZ JOSE EDILBERTO	0	78.246
Total Mantenimientos por Pagar	178.500	2.067.709
ARRENDAMIENTOS POR PAGAR		
DUCTOS Y CABINAS SONOAMORTIGUA	176.753	232.629
SERVICIOS PUBLICOS		
CODENSA	250.000	550.000
EAAB	0	330.000
TELMEX COLOMBIA SA	150.000	538.177
Total Servicios públicos x Pagar	400.000	1.418.177
SEGUROS POR PAGAR		
SEGUROS DEL ESTADO SA	2.495.600	0
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
BAMBU&DISEÑOS PERSIANAS-CORTIN	236.000	236.000
CASTILLO BARRETO JUAN	418.150	213.826

ABELLA VARGAS ROSA NURY	1.120.001	560.000
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	-22.224	1.150.292
AVANTE SISTEMATIZADO SA REN	0	1.434.835
BECERRA ORTEGA LUIS ANTONIO	0	827.407
BOCACHICA ORTIZ JOSE LUIS	0	980.000
CASTIBLANCO DE LOAIZA BETTY	3.334.548	6.626.770
COORDINADORA DEL PARQUE CEM	0	44.000
CRUZ JAVIER ERNESTO	0	50.000
DE LOS RIOS RIZZIO DIANA MARCEL	0	1.560.174
DISEÑOS INNOVA COLOMBIA SAS	0	2.696.980
DISTOVAR LTDA	594.584	1.619.494
ECOCAPITAL INTERNACIONAL	35.000	70.000
EDICONSTRUCCIONES SAS	0	300.000
EMERMEDICA SA	0	1.089.000
G2 TECNOLOGIA SAS	0	618.484
GAMBOA MARIA VICTORIA	189.700	875.900
GOMEZ RAMOS GINA MONICA	0	67.615
GRM COLOMBIA SAS	1.000.504	1.530.061
GRUPO SAANU SAS	0	5.701.700
INTERSERVICE SA	6.681.090	4.231.417
JIMENEZ MORANTES GILBERTO	1.144.342	0
LABTRONICS SAS	1.572.198	901.431
LIFT GROUP COLOMBIA SAS	10.827.984	19.827.984
LISUM	8.800	-
MI AGUILA TRANSPORTES	0	203.067
MUNDLE EXPRESS SAS	3.420.406	3.420.406
NOVA NOVA JAIME	0	744.272
PUENTES ALDANA LUIS ALFREDO	0	279.600
ROSERO RONALD AUGUSTO	0	90.000
SABOGAL DIMAS EDUARDO	5.100.000	9.290.407
SAENZ MARIA DEL PILAR	0	297.709
SANCHEZ GARZON GIOVANNI	0	375.150
SECURITY AND PROTECTION LTDA	9.980.705	14.905.509
SEGURIDAD PRIVADA ATENEA	0	91.553
SEGUROS COLPATRIA S.A	0	1.457.548
SEGUROS DEL ESTADO	500.590	2.870.343
SERVIENTREGA SA	223.770	445.370
SGM TECNOLOGIA EN INTERNET LTD	3.809.226	3.699.071
SHARON DANIELA BOTERO	0	837.306
SOLUCIONES INTEGRALES HML	220.000	0
TELLEZ JIMENEZ CLAUDIA	4.204.344	2.772.000
TELLEZ JIMENEZ FABIO A	148.551	
VEGA MORENO LUZ AMANDA	0	759.118
WELL DONE MARKETING Y PROMOCION	0	333.412
Total Otros Costos y gastos Por Pagar	<u>54.748.269</u>	<u>96.085.211</u>

Total Costos y Gastos por Pagar	65.691.526	103.690.720
CUENTA SOCIOS		
TELLEZ JIMENEZ CLAUDIA PATRICIA	0	0
JIMENEZ MORANTES GILBERTO	18.837.763	18.974.533
	<u>18.837.763</u>	<u>18.974.533</u>
RETENCION EN LA FUENTE		
HONORARIOS	878.849	1.057.412
SERVICIOS	937.930	1.510.847
ARRENDAMIENTOS	0	0
COMPRAS	72.000	454.683
RTE ICA	954.620	1.432.418
Total Retencion en la Fuente	<u>2.843.399</u>	<u>4.455.360</u>
RETENCIONES Y APORTES NOMINA		
Arl	229.700	95.100
Caja Compensacion	521.000	441.940
Fondos de Pensiones	1.278.600	1.447.205
	<u>2.029.300</u>	<u>1.984.245</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u><u>89.401.988</u></u>	<u><u>129.104.858</u></u>

Nota 9. Pasivo Financiero.

A diciembre 31 de 2019 y Diciembre 31 de 2018 los pasivos financieros son:

OBLIGACIONES FINANCIERAS

	Diciembre 31 2019	Diciembre 31 2018
Obligaciones Financieras Corto Plazo		
Banco Davivienda-cr 458226	90.000.000	0
Banco Davivienda-cr 18782-5 CP	31.230.630	40.606.080
Banco Davivienda-cr 4292-7 CP	20.004.096	20.004.096
Banco Davivienda-cr 21893-5 CP	15.004.032	15.004.032
Banco Davivienda-cr 218261Crd express	0	139.684.267
Banco Davivienda-cr 368735	12.513.314	0
TOTAL OBLIGACIONES DAVIVIENDA CP	<u>168.752.072</u>	<u>215.298.475</u>
Total Obligaciones Corto Plazo	168.752.072	215.298.475

Obligaciones Financieras Largo Plazo

Banco Davivienda-cr 218261Crd LP	136.211.887	0
Banco Davivienda-cr 18782-5 LP	0	27.841.290
Banco Davivienda-cr 4292-7 LP	24.062.670	44.062.674
Banco Davivienda-cr 21893-5 LP	6.616.836	21.616.836
Total Obligaciones a Largo Plazo	166.891.393	93.520.800
Total Obligaciones Financieras	335.643.465	308.819.275

En el presente ejercicio de ha adquirido prestamos por \$ 90.000.000 para capital de trabajo, los cuales junto con los ya existentes, se han venido pagando de manera oportuna. Esto ha permitido obtener una muy buena calificación crediticia, y acceso a líneas de créditos ante la seriedad y respaldo que representamos ante el sector financiero

Nota 10. Pasivo por Impuestos.

Este rubro está compuesto por los siguientes impuestos a diciembre 31 2019 y diciembre 31 de 2018:

	Diciembre 31 2019	Diciembre 31 2018
Industria y Comercio	7.212.000	7.403.000
Impuesto de Renta	13.003.000	14.602.000
	20.215.000	22.005.000

El impuesto de industria y comercio corresponde al 6to bimestre de 2019 se canceló en el mes de enero de 2020.

Nota 11. Beneficio Empleados.

El saldo de las obligaciones laborales a diciembre 31 de 2019 y diciembre 31 de 2018:

BENEFICIOS A EMPLEADOS	Diciembre 31 2019	Diciembre 31 2018
Nomina y Prestaciones Liq por pagar	-	73.510
Cesantías	11.295.229	9.729.321
Intereses Cesantía	1.301.029	1.167.518
Vacaciones	11.344.055	10.553.248
Total Obligaciones Laborales	23.940.313	21.523.597

Nota 12. Patrimonio de los Accionistas.

En el año 2017 se realizó la suscripción de 100 acciones por parte de los socios Claudia patricia Téllez Jiménez y Gilberto Alfredo Jiménez Morantes, en la misma proporción a la existente, es decir 90 % y 10 % respectivamente, lo cual genero una capitalización de \$ 100.000.000 con destino a capital de trabajo.

Por otra parte se realizó la reforma estatutaria respecto al capital autorizado, pasando de \$ 200.000.000 a \$ 400.000.000 para futuras suscripciones de acciones.

SUSCRITO Y PAGADO

Tellez Claudia Patricia	180.000.000	90%
Jimenez Gilberto	20.000.000	10%
	<hr/>	
	200.000.000	100%

En diciembre de 2019 se contrató avalúo del inmueble con la firma INVERSIONES LA UNIVERSAL. El valor del Inmueble con un área de terreno de 276 M2 y área construida de 491.10 m2, tiene actualmente un valor de \$1.859.412.000, razón por la cual se registró valorización del inmueble en 150.164.408 contra la cuenta Superávit por valorización la cual al corte del presente estado financiero presenta un saldo de \$ 929.540.685.

En el presente ejercicio el patrimonio se obtuvo una leve recuperación del patrimonio como consecuencia de la utilidad neta del ejercicio por valor de \$ 18.431.418.

Nota 13. Ingresos por Actividades Ordinarias.

Los ingresos netos operacionales del presente periodo 2.954.144.604 con un decremento del 7.2% respecto al ingreso del periodo 2018 que fue de \$ 3.183.646.420.

El siguiente fue el comportamiento de los Ingresos Vs Costos y la utilidad bruta de cada servicio:

	<u>31 de diciembre</u>		<u>31 de diciembre</u>	
	<u>de 2019</u>		<u>de 2018</u>	
INGRESOS				
Unidad Funcional de Consulta Externa	2.223.746.830	65%	2.378.057.961	65%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	901.393.128	26%	997.878.414	28%
Unidad Funcional de Mercadeo	276.608.929	8%	296.535.764	7%
Planes Adicionales Salud	7.296.600	0%	1.215.000	0%
<i>Total Ingresos Operacionales</i>	<hr/>		<hr/>	
	3.409.045.487	100%	3.673.687.139	100%
<i>Devoluciones Rebajas y Descuentos</i>	454.900.883	15%	490.040.719	15%
<i>Ingresos netos Operacionales</i>	<hr/>		<hr/>	
	2.954.144.604	100%	3.183.646.420	100%
COSTOS PRESTACION DE SERVICIOS				
Honorarios y Servicios Profesionales (MOD)				
Unidad Funcional de Consulta Externa	1.077.914.777	57%	1.318.774.120	63%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	708.785.649	37%	591.199.119	28%
Unidad Funcional de Mercadeo	108.169.612	6%	182.137.143	9%
Otros Costos de Prestación de Servicios	411.000	0%	0	0%

Costos Indirectos Prestación de Servicios (CIF)	223.410.816	0%	252.972.501	0%
Total Costos Prestación de Servicios	2.118.691.854	100%	2.345.082.883	100%
Utilidad bruta Unidad funcional Consulta Externa	722.034.877	86%	582.607.067	69%
Unidad Funcional Apoyo	-11.223.667	-1%	197.981.647	24%
Unidad Funcional Mercadeo	118.778.042	14%	58.072.225	7%
Planes Adicionales Salud	5.863.499	1%	1.215.000	0%
	835.452.750	100%	839.875.939	100%
TOTAL UTILIDAD BRUTA	835.452.750	28%	838.563.537	26%

Nota 14. Costo de Ventas

Los costos de ventas corresponden a la erogaciones de dinero o transferencia de recursos necesarios para la prestación del servicio en salud ocupacional el cual fue de \$ 2.118.691.854 para el presente periodo, frente a \$ 2.345.082.883 correspondiente al periodo 2018 con una disminución del 10% y una disminución porcentual respecto a los ingresos del 1.9%.

Ver cuadro nota anterior.

Nota 15. Otros Ingresos.

Este rubro que a diciembre 31 de 2019 totaliza \$ 7.211.224 corresponde a reintegro de costos y gastos de ejercicios anteriores y descuentos recibidos de nuestros proveedores.

Nota 16. Gastos de Administración.

En el presente el periodo los gastos de administración totalizaron \$ 742.294.776, el cual representa el 25% de los ingresos, frente a los gastos administrativos del año 2018 de \$ 759.997.809 que representaron el 24% respecto a los ingresos de dicho año..

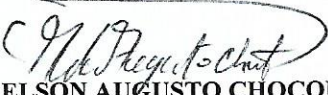
Nota 17. Gastos Financieros.

Este rubro que a diciembre 31 de 2019 totalizó \$ 65.528.451 corresponde a los gastos bancarios por concepto de chequeras, FNG por \$ 4.630.856; Comisiones bancarias por \$ 9.658.066; Intereses financieros sobre los créditos hipotecarios y crediexpress por \$ 50.142.184 y descuentos por \$ 697.344

Nota 18. Otros Gastos.

Este rubro que a diciembre 31 de 2019 totaliza \$ 3.406.329 corresponde a Impuestos asumidos de costos y gastos de ejercicios anteriores.


CLAUDIA PATRICIA TELLEZ JIMENEZ
Representante Legal


NELSON AUGUSTO CHOCONTA G.
Contador
MP. 141.033 -T.