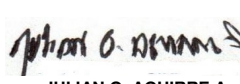
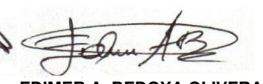


CLINICA SALUD FLORIDA S.A.  
 NIT. 815.000.253-3  
 MUNICIPIO: FLORIDA  
 DEPARTAMENTO: VALLE DEL CAUCA  
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2019 Y 2018  
 CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2019	.DICIEMBRE 2018
1105	CAJA	12.814	10.040
1110	BANCOS	187.924	162.111
1120	CUENTAS DE AHORROS	2.030	1.029
1210	CUOTAS O PARTES DE INTERES	7.340	6.615
1305	CLIENTES	1.702.462	1.731.598
1312	PRESTAMOS Y OPERACIONES DE	1.864	1.715
1325	CTAS X COBRAR SOCIOS ACCIO	45.863	45.864
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOS	4.929	6.345
1355	ANT DE IMP Y CON SALDOS A	207.156	217.671
1360	RECLAMACIONES	30.710	5.909
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABA	32.711	28.577
1370	DOCUMENTOS POR COBRAR	15.276	14.754
1390	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0	0
1399	PROVISIONES	0	0
1415	MEDICAMENTOS	87.780	176.293
1420	MATERIALES MEDICO QX	0	0
1421	MATERIALES REACTIVOS Y LAB	5.433	6.011
1422	MATERIALES ODONTOLOGICOS	5.199	5.524
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	537.477	531.601
1532	MAQ. Y EQUIPO MEDICO CIENT	1.636.829	1.636.829
1540	EQUIPO DE TRANSPORTE	664.862	504.127
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-3.776.128	-3.572.918
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICI	3.452	86.226
1710	CARGOS DIFERIDOS	2.980	4.048
1910	ACCIONES	1.802.744	1.462.061
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>6.560.785</b>	<b>6.411.108</b>
2105	BANCOS NACIONALES	1.174.253	1.521.156
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS	144.091	106.954
2205	NACIONALES	315.797	437.470
2305	CUENTAS CORRIENTES COMERC	98.629	118.996
2355	DEUDAS CON ACCIONISTAS Y S	60.000	60.000
2365	RETENCION EN LA FUENTE E I	10.235	10.080
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CO	0	0
2369	RETENCION DEL IMPUESTO CRE	0	0
2370	RETENC Y APORTES NOMINA	28.300	27.993
2380	RETENC Y APORTES NOMINA	43.869	42.029
2495	OTROS IMPUESTOS, GRAVAMENE	1.106	547
2505	NOMINA POR PAGAR	216.245	15.441
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	232.571	232.777
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	26.575	27.772
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	196.669	167.697
2550	PAGOS POR COMPENSACION FLE	21.040	26.379
2805	ANTICIPO Y AVANCES RECIBID	44.940	8.072
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TE	9.021	32.880
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>2.623.340</b>	<b>2.836.243</b>
3115	APORTES SOCIALES	1.200.000	1.200.000
3205	PRIMA EN COLOCACION DE ACC	594.609	594.609
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	155.548	155.168
3605	UTILIDAD EJERCICIO	21.897	17.900
3705	UTILIDAD ACUMULADA	162.648	145.127
3810	DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUI	1.802.744	1.462.061
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>3.937.445</b>	<b>3.574.865</b>

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

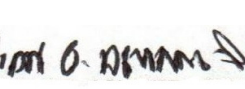
POR LOS AÑOS TERMINADOS DE 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

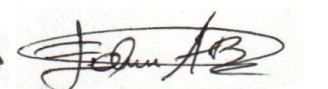
CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2019	.DICIEMBRE 2018
4	INGRESOS		
41	OPERACIONALES		
4105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	1.316.939	1.119.352
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSUL	501.069	407.669
4115	UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALI	234.754	221.682
4120	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROF	91.803	85.375
4125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	847.745	717.765
4130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	263.449	216.068
4135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCAD	502.645	404.378
4165	ACTIVIDADES DE SERV. SOCIA	4.381.988	5.111.946
4175	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCT	- 387.449 -	472.927
	OPERACIONALES	<b>7.752.943</b>	<b>7.811.308</b>
4210	INTERESES	4.082	6.710
4250	RECUPERACION DE COSTOS Y GASTOS	-	763
4295	DIVERSOS	29.144	46.217
	<b>INGRESOS</b>	<b>7.786.170</b>	<b>7.864.998</b>
5105	GASTOS DE ADMINISTRACION	2.481.315	2.358.899
5120	DIRECCION ADMINISTRATIVA	47.115	36.015
5195	GASTOS DIVERSOS	2.771	4.891
	ADMINISTRACION	<b>2.531.201</b>	<b>2.399.805</b>
5305	FINANCIEROS	250.628	298.459
5310	LEASING FINANCIERO	-	110.724
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	4.398	2.775
5320	GASTOS EXTRAORDINARIOS DE	-	407
5350	GASTOS DIVERSOS	32.086	3.908
5395	GASTOS DIVERSOS	-	-
	GASTOS NO OPERACIONALES	<b>287.113</b>	<b>415.459</b>
5405	IMPUESTOS DE RENTA Y COMPL	96.818	141.263
	<b>GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA</b>	<b>2.915.132</b>	<b>2.956.527</b>
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	3.278.317	3.061.787
6110	UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	569.121	739.532
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPIT	263.127	307.134
6120	UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	179.122	206.450
6125	UD. FUNCIONAL DE APOYO DIA	513.524	529.794
6130	UD. FUNCIONAL DE APOYO TER	884	3.135
6145	UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	4.929	5.556
6150	UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTO	29.817	25.267
6170	UND.FUNCIONAL ALMACEN Y FA	10.301	11.917
	COSTOS	<b>4.849.141</b>	<b>4.890.572</b>
	<b>UTILIDAD</b>	<b>21.897</b>	<b>17.900</b>

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 2019**

#### **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 2019 y 31 de diciembre de 2018 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 2018 y 2019 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>2019</u>	<u>2018</u>
Caja General	\$ 202.767.970	\$ 173.180.086
Cuentas Bancarias	0	0
<b>Efectivo y Equivalentes al efectivo</b>	<b>\$ <u>202.767.970</u></b>	<b>\$ <u>173.180.086</u></b>

### NOTA 5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

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

#### Largo Plazo

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Coomeva Cooperativa	\$ 7.339.649	\$ 6.615.336
<b>Otros activos financieros</b>	<b>\$ <u>7.339.649</u></b>	<b>\$ <u>6.615.336</u></b>



## NOTA 6. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Clientes	\$ 1.702.233.913	\$ 1.731.597.253
Prestamos y Operaciones	1.864.137	1.714.475
Ctas x Cobrar Socios Accionistas	45.863.382	45.863.382
Anticipos y Avances	4.928.654	6.345.335
Reclamaciones	30.710.044	5.909.021
Cuentas por cobrar a trabaja	32.710.842	28.577.377
Documentos por cobrar	15.504.301	14.754.003
Deudas de difícil cobro	0	0
Provisiones	0	0
<b>Total Cuentas Comerciales</b>	<b>\$ 1.833.815.273</b>	<b>\$ 1.834.760.846</b>
Activos por impuestos corrientes	207.156.021	217.671.301

## NOTA 7. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

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

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Gastos pagados por anticipado	\$ 3.451.924	\$ 86.226.414
Otros activos	2.979.680	4.048.432
<b>Total Otros activos no financieros</b>	<b>\$ 6.431.604</b>	<b>\$ 90.274.846</b>



## 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 %	2019		2018	
		COSTO AJUSTADO	DEPREC. ACUMUL.	COSTO AJUSTADO	DEPREC. ACUMUL.
Construcciones y Edif.	10	\$ 2.721.242.563	\$ 1.343.826.447	\$ 2.721.242.563	\$ 1.302.294.263
Maquinaria y equipos	10	342.509.320	307.179.224	342.509.320	303.253.658
Equipo de Oficina	10	275.326.358	236.776.326	275.326.358	232.492.989
Eq. de Comp y Comun	20	537.476.842	447.670.833	531.600.592	425.219.331
Maq. Y equipo medico	10	1.636.829.273	1.136.958.161	1.636.829.273	1.057.178.987
Equipo de transporte	5	664.862.349	303.716.727	504.127.489	252.478.325
Depreciacion acumulada					
<b>Total Neto</b>		<b>\$ 6.178.246.705</b>	<b>\$ 3.776.127.718</b>	<b>\$ 6.011.635.595</b>	<b>\$ 3.572.917.553</b>
		<b>\$2.402.118.987</b>		<b>\$2.438.718.042</b>	
VALORIZACION CONSTRUCCIONES		<b>1.802.743.804</b>			

## NOTA 9. INVENTARIOS

	2019	2018
Medicamentos	\$ 87.780.019	\$ 176.292.950
Materiales Medico QX	0	0
Materiales Reactivos y Lab	5.432.677	6.010.587
Materiales Odontológicos	5.198.679	5.523.689
<b>Total Inventarios</b>	<b>\$ 98.411.375</b>	<b>\$ 187.827.226</b>

## NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

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

### Corto Plazo

	2019	2018
Sobregiros	0	0
Banco Nacionales	\$ 395.503.178	\$ 488.433.159
<b>Total Obligaciones Financieras</b>	<b>\$ 395.503.178</b>	<b>\$ 488.433.159</b>

### Largo Plazo

	2019	2018
Banco Nacionales	\$ 922.840.750	\$ 1.139.677.372
<b>Total Obligaciones Financieras</b>	<b>\$ 922.840.750</b>	<b>\$ 1.139.677.372</b>

## NOTA 11. CUENTAS COMERCIALES

CEDULA	NOMBRE	2.019	2.018
800088098	ADMINISTRACION COOPERATIVA	775.027	607.329
805001194	ALERE COLOMBIA	0	11.479.560
890312452	ALLERS SA	5.776.289	8.873.671
16249079	ARANGO FRANCO OSCAR	0	82.500
890300417	CASA DENTAL GABRIEL VELASQUEZ	9.634.839	6.656.173
31177051	CEBALLOS VALENCIA SONIA A	929.000	278.400
900297153	COASPHARMA SAS	757.974	757.974
900512976	COMERCIALIZADORA IMPOCOR	0	5.700.734
16652015	CORTES HOOVER DE JESUS	16.937.654	32.550.653
900477984	DISTRI INSUMOS CALI SAS	8.727.313	5.564.248
890901475	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA	112.246	112.246
901155318	EC MEDISCOL SA	0	607.500
900859623	EMCOLMED SAS	205.540	205.540
805021699	EQUIPADORA MEDICA SA	0	558.824
5199626	ERASO RIVAS JOSE ANTONIO	662.225	4.077.071
51739111	ESCOBAR BUSTOS CARMEN DEL P	3.188.109	718.243
890325601	ESPECIALIDADES DIAGNOSTICA	2.064.901	1.451.245
892300678	ETICOS SERRANO GOMEZ LTDA	5.570.460	2.163.374
900984322	EXCELLENT GROUP LIFE CARE	6.725.495	8.648.244
830057982	FARMALOGICA SA	950.625	0
816008308	FARMIPS LTDA	2.010.000	0
7508806	GUTIERREZ MARIO	885.850	389.150
1151943716	HERNANDEZ ARCOS HERNAN D	13.332.301	0
901269701	IMPORMEDICOS HOOVER SAS	15.622.348	0
900180039	IPCA LABORATORIES LIMETED	998.074	56.224
900067510	JC DISTRIBUCIONES MEDICAS	3.333.545	1.755.155
93410657	LAVERDE FLOREZ FAIVER AUGUSTO	3.092.711	2.413.294
66906169	LEIVA CUERO MONICA LUCIA	0	570.000
860005114	LINDE COLOMBIA SA	1.096.512	751.652
900886644	LUMIRA SAS	0	4.337.550
805009936	MEDICAL TRADE DE COLOMBIA	683.900	0
900517932	MEDIVALLE SF SAS	1.623.490	7.874.849
830117139	NIPRO MEDICAL CORPORATION	11.726.424	19.996.786
900824186	ORTOPEDICOS FUTURO COLOMBIA	25.528	0
900649819	ROYAL NATURALS INTERNATIONAL	689.315	1.112.848
900580962	SOLINSA G C SAS	2.356.660	62.790.090



805013591	ANGEL DIAGNOSTICA SA	20.820.200	17.196.100
16648474	ARIZA GONZALEZ LEON EDINSON	22.750.978	36.816.323
14970662	BEDOYA HERNANDEZ JAIME	21.309.270	19.851.300
891380099	BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS CANDELARIA	0	250.000
1115063992	BETANCOURTH ZAPATA DIANA	907.800	0
10528906	BURBANO ANTE MIGUEL ANTONIO	0	3.106.487
29504895	CANDO PERENGUEZ OLGA LUCIA	0	573.700
66864310	CASTRO CUERVO YENNI P	0	1.677.600
1114892669	COBO MARQUEZ CATALINA	0	747.800
1107043114	COLLAZOS FOLLECO CLAUDIA M	498.400	1.264.500
94425472	DELGADO SANCHEZ JULIAN A	0	1.798.200
94275780	GOMEZ LOPEZ GUILLERMO ANDRES	0	682.389
14949245	GUERRERO CORELLA PEDRO JUAN	1.814.000	5.942.473
98397792	HERNANDEZ PANTOJA OSCAR MA	6.166.000	6.856.000
31713284	HORMAZA FIGUEROA LUZ KARIME	0	670.680
891380055	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY	160.200	3.208.250
71387834	JARAMILLO ZULUAGA JUAN C	0	1.368.886
29507241	LONDONO AGUILAR ISABEL	6.600.000	6.600.000
6299657	LONDONO TEJADA LUIS VICENTE	600.000	600.000
31308273	LOPEZ HENAO ANA LORENA	200.000	0
16668496	LOPEZ LONDOÑO MIGUEL ANGEL	3.836.167	1.103.400
94064854	LOZANO GALEANO MICHAEL	1.282.777	639.000
16621155	MARTINEZ MARTINEZ RICARDO	1.831.620	1.817.900
1143853478	MEDINA GAMBOA DIEGO FERNANDO	989.800	0
1113621528	MEJIA RODRIGUEZ ANDRES FELIPE	1.551.377	0
66763910	MENDEZ JOAQUI SORAIDA	0	810.000
31834404	MONTENEGRO GARCIA TULIA	11.228.183	10.144.094
10521924	MOORE RIVERA LUIS EDUARDO	7.207.968	5.777.595
29508689	MUNERA ANCHICO LUZ DEISY	0	644.800
14232247	ORJUELA GIL JORGE LUIS	3.039.393	14.830.885
1128054147	ORTEGA OLMOS VERONICA ROCIO	1.438.900	820.600
18914224	OSORIO SALDAÑA JAIME ALBERTO	0	1.332.000
29182320	PANTOJA PIARPUZAN SILVANA	2.581.000	4.824.900
59681209	PINEDA ARIAS XIMENA DEL PILAR	2.051.450	0
800049469	RADIOLOGIA ESPECIALIZADA	5.440.819	7.624.630
16287725	REINA NAVARRETE ALFREDO	0	1.188.000
29508548	RODRIGUEZ MARIN MARIA DEL P	0	648.000
30039860	RODRIGUEZ VIDAL KAREN LORENA	152.000	0
31641645	RUBIO PARADA LILIANA AMIRA	4.094.569	4.166.784
10545533	ULLOA GOMEZ JOSE LIBORIO	5.980.800	6.048.000



890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	19.600	57.240
42064399	VEGA URIBE ANA MILENA	59.527.784	71.649.190
66883392	YONDA HERNANDEZ EVIDALIA	1.221.100	991.200
<b>CUENTAS COMERCIALES</b>		<b>315.796.510</b>	<b>437.470.033</b>

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas corrientes comerciantes	\$ 98.628.548	\$ 118.996.303
Deudas con accionistas	60.000.000	60.000.000
Retención en la Fuente	10.234.756	10.079.874
Impuesto a las Ventas Retenido e Ind	0	0
Retención del impuesto CREE	0	0
Retenciones y Aportes De Nomina	72.169.000	70.021.900
<b>Total Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>\$ <u>241.302.304</u></b>	<b>\$ <u>259.098.077</u></b>
<b>Total Cuentas Comerciales y otras cxp</b>	<b>\$ <u>556.828.816</u></b>	<b>\$ <u>696.568.110</u></b>

## NOTA 12. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
De renta y complementarios	\$ 1.106.419	\$ 546.818
Otros impuestos, gravados	0	0
<b>Total Pasivos por impuestos corrientes</b>	<b>\$ <u>1.106.419</u></b>	<b>\$ <u>546.818</u></b>

## NOTA 13. PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Salarios por Pagar	\$ 216.244.733	\$ 15.116.869
Cesantías	232.571.028	233.100.853
Intereses Sobre Cesantías	26.574.541	27.772.288
Vacaciones	196.669.414	167.696.919
Pagos por compensación Flexible	21.039.853	26.379.066
<b>Total Pasivos por beneficios a empleados</b>	<b>\$ <u>693.099.569</u></b>	<b>\$ <u>470.065.995</u></b>



#### NOTA 14. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otros Pasivos	\$ 53.960.983	\$ 40.951.683
<b>Total Otros Pasivos no financieros</b>	<b>\$ 55.487.691</b>	<b>\$ 40.951.683</b>

#### NOTA 15. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

UNIDAD DE NEGOCIO	2019	2018
ACTIVIDADES DE SERV. SOCIAL	4.381.987.999	5.111.945.999
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCI	1.316.939.467	1.119.351.735
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO D	847.745.266	717.764.969
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULT	501.068.500	407.669.321
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADE	502.645.393	404.377.986
UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALIZ	234.754.496	221.681.642
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO T	263.448.902	216.068.356
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFA	91.802.680	85.375.037
DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCTO	-387.449.443	-472.927.223
<b>INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIAS</b>	<b>7.752.943.260</b>	<b>7.811.307.822</b>

#### NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DISTRIBUCION

Detalle Gastos	2019	2018
Gastos de Personal	1.357.756.662	1.348.699.983
Honorarios	159.627.707	119.067.685
Impuestos y Gastos legales	25.413.572	19.975.456
Arrendamientos	63.154.302	57.445.550
Legales	5.331.642	3.870.974
Seguros	187.716.407	117.429.986
Servicios	193.598.597	195.574.825
Mantenimiento y Reparaciones	106.999.094	130.344.729
Depreciaciones	203.574.065	175.963.789
Amortizaciones	5.212.332	9.101.579
Diversos	172.930.502	181.424.459
Gastos Diversos	49.886.424	40.906.433
<b>TOTAL</b>	<b>2.531.201.307</b>	<b>2.399.805.448</b>



## NOTA 17. INGRESOS FINANCIEROS

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

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Intereses	\$ 4.082.282.14	\$ 6.709.793
Recuperación de costos	0	763.375
Diversos	29.144.383	46.217.021
<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b>\$ 33.226.665</b>	<b>\$ 53.690.189</b>

## NOTA 18. GASTOS FINANCIEROS Y EXTRAORDINARIOS

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

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Financieros	\$ 250.628.248	\$ 298.459.259
Provisión Cartera	0	110.723.818
Gastos Extraordinarios	4.398.004	2.774.834
Gastos Diversos	32.086.490	3.501.076
<b>Total Gastos Financiero y extraordinarios</b>	<b>\$ 287.112.742</b>	<b>\$ 415.458.987</b>

## NOTA 19. COSTOS DE VENTA

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	3.278.316.584	3.061.786.765
UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	569.120.721	739.531.616
UD. FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION	263.127.060	307.134.147
UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	179.122.395	206.449.669
UD. FUNCIONAL DE APOYO DIAG	513.523.911	529.794.091
UD. FUNCIONAL DE APOYO TERAPEU	883.741	3.135.000
UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	4.928.836	5.555.550
UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTOL	29.817.236	25.266.660
UD.FUNCIONAL ALMACEN Y FACT	10.300.776	11.916.700
<b>TOTAL COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO</b>	<b>4.849.141.260</b>	<b>4.890.570.198</b>