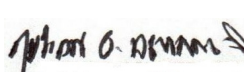


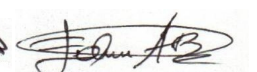
CLINICA SALUD FLORIDA S.A.
 NIT. 815.000.253-3
 MUNICIPIO: FLORIDA
 DEPARTAMENTO: VALLE DEL CAUCA
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2019
 CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2020	.DICIEMBRE 2019
1105	CAJA	24.053	12.814
1110	BANCOS	157.764	187.924
1120	CUENTAS DE AHORROS	2.030	2.030
1210	CUOTAS O PARTES DE INTERES	7.779	7.340
1305	CLIENTES	1.619.082	1.702.462
1312	PRESTAMOS Y OPERACIONES DE	1.681	1.864
1325	CTAS X COBRAR SOCIOS ACCIO	45.863	45.863
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOS	12.532	4.929
1355	ANT DE IMP Y CON SALDOS A	254.687	207.156
1360	RECLAMACIONES	16.653	30.710
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABA	172	32.711
1370	DOCUMENTOS POR COBRAR	15.707	15.276
1390	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0	0
1399	PROVISIONES	0	0
1415	MEDICAMENTOS	92.969	87.780
1420	MATERIALES MEDICO QX	0	0
1421	MATERIALES REACTIVOS Y LAB	6.419	5.433
1422	MATERIALES ODONTOLOGICOS	3.641	5.199
	TERRENOS	89.575	0
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACI	2.881.668	2.721.243
1520	MAQUINARIA Y EQUIPOS	342.509	342.509
1524	EQUIPO DE OFICINA	279.998	275.326
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNI	551.068	537.477
1532	MAQ. Y EQUIPO MEDICO CIENT	1.640.472	1.636.829
1540	EQUIPO DE TRANSPORTE	664.862	664.862
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-3.835.213	-3.776.128
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIP	0	3.452
1710	CARGOS DIFERIDOS	5.005	2.980
1910	ACCIONES	1.802.744	1.802.744
	TOTAL ACTIVOS	6.683.721	6.560.785
2105	BANCOS NACIONALES	1.505.300	1.174.253
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS	203.740	144.091
2205	NACIONALES	308.672	315.797
2305	CUENTAS CORRIENTES COMERCI	158.412	98.629
2355	DEUDAS CON ACCIONISTAS Y S	60.000	60.000
2365	RETENCION EN LA FUENTE E I	11.782	10.235
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CO	0	0
2369	RETENCION DEL IMPUESTO CRE	0	0
2370	RETENC Y APORTES NOMINA	29.187	28.300
2380	RETENC Y APORTES NOMINA	45.611	43.869
2495	OTROS IMPUESTOS, GRAVAMENE	1.046	1.106
2505	NOMINA POR PAGAR	15.418	216.245
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	257.467	232.571
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	29.685	26.575
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	248.743	196.669
2550	PAGOS POR COMPENSACION FLE	7.767	21.040
2805	ANTICIPO Y AVANCES RECIBID	12.915	44.940
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TE	14.867	9.021
	TOTAL PASIVOS	2.910.610	2.623.340
3115	APORTES SOCIALES	1.200.000	1.200.000
3205	PRIMA EN COLOCACION DE ACC	594.609	594.609
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	155.548	155.548
3605	UTILIDAD EJERCICIO	-164.334	21.897
3705	UTILIDAD ACUMULADA	184.544	162.648
3810	DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUI	1.802.744	1.802.744
	TOTAL PATRIMONIO	3.773.111	3.937.445

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas 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

CLINICA SALUD FLORIDA S.A.

NIT. 815.000.253-3

MUNICIPIO: FLORIDA

DEPARTAMENTO: VALLE DEL CAUCA

ESTADO DE RESULTADOS

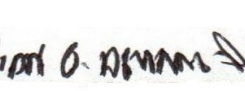
POR LOS AÑOS TERMINADOS DE 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

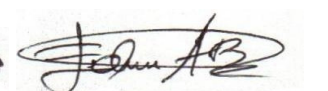
CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2020	.DICIEMBRE 2019
4	INGRESOS		
41	OPERACIONALES		
4105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	1.003.362	1.316.939
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSUL	280.388	501.069
4115	UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALI	138.330	234.754
4120	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROF	64.035	91.803
4125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	777.180	847.745
4130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	157.967	263.449
4135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCAD	382.940	502.645
4165	ACTIVIDADES DE SERV. SOCIA	4.150.983	4.381.988
4175	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCT OPERACIONALES	- 190.530 -	387.449
		6.764.655	7.752.943
4210	INTERESES	339	4.082
4250	RECUPERACION DE COSTOS Y GASTOS	17.860	-
4295	DIVERSOS	387.714	29.144
	INGRESOS	7.170.569	7.786.170
5105	GASTOS DE ADMINISTRACION	2.428.670	2.481.315
5120	DIRECCION ADMINISTRATIVA	47.265	47.115
5195	GASTOS DIVERSOS ADMINISTRACION	5.572	2.771
		2.481.507	2.531.201
5305	FINANCIEROS	250.175	250.628
5310	LEASING FINANCIERO	-	-
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.472	4.398
5320	GASTOS EXTRAORDINARIOS DE	3.407	-
5350	GASTOS DIVERSOS	522	32.086
5395	GASTOS DIVERSOS	0	-
	GASTOS NO OPERACIONALES	256.577	287.113
5405	IMPUESTOS DE RENTA Y COMPL	-	96.818
	GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	2.738.085	2.915.132
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	3.327.783	3.278.317
6110	UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	382.812	569.121
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPIT	272.445	263.127
6120	UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	87.418	179.122
6125	UD. FUNCIONAL DE APOYO DIA	494.396	513.524
6130	UD. FUNCIONAL DE APOYO TER	-	884
6145	UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	5.843	4.929
6150	UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTO	10.435	29.817
6170	UND.FUNCIONAL ALMACEN Y FA	15.686	10.301
	COSTOS	4.596.818	4.849.141
	UTILIDAD	- 164.334	21.897

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 2020

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 2020 y 31 de diciembre de 2019 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 posee un saldo de inversión en Cooperativa Coomeva.

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 2019 y 2020 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 Clínica 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>2020</u>	<u>2019</u>
Caja General	\$ 183.847.684	\$ 202.767.970
Cuentas Bancarias	0	0
Efectivo y Equivalentes al efectivo	\$ <u>183.847.684</u>	\$ <u>202.767.970</u>

NOTA 5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

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

Largo Plazo

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Coomeva Cooperativa	\$ 7.778.549	\$ 7.339.649
Otros activos financieros	\$ <u>7.778.549</u>	\$ <u>7.339.649</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:

	2020	2019
Clientes	\$ 1.619.082.452	\$ 1.702.233.913
Prestamos y Operaciones	1.681.015	1.864.137
Ctas x Cobrar Socios Accionistas	45.863.382	45.863.382
Anticipos y Avances	12.531.649	4.928.654
Reclamaciones	16.083.308	30.710.044
Cuentas por cobrar a trabaja	172.177	32.710.842
Documentos por cobrar	16.277.171	15.504.301
Deudas de difícil cobro	0	0
Provisiones	0	0
Total Cuentas Comerciales	\$ 1.711.691.154	\$ 1.833.815.273
Activos por impuestos corrientes	254.687.366	207.156.021

NOTA 7. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

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

	2020	2019
Gastos pagados por anticipado	\$ 0	\$ 3.451.924
Otros activos	5.005.006	2.979.680
Total Otros activos no financieros	\$ 5.005.006	\$ 6.431.604



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 %	2020		2019	
		COSTO AJUSTADO	DEPREC. ACUMUL.	COSTO AJUSTADO	DEPREC. ACUMUL.
Construcciones y Edif.	10	\$ 2.971.242.563	\$ 1.358.000.694	\$ 2.721.242.563	\$ 1.343.826.447
Maquinaria y equipos	10	342.509.320	310.712.234	342.509.320	307.179.224
Equipo de Oficina	10	279.998.368	241.098.530	275.326.358	236.776.326
Eq. de Comp y Comun	20	551.067.742	453.350.215	537.476.842	447.670.833
Maq. Y equipo medico	10	1.640.472.251	1.162.220.311	1.636.829.273	1.136.958.161
Equipo de transporte	5	664.862.349	309.881.289	664.862.349	303.716.727
Depreciacion acumulada					
Total Neto		\$ 6.450.152.593	\$ 3.835.263.273	\$ 6.178.246.705	\$ 3.776.127.718
		\$2.614.889.320		\$2.402.118.987	
VALORIZACION CONSTRUCCIONES			1.802.743.804		

NOTA 9. INVENTARIOS

	2020	2019
Medicamentos	\$ 92.969.245	\$ 87.780.019
Materiales Medico QX	0	0
Materiales Reactivos y Lab	6.418.529	5.432.677
Materiales Odontológicos	3.640.713	5.198.679
Total Inventarios	\$ 103.028.487	\$ 98.411.375

NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

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

Corto Plazo

	2020	2019
Sobregiros	0	0
Banco Nacionales	\$ 512.711.899	\$ 395.503.178
Total Obligaciones Financieras	\$ 512.711.899	\$ 395.503.178

Largo Plazo

	2020	2019
Banco Nacionales	\$ 1.196.327.763	\$ 922.840.750
Total Obligaciones Financieras	\$ 1.196.327.763	\$ 922.840.750

NOTA 11. CUENTAS COMERCIALES

CEDULA/NIT	NOMBRE	2.020	2.019
800088098	ADMINISTRACION COOPERATIVA	0	775.027
890312452	ALLERS SA	6.579.322	5.776.289
830025281	ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT S	33.844.845	0
901401410	BIOMEDIC HOSPICARE SAS	29.454.472	
890300417	CASA DENTAL GABRIEL VELASQUEZ	1.916.847	9.634.839
31177051	CEBALLOS VALENCIA SONIA A	107.500	929.000
900297153	COASPHARMA SAS	757.974	757.974
900512976	COMERCIALIZADORA IMPOCOR	3.218.226	0
16652015	CORTES HOOVER DE JESUS		16.937.654
900362966	DIAGNOSTICOS BIOMEDICOS SA	860.000	
828002423	DISTRIBUIDORA COLOMBIANA	6.394.700	
900477984	DISTRI INSUMOS CALI SAS		8.727.313
890901475	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA	112.246	112.246
900859623	EMCOLMED SAS	205.540	205.540
5199626	ERASO RIVAS JOSE ANTONIO		662.225
51739111	ESCOBAR BUSTOS CARMEN DEL P	4.634.326	3.188.109
890325601	ESPECIALIDADES DIAGNOSTICA		2.064.901
892300678	ETICOS SERRANO GOMEZ LTDA	5.007.400	5.570.460
900984322	EXCELLENT GROUP LIFE CARE	7.407.924	6.725.495
830057982	FARMALOGICA SA		950.625
816008308	FARMIPS LTDA	4.196.503	2.010.000
7508806	GUTIERREZ MARIO	474.150	885.850
1151943716	HERNANDEZ ARCOS HERNAN D	179.183	13.332.301
901269701	IMPORMEDICOS HOOVER SAS	24.962.551	15.622.348
900180039	IPCA LABORATORIES LIMETED	620.227	998.074
900067510	JC DISTRIBUCIONES MEDICAS	1.189.334	3.333.545
93410657	LAVERDE FLOREZ FAIVER AUGUSTO	8.959.364	3.092.711
900294380	LH SAS	1.208.000	0
860005114	MESSER COLOMBIA SA	4.265.734	1.096.512
805009936	MEDICAL TRADE DE COLOMBIA		683.900
900517932	MEDIVALLE SF SAS		1.623.490
830117139	NIPRO MEDICAL CORPORATION	27.902.745	11.726.424



900824186	ORTOPEDICOS FUTURO COLOMBIA	25.528	25.528
800158489	PERAFAN BONILLA SAS	9.614.932	
900649819	ROYAL NATURALS INTERNATIONAL	399.000	689.315
900580962	SOLINSA G C SAS		2.356.660
805013591	ANGEL DIAGNOSTICA SA	20.024.800	20.820.200
16648474	ARIZA GONZALEZ LEON EDINSON	6.658.086	22.750.978
14970662	BEDOYA HERNANDEZ JAIME	10.501.110	21.309.270
891380099	BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS CANDELARIA	1.200.000	0
1115063992	BETANCOURTH ZAPATA DIANA		907.800
1107043114	COLLAZOS FOLLECO CLAUDIA M	1.588.650	498.400
891380043	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS FLORIDA	920.895	0
1130619511	DULCE GUERRQA ROBERTO JOSE	881.100	0
94521733	ERAZO PEÑA EMERSON	801.900	0
16895883	GARCIA ARIAS HOOVER ALEJANDRO	1.904.000	0
14949245	GUERRERO CORELLA PEDRO JUAN	10.338.884	1.814.000
98397792	HERNANDEZ PANTOJA OSCAR MA	5.418.000	6.166.000
891380055	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY	2.181.600	160.200
29507241	LONDONO AGUILAR ISABEL	6.600.000	6.600.000
6299657	LONDONO TEJADA LUIS VICENTE		600.000
94512596	LONDOÑO MARIO ANDRES	1.602.000	
31308273	LOPEZ HENAO ANA LORENA		200.000
16668496	LOPEZ LONDOÑO MIGUEL ANGEL	1.774.660	3.836.167
94064854	LOZANO GALEANO MICHAEL		1.282.777
19267616	LUNA CRUZ CARLOS ARTURO	1.144.540	
16621155	MARTINEZ MARTINEZ RICARDO		1.831.620
1143853478	MEDINA GAMBOA DIEGO FERNANDO		989.800
1113621528	MEJIA RODRIGUEZ ANDRES FELIPE		1.551.377
31834404	MONTENEGRO GARCIA TULIA	3.874.227	11.228.183
10521924	MOORE RIVERA LUIS EDUARDO	6.482.658	7.207.968
14232247	ORJUELA GIL JORGE LUIS		3.039.393
1128054147	ORTEGA OLMOS VERONICA ROCIO		1.438.900
29182320	PANTOJA PIARPUZAN SILVANA		2.581.000
59681209	PINEDA ARIAS XIMENA DEL PILAR	2.558.750	2.051.450
800049469	RADIOLOGIA ESPECIALIZADA	2.881.152	5.440.819
1130610099	SANTAMARIA LOPEZ DIEGO ARMANDO	987.900	
14676728	TRIVIÑO PAZ ANDRE FELIPE	694.200	
30039860	RODRIGUEZ VIDAL KAREN LORENA		152.000



31641645	RUBIO PARADA LILIANA AMIRA		4.094.569
10545533	ULLOA GOMEZ JOSE LIBORIO	8.971.200	5.980.800
890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE		19.600
42064399	VEGA URIBE ANA MILENA	25.447.540	59.527.784
14466473	VELASCO ECHEVERRY ANDRES	911.022	
38551982	VELEZ SALAZAR VICTORIA EUGENIA	1.068.000	
66883392	YONDA HERNANDEZ EVIDALIA		1.221.100
CUENTAS COMERCIALES		308.672.469	315.796.510

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

	2020	2019
Cuentas corrientes comerciantes	\$ 158.411.513	\$ 98.628.548
Deudas con accionistas	60.000.000	60.000.000
Retención en la Fuente	11.781.627	10.234.756
Impuesto a las Ventas Retenido e Ind	0	0
Retención del impuesto CREE	0	0
Retenciones y Aportes De Nomina	74.798.100	72.169.000
Total Otras Cuentas por Pagar	\$ 304.991.240	\$ 241.302.304
Total Cuentas Comerciales y otras cxp	\$ 613.663.709	\$ 556.828.816

NOTA 12. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

	2020	2019
De renta y complementarios	\$ 1.046.241	\$ 1.106.419
Otros impuestos, gravados	0	0
Total Pasivos por impuestos corrientes	\$ 1.046.241	\$ 1.106.419

NOTA 13. PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

	2020	2019
Salarios por Pagar	\$ 15.417.918	\$ 216.244.733
Cesantías	257.466.591	232.571.028
Intereses Sobre Cesantías	29.684.899	26.574.541
Vacaciones	248.742.549	196.669.414
Pagos por compensación Flexible	7.767.201	21.039.853
Total Pasivos por beneficios a empleados	\$ 559.079.158	\$ 693.099.569



NOTA 14. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Otros Pasivos	\$ 29.308.092	\$ 55.487.691
Total Otros Pasivos no financieros	\$ 29.308.092	\$ 55.487.691

NOTA 15. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

UNIDAD DE NEGOCIO	2020	2019
ACTIVIDADES DE SERV. SOCIAL	4.150.983.160	4.381.987.999
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCI	1.003.362.097	1.316.939.467
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO D	777.179.637	847.745.266
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULT	280.387.741	501.068.500
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADE	382.940.233	502.645.393
UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALIZ	138.330.329	234.754.496
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO T	157.967.113	263.448.902
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFA	64.035.138	91.802.680
DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCTO	-190.530.436	-387.449.443
INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIAS	6.764.655.012	7.752.943.260

NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DISTRIBUCION

Detalle Gastos	2020	2019
Gastos de Personal	1.452.696.043	1.357.756.662
Honorarios	120.317.716	159.627.707
Impuestos y Gastos legales	26.756.443	25.413.572
Arrendamientos	66.635.430	63.154.302
Legales	8.556.919	5.331.642
Seguros	119.100.598	187.716.407
Servicios	179.614.657	193.598.597
Mantenimiento y Reparaciones	187.273.641	106.999.094
Depreciaciones	59.085.555	203.574.065
Amortizaciones	12.442.820	5.212.332
Diversos	196.190.290	172.930.502
Gastos Diversos	52.837.324	49.886.424
TOTAL	2.481.507.436	2.531.201.307



NOTA 17. INGRESOS FINANCIEROS

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

	2020	2019
Intereses	\$ 339.319	\$ 4.082.282
Recuperación de costos	17.860.000	0
Diversos	387.714.375	29.144.383
Total Ingresos Financieros	\$ 405.913.694	\$ 33.226.665

NOTA 18. GASTOS FINANCIEROS Y EXTRAORDINARIOS

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

	2020	2019
Financieros	\$ 250.175.011	\$ 250.628.248
Provisión Cartera	0	0
Gastos Extraordinarios	5.879.515	4.398.004
Gastos Diversos	522.567	32.086.490
Total Gastos Financiero y extraordinarios	\$ 256.577.093	\$ 287.112.742

NOTA 19. COSTOS DE VENTA

	2020	2019
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	3.327.783.230	3.278.316.584
UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	382.812.287	569.120.721
UD. FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION	272.444.760	263.127.060
UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	87.417.624	179.122.395
UD. FUNCIONAL DE APOYO DIAG	494.396.116	513.523.911
UD. FUNCIONAL DE APOYO TERAPEU	0	883.741
UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	5.842.734	4.928.836
UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTOL	10.435.048	29.817.236
UD.FUNCIONAL ALMACEN Y FACT	15.686.131	10.300.776
TOTAL COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO	4.596.817.930	4.849.141.260