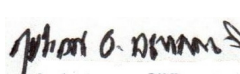
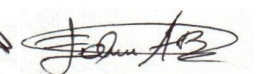


CLINICA SALUD FLORIDA S.A.
 NIT. 815.000.253-3
 MUNICIPIO: FLORIDA
 DEPARTAMENTO: VALLE DEL CAUCA
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017
 CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2018	.DICIEMBRE 2017
1105	CAJA	10.040	9.684
1110	BANCOS	162.111	38.996
1120	CUENTAS DE AHORROS	1.029	1.029
1210	CUOTAS O PARTES DE INTERES	6.615	6.018
1305	CLIENTES	1.731.598	2.121.524
1312	PRESTAMOS Y OPERACIONES DE	1.715	1.372
1325	CTAS X COBRAR SOCIOS ACCIO	45.864	45.863
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOS	6.345	4.528
1355	ANT DE IMP Y CON SALDOS A	217.671	182.932
1360	RECLAMACIONES	5.909	1.561
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABA	28.577	-771
1370	DOCUMENTOS POR COBRAR	14.754	11.332
1390	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0	4.310
1399	PROVISIONES	0	-2.017
1415	MEDICAMENTOS	176.293	181.951
1420	MATERIALES MEDICO QX	0	55
1421	MATERIALES REACTIVOS Y LAB	6.011	20.068
1422	MATERIALES ODONTOLOGICOS	5.524	17.792
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACI	2.721.243	2.721.243
1520	MAQUINARIA Y EQUIPOS	342.509	342.509
1524	EQUIPO DE OFICINA	275.326	275.326
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNI	531.601	522.673
1532	MAQ. Y EQUIPO MEDICO CIENT	1.636.829	1.612.427
1540	EQUIPO DE TRANSPORTE	504.127	504.127
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-3.572.918	-3.397.244
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIP	86.226	83.459
1710	CARGOS DIFERIDOS	4.048	3.989
1910	ACCIONES	1.462.061	1.462.061
	TOTAL ACTIVOS	6.411.108	6.776.798
2105	BANCOS NACIONALES	1.521.156	1.910.210
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS	106.954	200.677
2205	NACIONALES	437.470	467.868
2305	CUENTAS CORRIENTES COMERCI	118.996	70.587
2355	DEUDAS CON ACCIONISTAS Y S	60.000	60.000
2365	RETENCION EN LA FUENTE E I	10.080	10.982
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CO	0	2
2369	RETENCION DEL IMPUESTO CRE	0	9
2370	RETENC Y APORTES NOMINA	27.993	24.812
2380	RETENC Y APORTES NOMINA	42.029	38.352
2495	OTROS IMPUESTOS, GRAVAMENE	547	674
2505	NOMINA POR PAGAR	15.441	11.674
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	232.777	221.334
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	27.772	25.828
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	167.697	139.754
2550	PAGOS POR COMPENSACION FLE	26.379	29.638
2805	ANTICIPO Y AVANCES RECIBID	8.072	7.433
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TE	32.880	0
	TOTAL PASIVOS	2.836.243	3.219.835
3115	APORTES SOCIALES	1.200.000	1.200.000
3205	PRIMA EN COLOCACION DE ACC	594.609	594.609
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	155.168	155.168
3605	UTILIDAD EJERCICIO	17.900	4.738
3705	UTILIDAD ACUMULADA	145.127	140.389
3810	DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUI	1.462.061	1.462.061
	TOTAL PATRIMONIO	3.574.865	3.556.964

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenida en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad


MAURICIO LONDOÑO AGUILAR
 Representante Legal

 
JULIAN O. AGUIRRE A. **EDIMER A. BEDOYA OLIVERA**
 Contador Público Revisor Fiscal
 TP No. 87.630-T TP No. 192931-T

CLINICA SALUD FLORIDA S.A.

NIT. 815.000.253-3

MUNICIPIO: FLORIDA

DEPARTAMENTO: VALLE DEL CAUCA

ESTADO DE RESULTADOS

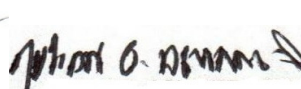
POR LOS AÑOS TERMINADOS DE 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

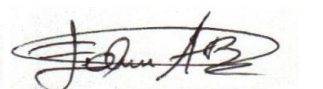
CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2018	.DICIEMBRE 2017
4	INGRESOS		
41	OPERACIONALES		
4105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	1.119.352	1.040.571
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSUL	407.669	523.987
4115	UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALI	221.682	248.458
4120	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROF	85.375	109.485
4125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	717.765	680.483
4130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	216.068	209.191
4135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCAD	404.378	504.625
4165	ACTIVIDADES DE SERV. SOCIA	5.111.946	4.663.603
4175	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCT	- 472.927	-275.092
	OPERACIONALES	7.811.308	7.705.311
4210	INTERESES	6.710	6.891
4250	RECUPERACION DE COSTOS Y GASTOS	763	2.208
4295	DIVERSOS	46.217	35.273
	INGRESOS	7.864.998	7.749.683
5105	GASTOS DE ADMINISTRACION	2.358.899	2.337.637
5120	DIRECCION ADMINISTRATIVA	36.015	32.715
5195	GASTOS DIVERSOS	4.891	2.324
	ADMINISTRACION	2.399.805	2.372.675
5305	FINANCIEROS	298.459	339.636
5310	LEASING FINANCIERO	110.724	0
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.775	1.560
5320	GASTOS EXTRAORDINARIOS DE	- 407	8.357
5350	GASTOS DIVERSOS	3.908	6.751
5395	GASTOS DIVERSOS	-	0
	GASTOS NO OPERACIONALES	415.459	356.304
5405	IMPUESTOS DE RENTA Y COMPL	141.263	146.552
	GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	2.956.527	2.875.531
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	3.061.787	2.938.664
6110	UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	739.532	725.418
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPIT	307.134	270.672
6120	UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	206.450	263.749
6125	UD. FUNCIONAL DE APOYO DIA	529.794	600.471
6130	UD. FUNCIONAL DE APOYO TER	3.135	27.751
6145	UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	5.556	6.766
6150	UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTO	25.267	26.244
6170	UND.FUNCIONAL ALMACEN Y FA	11.917	9.680
	COSTOS	4.890.572	4.869.414
	UTILIDAD	17.900	4.738

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenida en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad


MAURICIO LONDOÑO AGUILAR
 Representante Legal


JULIAN O. AGUIRRE A.
 Contador Público
 TP No. 87.630-T


EDIMER A. BEDOYA OLIVERA
 Revisor Fiscal
 TP No. 192931-T



I.P.S. CLINICA SALUD FLORIDA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1. GENERALIDADES

La I.P.S. CLINICA SALUD FLORIDA S.A., es una Sociedad anónima constituida de acuerdo con las leyes colombianas por escritura pública No. 4666 del 21 Noviembre de 1.996, otorgada en la Notaria catorce de Cali, Departamento del Valle del Cauca. Su término de duración es de veinte años a partir de la fecha de constitución como sociedad anónima.

La sociedad es una Institución Prestadora de Salud, que tiene por objeto de la prestación de servicios de medicina general, medicina especializada, urgencias, hospitalización, cirugía, ayudas diagnósticas y ayudas terapéuticas, de los niveles de atención I Y II.

La sociedad tiene su domicilio en la Carrera 19 No. 10-32 del Municipio de Florida Valle.

El objeto social es:

La sociedad tendrá como objeto social, la prestación de servicios integrados en el campo de la salud, medicina general, especializada y quirúrgica, e igualmente la atención medica profesional, profilaxis, hospitalización, ayudas diagnósticas, odontológicas y la prestación de servicios en todas las actividades inherentes el ejercicio de la medicina, así como la compra, construcción y la explotación y venta de toda clase de bienes muebles e inmuebles que faciliten o guarden relación con la prestación de servicios de salud. En desarrollo de su objeto la sociedad podrá adquirir, gravar limitar, tomar en arrendamiento terrenos, edificios, maquinarias y equipos médicos, hipotecar bienes y enajenarlos cuando ya no fueren necesarios para sus empresas o negocios, adquirir concesiones, licencias, patentes, marcas de fábrica, nombre comerciales u otros derechos consecutivos de propiedad industrial o comercial, omitir bonos, dar o tomar dinero en mutuo, dar en garantía activos muebles o inmuebles y celebrar todas las operaciones de crédito que le permitan obtener a los fondos u otros activos requeridos para el desarrollo de la sociedad o negocios, constituir sociedades filiales, promover, formar u organizar sociedades, asociaciones o empresas de cualquier especie o tipo legal, y vincularse a ellas mediante la adquisición de acciones, cuotas o derecho sociales en las mismas, hacer aportes en dinero en bienes o servicios a estas sociedades, absorberlas o fusionarse con ellas; vincularse a sociedades o negocios de la misma índole; en general ejecutar todos los actos y celebrar contratos directamente relacionados con el objeto social expresados en el presente artículo, y todos aquellos que tengan como finalidad ejercer los derechos y cumplir con las obligaciones, legal o convencionalmente, derivados de la existencia y de las actividades desarrolladas por la sociedad.



NOTA 2. BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION.

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros por los años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de Información Financiera, aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009 para preparadores de la información Financiera pertenecientes al Grupo 2, reglamentadas por el decreto único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015 y por el Decreto 2131 de 2016. Las NCIF se basan en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) traducida de manera oficial y autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB), la norma de base correspondiente a la traducida al español y emitida al 31 de Diciembre de 2015 por el IASB.

2.2 Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros son presentados en pesos colombianos, que a la vez es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Entidad.

2.3 Moneda extranjera

Al preparar los estados financieros de IPS Clinica Salud Florida S.A., las transacciones en moneda distinta a la moneda funcional de la entidad, son registradas utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas en que se efectúan las operaciones. Al final de cada período, las partidas monetarias denominadas en moneda extranjera son convertidas a las tasas de cambio vigentes a esa fecha y las variaciones presentadas en la conversión son reconocidas en el resultado financiero, neto.

2.4 Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

En el Estado de Situación Financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

2.5 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera y en el estado de flujos de efectivo incluyen el dinero en caja y bancos, las inversiones de alta liquidez fácilmente convertibles en una cantidad determinada de efectivo y sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor, con un vencimiento de 3 meses o menos desde la fecha de su adquisición. Estas partidas se registran inicialmente al costo histórico, y se actualizan para reconocer su valor razonable a la fecha de presentación de estados financieros.

2.6 Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar incluyen cuentas por cobrar a clientes, a otros terceros, y a empleados. La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales o su plazo es superior a un año desde su fecha de emisión, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan, para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

2.7 Inventarios

Se clasifican como inventarios los bienes mantenidos para ser vendidos en el curso normal de la operación, en proceso de producción con vista a esa venta o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios.

Los inventarios se valúan al menor entre el costo de adquisición o fabricación y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo es determinado utilizando el método promedio ponderado.

El costo de los inventarios incluye los costos directamente relacionados con la adquisición y aquellos incurridos para darles su condición y ubicación actual, menos los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares.

IPS Clínica Salud Florida S.A. realiza la estimación de la obsolescencia y de las pérdidas físicas del inventario, considerando para ello la edad de inventario, los cambios en las condiciones de producción y venta, las disposiciones comerciales, la probabilidad de pérdida y otras variables que afectan el valor recuperable.

2.8 Otros activos financieros

Los otros activos financieros de la Entidad están compuesto por un CDT con vencimiento de 12 meses.

2.9 Otros activos no financieros

Este rubro incluye los pagos anticipados por seguros, anticipos a contratistas y proveedores, depósitos judiciales y otros anticipos, entre otros. Estos activos se miden al costo.

2.10 Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del período en el que se incurren.

2.11 Impuestos

2.11.1 Impuesto corriente

El impuesto sobre la renta para IPS Clínica Salud Florida S.A. se calcula sobre el mayor valor entre la renta presuntiva y la renta líquida fiscal, a la tasa oficial aplicable en cada año de cierre de presentación de estados financieros, para los años 2017 y 2018 una sobretasa de renta. Es reconocido como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos periodos.

Los activos y pasivos por impuestos sobre la renta corriente se compensan, para efectos de presentación, si existe un derecho legalmente exigible para ello con la misma autoridad tributaria y se tiene la intención de liquidarlos por el valor neto o a realizar el activo y liquidar el pasivo de manera simultánea.

2.11.2 Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce utilizando el método del pasivo, determinado sobre las diferencias temporarias entre las bases fiscales y el importe en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros consolidados. El pasivo por impuesto diferido se reconoce para todas las diferencias fiscales temporarias. El activo por impuesto diferido se reconoce para todas las diferencias temporarias deducibles y pérdidas fiscales por amortizar, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de ganancias fiscales futuras contra las cuales pueda compensar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que sean aplicables en la fecha de presentación del reporte al impuesto de renta durante los años en los cuales las diferencias temporales entre los valores fiscales y contables sean revertidas. El importe en libros de un activo por impuestos diferidos se somete a revisión al final de cada periodo sobre el que se informe y se reduce, en la medida que estime probable que no se dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro que permita la recuperación total o parcial del activo.

2.12 Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo incluyen el importe de los terrenos, construcciones y edificaciones, muebles, vehículos, equipos de informática y otras instalaciones de propiedad de IPS Clínica Salud Florida S.A., que son utilizados en el giro de la entidad.

La propiedad, planta y equipo se miden inicialmente al costo que incluye el precio de adquisición, los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que opere en la forma prevista por la entidad y el valor presente del costo esperado para el desmantelamiento del activo después de su uso (si los criterios de reconocimiento para una provisión se cumplen). Los costos por préstamos en que se incurren para adquirir un elemento de propiedad, planta y equipo se llevan al gasto del período. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, el costo es el valor presente de todos los pagos futuros. Los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares se deducen del costo de adquisición del activo.



Medición posterior:

Con posterioridad a su reconocimiento como activo, un elemento de propiedad, planta y equipo cuyo valor razonable pueda medirse con fiabilidad, se contabilizará por su valor revaluado, que es el valor razonable, en el momento de la revaluación, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor que haya sufrido.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. El valor residual para los elementos de propiedad, planta y equipo es cero. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Categoría	Rango
Terrenos	-
Edificaciones y construcciones	45 a 60 años
Muebles y enseres	3 a 10 años
Equipos de computación	3 a 6 años
Vehículos	4 a 8 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

2.13 Activos intangibles

La Entidad posee activos intangibles compuestos por licencias de usos de software adquiridas, que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Los activos intangibles adquiridos por separado se miden inicialmente al costo. Los desembolsos incurridos en activos intangibles generados internamente se reconocen como gastos cuando se incurre en ellos.

Los intangibles de IPS Clínica Salud Florida S.A. se amortizan a lo largo de la vida útil estimada, empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las vidas útiles que se estimaron para los activos intangibles que tienen la entidad son las siguientes:

Categoría	Rango
Licencias y Programas de informática	3 a 5 años

2.14 Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar incluyen cuentas por pagar a proveedores, a otros terceros, a empleados y por impuestos diferentes de impuestos a las ganancias. Las cuentas por pagar a proveedores y otras cuentas por pagar son pasivos financieros generalmente a corto plazo, registrados por su valor nominal, toda vez que no difieren de su valor razonable. Cuando la cuenta por pagar tiene un plazo superior a un año desde su fecha de emisión, las cuentas por pagar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

2.15 Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras corresponden a las fuentes de financiación obtenidos por la compañía, a través de créditos con entidades financieras y sobregiros. Las obligaciones financieras se miden inicialmente al precio de la transacción, neto de los costos de transacción incurridos. La diferencia entre el importe recibido y su valor principal, se reconocen en el resultado del periodo durante el tiempo de amortización de la obligación financiera, utilizando el método de tasa de interés efectiva y se incluyen en los gastos financieros.

2.16 Beneficios a los empleados

Beneficios a corto plazo

Los beneficios a los empleados a corto plazo son reconocidos como gasto cuando se presta el servicio relacionado. Se reconoce una obligación por el monto que se espera pagar si el Grupo posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad.

2.17 Otros pasivos no financieros

Este rubro incluye los anticipos recibidos de clientes, los cuales se miden al costo.

2.18 Patrimonio

El capital está compuesto por acciones ordinarias. Los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones u opciones se muestran en el patrimonio como una deducción del monto recibido, neto de impuestos.

2.19 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos ordinarios incluyen las ventas de bienes y la prestación de servicios

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, netos de rebajas y descuentos comerciales, financieros y volumen; además excluyen los impuestos a las ventas.

Los ingresos por venta de bienes se reconocen cuando los riesgos y ventajas significativos de la propiedad de los bienes se transfieren al comprador, en la mayoría de los casos, cuando se transfiere el título legal, el valor de los ingresos puede ser medido de forma fiable y es probable que los beneficios económicos de la transacción fluyan a la Entidad.

Los ingresos procedentes de la prestación de servicios, se reconocen en el período en que se realizan. Cuando la prestación de servicios está sujeta al cumplimiento de una serie de compromisos, IPS Clinica Salud Florida S.A. analiza el momento apropiado de reconocimiento. En consecuencia, los ingresos o venta de bienes pueden ser reconocidos inmediatamente cuando el servicio se considera como realizado o diferido en el período durante el cual se preste el servicio o el compromiso.

Los contratos de intermediación se analizan con base en criterios específicos para determinar cuándo la Entidad actúa en calidad de principal o de comisionista.



2.20 Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen en los resultados del ejercicio cuando ha surgido una disminución de los beneficios económicos, relacionada con una disminución de los activos o un aumento de los pasivos y su valor es medible de forma confiable.

Los costos y gastos incluyen todas las erogaciones directas incurridas y necesarias para realizar las ventas y los gastos necesarios para la prestación de los servicios, tales como depreciaciones de propiedades, planta y equipo, servicios de personal, erogaciones por contratos de prestación de servicios, reparaciones y mantenimientos, costos de operación, seguros, honorarios, arrendamientos, entre otros.

NOTA 3. Estimaciones y juicios contables significativos

En la preparación de los estados financieros adjuntos se han utilizado estimaciones realizadas por la Entidad para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- La valoración de los activos financieros para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de los mismos,
- La vida útil de las propiedades, planta y equipo e intangibles,
- La evaluación de la probabilidad de tener utilidades futuras para el reconocimiento de los activos por impuesto diferido,
- La técnica de valoración utilizada para determinar los valores razonables de los terrenos, construcciones y edificaciones

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados en la fecha de preparación de los estados financieros adjuntos, la cual puede dar lugar a modificaciones futuras en virtud de posibles situaciones que puedan ocurrir y que obligarían a su reconocimiento en forma prospectiva, lo cual se trataría como un cambio en una estimación contable en los estados financieros futuros.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El saldo del disponible a 31 de diciembre, esta detallado de la siguiente forma:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja General	\$ 173.180.086	\$ 49.709.358
Cuentas Bancarias	0	0
Efectivo y Equivalentes al efectivo	\$ <u>173.180.086</u>	\$ <u>49.709.358</u>

NOTA 5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo del disponible a 31 de diciembre, esta detallado de la siguiente forma:

Largo Plazo

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Coomeva Cooperativa	\$ 6.615.336	\$ 6.018.318
Otros activos financieros	\$ <u>6.615.336</u>	\$ <u>6.018.318</u>



NOTA 6. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2018	2017
Clientes	\$ 1.731.597.253	\$ 2.121.524.300
Prestamos y Operaciones	1.714.475	1.371.615
Ctas x Cobrar Socios Accionistas	45.863.382	45.863.382
Anticipos y Avances	6.345.335	4.527.725
Reclamaciones	5.909.021	1.561.091
Cuentas por cobrar a trabaja	28.577.377	(771.042)
Documentos por cobrar	14.754.003	11.332.207
Deudas de difícil cobro	0	4.309.543
Provisiones	0	(2.017.057)
Total Cuentas Comerciales	\$ 1.834.760.846	\$ 2.187.701.764
Activos por impuestos corrientes	217.671.301	182.932.349

NOTA 7. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2018	2017
Gastos pagados por anticipado	\$ 86.226.414	\$ 83.459.190
Otros activos	4.048.432	3.988.551
Total Otros activos no financieros	\$ 90.274.846	\$ 87.447.741



NOTA 8. PROPIEDAD. PLANTA Y EQUIPO

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	TASA DE DEPREC. ANUAL %	2018		2017	
		COSTO AJUSTADO	DEPREC. ACUMUL.	COSTO AJUSTADO	DEPREC. ACUMUL.
Construcciones y Edif.	10	\$ 2.721.242.563	\$ 1.302.294.263	\$ 2.721.242.563	\$ 1.270.045.438
Maquinaria y equipos	10	342.509.320	303.253.658	342.509.320	298.891.918
Equipo de Oficina	10	275.326.358	232.492.989	275.326.358	227.733.726
Eq. de Comp y Comun	20	531.600.592	425.219.331	522.673.492	398.624.016
Maq. Y equipo medico	10	1.636.829.273	1.057.178.987	1.612.426.913	977.431.359
Equipo de transporte	5	504.127.489	252.478.325	504.127.489	224.517.307
Depreciacion acumulada					
Total Neto		\$ 6.011.635.595	\$ 3.572.917.553	\$ 5.978.306.135	\$ 3.397.243.764
		\$2.438.718.042		\$2.581.062.371	
VALORIZACION CONSTRUCCIONES		1.462.060.601			

NOTA 9. INVENTARIOS

	2018	2017
Medicamentos	\$ 176.292.950	\$ 181.950.944
Materiales Medico QX	0	54.720
Materiales Reactivos y Lab	6.010.587	20.067.909
Materiales Odontológicos	5.523.689	17.792.406
Total Inventarios	\$ 187.827.226	\$ 219.865.979

NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

Corto Plazo

	2018	2017
Sobregiros	0	0
Banco Nacionales	\$ 488.433.159	\$ 633.266.266
Total Obligaciones Financieras	\$ 488.433.159	\$ 633.266.266

Largo Plazo

	2018	2017
Banco Nacionales	\$ 1.139.677.372	\$ 1.477.621.288
Total Obligaciones Financieras	\$ 1.628.110.531	\$ 2.110.887.554

NOTA 11. CUENTAS COMERCIALES

CEDULA	NOMBRE	2.018	2.017
42064399	VEGA URIBE ANA MILENA	71.649.190	75.733.036
900580962	SOLINSA G C SAS	62.790.090	48.564.966
16648474	ARIZA GONZALEZ LEON ED	36.816.323	49.953.788
16652015	CORTES HOOVER DE JESUS	32.550.653	12.375.591
830117139	NIPRO MEDICAL CORPORAT	19.996.786	14.963.160
14970662	BEDOYA HERNANDEZ JAIME	19.851.300	19.892.700
805013591	ANGEL DIAGNOSTICA SA	17.196.100	16.873.700
14232247	ORJUELA G JORGE LUIS	14.830.885	33.401.074
805001194	ALERE COLOMBIA SA	11.479.560	12.980.787
31834404	MONTENEGRO GARCIA TULI	10.144.094	9.174.260
890312452	ALLERS SA	8.873.671	5.038.285
900984322	EXCELLENT GROUP LIFE C	8.648.244	
900517932	MEDIVALLE SF SAS	7.874.849	5.202.352
800049469	RADIOLOGIA ESPECIALIZA	7.624.630	21.182.970
98397792	HERNANDEZ PANTOJA OSCA	6.856.000	5.518.000
890300417	CASA DENTAL GABRIEL VE	6.656.173	7.604.793
29507241	LONDONO AGUILAR ISABEL	6.600.000	6.600.000
10545533	ULLOA GOMEZ JOSE LIBOR	6.048.000	2.520.000
14949245	GUERRERO CORELLA PEDRO	5.942.473	4.344.993
10521924	MOORE RIVERA LUIS EDUA	5.777.595	6.906.823
900512976	COMERCIALIZADORA IMPOC	5.700.734	
900477984	DISTRI INSUMOS CALI SA	5.564.248	5.654.179
29182320	PANTOJA PIARPUZAN SILV	4.824.900	2.203.200
900886644	LUMIRA SAS	4.337.550	668.349
31641645	RUBIO PARADA LILIANA A	4.166.784	3.646.944
5199626	ERASO RIVAS JOSE ANTON	4.077.071	1.336.768
891380055	HOSPITAL BENJAMIN BARN	3.208.250	161.000
10528906	BURBANO ANTE MIGUEL AN	3.106.487	
93410657	LAVERDE FLOREZ FAIVER	2.413.294	
892300678	ETICOS SERRANO GOMEZ L	2.163.374	451.560
16621155	MARTINEZ MARTINEZ RICA	1.817.900	1.291.500
94425472	DELGADO SANCHEZ JULIAN	1.798.200	2.155.280
900067510	JC DISTRIBUCIONES MEDI	1.755.155	2.184.687
66864310	CASTRO CUERVO YENNI PA	1.677.600	1.168.200
890325601	ESPECIALIDADES DIAGNOS	1.451.245	
71387834	JARAMILLO ZULUAGA JUAN	1.368.886	3.144.144



18914224	OSORIO SALDAÑA JAIME A	1.332.000	1.854.000
1107043114	COLLAZOS FOLLECO CLAUD	1.264.500	2.173.500
16287725	REINA NAVARRETE ALFRED	1.188.000	
900649819	ROYAL NATURALS INTERNA	1.112.848	
16668496	LOPEZ LONDOÑO MIGUEL A	1.103.400	5.944.599
66883392	YONDA HERNANDEZ EVIDAL	991.200	1.418.800
1128054147	ORTEGA OLMOS VERONICA	820.600	1.180.600
66763910	MENDEZ JOAQUI SORAIDA	810.000	
900297153	COASPHARMA SAS	757.974	2.664.208
860005114	LINDE COLOMBIA SA	751.652	1.525.686
1114892669	COBO MARQUEZ CATALINA	747.800	1.470.400
51739111	ESCOBAR BUSTOS CARMEN	718.243	3.898.877
94275780	GOMEZ LOPEZ GUILLERMO	682.389	
31713284	HORMAZA FIGUEROA LUZ K	670.680	
29508548	RODRIGUEZ MARIN MARIA	648.000	
29508689	MUNERA ANCHICO LUZ DEI	644.800	1.614.300
94064854	LOZANO GALEANO MICHAEL	639.000	
901155318	EC MEDISCOL SAS	607.500	
800088098	ADMINISTRACION COOPERA	607.329	2.755.070
6299657	LONDONO TEJADA LUIS VI	600.000	
29504895	CANDO PERENGUEZ OLGA L	573.700	
66906169	LEIVA CUERO MONICA LUC	570.000	
805021699	EQUIPADORA MEDICA SA	558.824	
7508806	GUTIERREZ MARIO	389.150	501.500
31177051	CEBALLOS VALENCIA SONI	278.400	376.000
891380099	BENEMERITO CUERPO BOMB	250.000	2.250.000
900859623	EMCOLMED SAS	205.540	5.368.882
890901475	DISTRIBUIDORA FARMACEU	112.246	112.246
16249079	ARANGO FRANCO OSCAR	82.500	
890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	57.240	162.180
900180039	IPCA LABORATORIES LIME	56.224	
830021991	PRODUSER SAS		13.638.919
890303208	COMFANDI		9.968.787
29125313	CARDONA VALVERDE MARIA		8.371.882
900769729	LABORATORIOS BIOTEK SA		4.749.722
900464195	NEW BIOLOGY S A S		2.099.370
16887075	OSORIO SILVA EDDIE		1.830.816
31860299	JARAMILLO MERINO ANGEL		1.782.348
38559562	BERNAL GOMEZ MONICA MA		1.717.650
38554646	PEREZ PRADO JHOANNA PA		1.460.250
29504895	CANDO PERENGUEZ OLGA L		1.113.000



900319471	OPERANDO MEDICOS Y QUI		871.819
16609049	CABRERA TOBAR HAROLD		655.200
805023806	FARMAVIT EMPRESA ASOCI		621.180
890912872	ALDENTAL SA		449.090
29702683	PINTO RIVEROS MARIA LE		249.584
16256216	ALVAREZ SALDOVAL RICAR		89.100
900294380	LH SAS		31.201
CUENTAS COMERCIALES		437.470.033	467.867.855

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2018	2017
Cuentas corrientes comerciantes	\$ 118.996.303	\$ 70.587.059
Deudas con accionistas	60.000.000	60.000.000
Retención en la Fuente	10.079.874	10.982.028
Impuesto a las Ventas Retenido e Ind	0	2.497
Retención del impuesto CREE	0	8.535
Retenciones y Aportes De Nomina	70.021.900	63.164.400
Total Otras Cuentas por Pagar	\$ 259.098.077	\$ 204.744.519
Total Cuentas Comerciales y otras cxp	\$ 696.568.110	\$ 672.612.372

NOTA 12. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2018	2017
De renta y complementarios	\$ 546.818	\$ 673.507
Otros impuestos, gravados	0	0
Total Pasivos por impuestos corrientes	\$ 546.818	\$ 673.507

NOTA 13. PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2018	2017
Salarios por Pagar	\$ 15.116.869	\$ 11.674.342
Cesantías	233.100.853	221.009.589
Intereses Sobre Cesantías	27.772.288	25.827.509
Vacaciones	167.696.919	139.754.373
Pagos por compensación Flexible	26.379.066	29.638.005
Total Pasivos por beneficios a empleados	\$ 470.065.995	\$ 427.903.818



NOTA 14. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2018	2017
Otros Pasivos	\$ 40.951.683	\$ 7.433.042
Total Otros Pasivos no financieros	\$ 40.951.683	\$ 7.433.042

NOTA 15. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

UNIDAD DE NEGOCIO	2018	2017
ACTIVIDADES DE SERV. SOCIAL	5.111.945.999	4.663.602.770
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCI	1.119.351.735	1.040.571.105
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO D	717.764.969	680.483.035
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULT	407.669.321	523.986.988
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADE	404.377.986	504.625.026
UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALIZ	221.681.642	248.457.672
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO T	216.068.356	209.191.254
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFA	85.375.037	109.485.067
DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCTO	-472.927.223	-275.092.078
INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIAS	7.811.307.822	7.705.310.839

NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DISTRIBUCION

Detalle Gastos	2018	2017
Gastos de Personal	1.348.699.983	1.228.327.471
Honorarios	119.067.685	110.397.022
Impuestos y Gastos legales	19.975.456	20.032.186
Arrendamientos	57.445.550	72.572.988
Legales	3.870.974	5.577.763
Seguros	117.429.986	113.855.167
Servicios	195.574.825	169.037.565
Mantenimiento y Reparaciones	130.344.729	109.817.239
Depreciaciones	175.963.789	96.378.601
Amortizaciones	9.101.579	240.392.847
Diversos	181.424.459	171.247.742
Gastos Diversos	40.906.433	35.038.666
TOTAL	2.399.805.448	2.372.675.257



NOTA 17. INGRESOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2018	2017
Intereses	\$ 6.709.793	\$ 6.891.334
Recuperación de costos	763.375	2.208.193
Diversos	46.217.021	35.272.898
Total Ingresos Financieros	\$ 53.690.189	\$ 44.372.425

NOTA 18. GASTOS FINANCIEROS Y EXTRAORDINARIOS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2018	2017
Financieros	\$ 298.459.259	\$ 339.635.722
Provisión Cartera	110.723.818	0
Gastos Extraordinarios	2.774.834	9.917.063
Gastos Diversos	3.501.076	6.751.402
Total Gastos Financiero y extraordinarios	\$ 415.458.987	\$ 356.304.187

NOTA 19. COSTOS DE VENTA

COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO	2018	2017
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	3.061.786.765	2.938.664.034
UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	739.531.616	725.417.664
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPIT	307.134.147	270.671.845
UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	206.449.669	263.748.927
UD. FUNCIONAL DE APOYO DIA	529.794.091	600.471.249
UD. FUNCIONAL DE APOYO TER	3.135.000	27.750.500
UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	5.555.550	6.765.738
UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTO	25.266.660	26.243.727
UND.FUNCIONAL ALMACEN Y FA	11.916.700	9.679.942
TOTAL COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIO	4.890.570.198	4.869.413.626