

BIOREUMA S.A.S

NIT: 900.491.594-3

CUCUTA - NORTE DE SANTANDER

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017
(EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)**

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO EQUIVALENTE Y EFFECTIVO

	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
1105 Caja General Menores	486,147.00	1,412,526.00	-926,379.00
1110 Bancos Nacionales	155,445,030.00	63,713,210.00	91,731,820.00

Total Efectivo Equivalente y efectivo

155,931,177.00	65,125,736.00	90,805,441.00
-----------------------	----------------------	----------------------

DEUDORES COMERCIALES

1302 Clientes Nacionales Facturacion radicada	304,193,685.00	222,622,369.00	81,571,316.00
1330 Anticipo Proveedores	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00
1355 Industria y Comercio Saldo a Favor	3,272,228.00	1,060,800.00	2,211,428.00
1365 Cuentas por Cobrar Trabajadores	2,520,000.00	11,250,000.00	-8,730,000.00

TOTAL DEUDORES Comerciales

312,185,913.00	234,933,169.00	77,252,744.00
-----------------------	-----------------------	----------------------

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES

468,117,090.00	300,058,905.00	168,058,185.00
-----------------------	-----------------------	-----------------------

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

1520 Maquinaria y Equipo	3,303,100.00	3,303,100.00	0.00
1524 Equipo de Oficina	80,280,783.00	78,006,675.00	2,274,108.00
1528 Equipo de Computacion	23,433,797.00	22,472,497.00	961,300.00
1532 Equipo Medico	1,075,000.00	0.00	1,075,000.00
1540 Flota y Equipo de Transporte	203,640,000.00	203,640,000.00	0.00
1556 Plantas Electricas	10,950,000.00	4,500,000.00	6,450,000.00
1592 Depreciación Acumulada	-79,895,322.00	-42,599,835.00	-37,295,487.00

TOTAL PROP. PLANTA Y EQU.

242,787,358.00	269,322,437.00	-26,535,079.00
-----------------------	-----------------------	-----------------------

INTANGIBLES

1635 Licencias	19,741,167.00	19,741,297.00	-130.00
1698 Amortización Licencias	-1,071,000.00	0.00	-1,071,000.00

TOTAL INTANGIBLE

18,670,167.00	19,741,297.00	-1,071,130.00
----------------------	----------------------	----------------------

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES

261,457,525.00	289,063,734.00	-27,606,209.00
-----------------------	-----------------------	-----------------------

TOTAL ACTIVOS

729,574,615.00	589,122,639.00	140,451,976.00
-----------------------	-----------------------	-----------------------

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES OTRAS CXP

	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
2195 Otras Obligaciones	0.00	1,293,824.00	-1,293,824.00
2335 Costos y Gastos por Pagar	0.00	24,244,000.00	-24,244,000.00
2355 Deudas con Accionistas	0.00	101,757,787.00	-101,757,787.00
2360 Dividendos por Pagar	71,468,611.00	95,910,824.00	-24,442,213.00
2365 Retenciones por pagar	1,175,923.00	587,077.00	588,846.00
2370 Retenciones Aportes y Nómina	3,901,850.00	3,237,801.00	664,049.00

TOTAL CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

76,546,384.00	227,031,313.00	-150,484,929.00
----------------------	-----------------------	------------------------

PASIVOS POR IMPUESTOS

2404 Impuesto Renta y Complementario	5,083,304.00	5,559,512.00	-476,208.00
--------------------------------------	--------------	--------------	-------------

5,083,304.00	5,559,512.00	-476,208.00
---------------------	---------------------	--------------------

BIOREUMA S.A.S
NIT: 900.491.594-3
CUCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017
(EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)

OBLIGACIONES LABORALES

2510 Beneficios Empleados por Pagar	26,131,616.00	21,925,924.00	4,205,692.00
Total Obligaciones	26,131,616.00	21,925,924.00	4,205,692.00

PASIVOS CORRIENTES

107,761,304.00	254,516,749.00	-146,755,445.00
-----------------------	-----------------------	------------------------

TOTAL PASIVOS

107,761,304.00	254,516,749.00	-146,755,445.00
-----------------------	-----------------------	------------------------

PATRIMONIO

3105 Capital Suscrito y Pagado	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
3305 Reserva Legal	500,000.00	500,000.00	0.00
3605 Utilidades del Periodo	287,207,421.00	329,105,890.00	-41,898,469.00
3705 Utilidades Acumulados	329,105,890.00	0.00	329,105,890.00

TOTAL PATRIMONIO

621,813,311.00	334,605,890.00	287,207,421.00
-----------------------	-----------------------	-----------------------

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

729,574,615.00	589,122,639.00	140,451,976.00
-----------------------	-----------------------	-----------------------

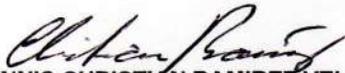

DENNIS CHRISTIAN RAMIREZ VELANDIA
Gerente


ELSA ELIZABETH ZAMBRANO CAMARGO
Contador Publico T.P. 30069-T

VIGILADO Supersalud 

BIOREUMA S.A.S
NIT: 900.491.594-3
CUCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017
(EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)

	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	VARIACION\$
INGRESOS OPERACIONALES	1,427,194,461.00	1,349,034,873.00	78,159,588.00
4110 Unidades Funcionales Consulta y Apoyo Terapeutico	1,423,271,147.00	1,342,749,723.00	80,521,424.00
4250 Otros Ingresos Incapacidades y otros	3,923,314.00	6,285,150.00	
INGRESOS NO OPERACIONALES	847,981.00	718,479.00	129,502.00
4210 Intereses Financieros	847,981.00	718,479.00	129,502.00
TOTAL INGRESOS	1,428,042,442.00	1,349,753,352.00	78,289,090.00
MENOS COSTO DE VENTAS			
6170 OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	234,670,254.00	221,098,301	13,571,953
TOTAL COSTO DE VENTAS	234,670,254	221,098,301	13,571,953
UTILIDAD BRUTA EN SERVICIOS	\$ 1,193,372,188	\$ 1,128,655,051	64,717,137
MENOS GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES			
5105 GASTOS DE ADMINISTRACION	754,119,102	609,872,725	144,246,377
5305 FINANCIEROS	10,621,665	16,999,436	-6,377,771
TOTAL GASTOS	\$ 764,740,767	\$ 626,872,161	137,868,606
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 428,631,421	\$ 501,782,890	-73,151,469
5405 IMPUESTOS RENTA	141,424,000	172,677,000	-31,253,000
3605 UTILIDAD A DISTRIBUIR	\$ 287,207,421	\$ 329,105,890	-41,898,469


DENNIS CHRISTIAN RAMIREZ VELANDIA
Gerente


ELSA ELIZABETH ZAMBRANO CAMARGO
Contador Publico T.P. 30069-T

VIGILADO Supersalud 

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Diciembre 31 de 2018
(Cifras expresadas en pesos COLOMBIANOS)

NOTA 1 ENTIDAD REPORTANTE

BIOREUMA S.A.S sociedad colombiana con domicilio en la ciudad de Cúcuta Norte de Santander, constituida mediante documento privado del 12 de Enero del 2012, inscrita el 19 de enero del 2012 bajo el número 09336615 del libro IX se constituyó la sociedad Bioreuma IPS SAS y que por acta Numero 003 de asamblea de accionistas del 17 de Julio del 2013 inscrita el 5 de agosto del 2013 bajo el número 09341510 del libro IX la sociedad cambio su nombre a BIOREUMA S.A.S, cuyo capital suscrito y pagado es de \$5.000.000.00 con un número de acciones de 1.000 a un valor nominal de \$5.000. Su objeto social es la prestación de servicios orientados al cuidado de la salud y el bienestar de sus pacientes, así como la prestación de servicios de promoción, prevención, diagnóstico, tratamientos y rehabilitación en enfermedades reumáticas, incluyendo consulta especializadas y aplicación de tratamientos y procedimientos menores relacionados al objeto social. La duración de la sociedad es Indefinida contados desde el 19 de Enero 2012.

NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS Y CARACTERISTICAS

a) Bases de preparación

Con el propósito de garantizar una preparación y presentación de información financiera de forma razonable, y de manera relevante, comprensible y confiable, se determinan las Políticas Contables de BIOREUMA S.A.S diseñadas para el reconocimiento y medición de las transacciones, los eventos y otros sucesos.

De conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y los decretos reglamentarios 2706 de diciembre 27 de 2012 , 3019 de diciembre 27 de 2013, 2548 de diciembre 12 de 2014, además de la Circular Guía 115-000003 de 2013 expedida por la Superintendencia de Salud y la Orientación Técnica 001 del Consejo Técnico de la Contaduría, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los aspectos en los que compartimos criterio y considerando la derogatoria de la anterior normatividad contable, Decretos 2649 y 2650 de 1993. Los cuales tienen vigencia hasta el 31 de diciembre de 2015, (vigencia modificada artículo 1ero, numeral 3, decreto 2548 de 2014) Bioruema S.A.S está obligada a iniciar el proceso de convergencia de los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia a las normas internacionales de información financiera (NIIF o IFRS por sus siglas en inglés) tal y como las emite el IASB (International Accounting Standards Board). Teniendo en cuenta que esta convergencia a NIIF es compleja, el Consejo Técnico de la Contaduría Pública clasifico a las compañías en tres grupos para hacer la transición, El Grupo 1 para las empresas con NIIF plenas, el grupo 2 para las Pymes y el grupo 3 para microempresas mediante la Contabilidad Simplificada.

Para lo anterior, se determinó que BIOREUMAS.AS clasifica en el GRUPO 3 (*) o Microempresas y que por consiguiente, no debe aplicar las NIIF o Normas Internacionales de Información Financiera, sino las Normas de Información Financiera local, o NIF (basadas en las NIIF para PYMES) condensadas en: EL MARCO NORMATIVO DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA LAS MICROEMPRESAS O RÉGIMEN SIMPLIFICADO DE LA CONTABILIDAD DE CAUSACIÓN PARA LAS MICROEMPRESAS, el Decreto 2706 de 2012. Este marco normativo se aplica a partir del 1° de enero de 2015, para La Entidad de Salud denominada BIOREUMA S.A.S., Identificada con NIT. 900.491.594-3 y su domicilio en la CALLE 13A 2E 87 BARRIO CAOBS en la ciudad de Cúcuta Norte de Santander.

(*) Condiciones para ser parte del Grupo 3:

1. Tener una planta de personal no superior a 10 trabajadores con contrato laboral.
2. Poseer activos totales, por valor inferior a 500 salarios mínimos mensuales legales vigentes.
3. Tener ingresos brutos anuales inferiores a 6.000 salarios mínimos mensuales legales vigentes.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

NOTA 3 POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajo las NIF para Microempresas, a menos que se indique lo contrario.

a) Instrumentos financieros

- Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo está integrado por caja, caja menor, y cuentas de ahorro.

El efectivo y equivalente de efectivo se medirá inicial y posteriormente por su valor razonable que corresponde a su valor nominal.

- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros y se reconocen inicialmente al precio de la transacción (incluyendo los costos de la transacción), excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación.

Periódicamente y siempre al cierre del año, BIOREUMA S.A.S evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

- Baja en cuentas

Un activo financiero, o una parte de este, es dado de baja en cuenta cuando:

- a) Expiran los derechos contractuales que BIOREUMA S.A.S mantiene sobre los flujos de efectivo del activo y se transfieren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo, o se retienen pero se asume la obligación contractual de pagarlos a un tercero; o
- b) Cuando no se retiene el control del mismo, independientemente que se transfieran o no sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

- Pasivos financieros

Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para BIOREUMA S.A.S.

Los instrumentos financieros se identifican y clasifican como pasivos en el reconocimiento inicial. Los pasivos financieros se miden inicialmente al precio de la transacción.

Los pasivos financieros sólo se dan de baja del balance cuando se han extinguido las obligaciones que generan o cuando se liquidan.

b) Propiedad, planta y equipo

- Reconocimiento y medición

Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Base en la vida útil de los activos a las siguientes tasas:

MAQUINARIA Y EQUIPO: 10 % ANUAL

EQUIPO DE OFICINA: 10 % ANUAL

EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN: 5 % ANUAL

EQUIPO DE TRANSPORTE 5% ANUAL

El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es adquirido por medio de un intercambio total o parcial con otro elemento de propiedades, planta y equipo o a cambio de otro activo cualquiera, el activo recibido se mide al valor razonable. Si no es posible medir el valor razonable del activo adquirido, se medirá por el importe en libros del activo entregado.

La utilidad o pérdida por el retiro y/o baja de un elemento de propiedades, planta y equipo es determinada por la diferencia entre los ingresos netos por venta, si los hay, y el valor en libros del elemento.

La utilidad o pérdida es incluida en el resultado del período.

- Depreciación

La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del período en que el activo está disponible para su uso. La base de la depreciación es el costo menos el valor residual que técnicamente hubiera sido asignado.

Las vidas útiles se asignarán de acuerdo con el periodo por el cual BIORREUMA S.A.S espere beneficiarse de cada uno de los activos. Una vez estimada la vida útil, se debe estimar también el valor residual a menos que se cumpla la condición planteada en el párrafo anterior.

Para efectos de cada cierre contable, BIORREUMA analiza si existen indicios, tanto externos como internos, de que un activo material pueda estar deteriorado.

Si existen evidencias de deterioro, BIOREUMA S.A.S analiza si efectivamente existe tal deterioro comparando el valor neto en libros del activo con su valor recuperable (como el mayor entre su valor razonable menos los costos de disposición y su valor en uso).

Cuando el valor en libros exceda al valor recuperable, se ajusta el valor en libros hasta su valor recuperable, modificando los cargos futuros en concepto de amortización, de acuerdo con su nueva vida útil remanente.

De forma similar, cuando existen indicios de que se ha recuperado el valor de un elemento de propiedades, planta y equipo, BIOREUMA S.A.S estima el valor recuperable del activo y lo reconoce en la cuenta de resultados, registrando la reversión de la pérdida por deterioro contabilizada en períodos anteriores, y ajustan en consecuencia los cargos futuros en concepto de su amortización.

En ningún caso la reversión de la pérdida por deterioro de un activo puede suponer el incremento de su valor en libros por encima de aquel que tendría si no se hubieran reconocido pérdidas por deterioro en ejercicios anteriores.

Un elemento de propiedades, planta y equipo no se clasificará como mantenido para la venta. En lugar de lo anterior, si un activo deja de ser utilizado, se evaluará su deterioro de valor. Tampoco cesará la depreciación por el hecho de que el activo esté cesante, o esté listo para uso pero no se hayan iniciado actividades de producción relacionadas con él. Situaciones como estas también se considerarán indicios de deterioro de valor.

c) Activos intangibles

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

Los activos intangibles con vida definida se amortizan en su vida económica estimada, la cual no superará 5 años, a menos que se derive una vida útil superior de un documento o Norma Legal, y sólo son sometidos a pruebas de indicios de deterioro cuando existe un evento que así lo indique necesario.

La amortización se incluye como parte de los gastos operativos netos, en las cuentas de resultados.

No se considerará ningún activo intangible como de vida útil indefinida.

- Amortización

El valor sujeto a amortización está representado por el costo histórico del activo o el valor que lo sustituya, menos su valor residual.

La amortización de un activo intangible comienza cuando el activo está disponible para ser usado.

El método de amortización usado es el lineal y el cargo por amortización de cada período es reconocido como parte del estado de resultados.

Para reconocer la pérdida por deterioro, el valor en libros de los intangibles es reducido a través del uso de una cuenta de deterioro y la pérdida es reconocida en resultados.

d) Provisiones



Son pasivos sobre los cuales existe una incertidumbre sobre su cuantía o vencimiento, siempre que esta incertidumbre no afecte la fiabilidad de la medición.

Se reconocerán como provisiones las obligaciones que presenten una probabilidad de sacrificio económico mayor al 50%.

Se reconoce como provisión el valor que resulta de la mejor estimación del desembolso requerido para liquidar la obligación a la fecha de cierre de los estados financieros, midiéndolo al valor presente de los gastos esperados necesarios para liquidar la obligación usando una tasa de descuento antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor del dinero en el tiempo y de los riesgos específicos de la obligación.

El aumento en la provisión debido al paso del tiempo se reconoce como un gasto financiero.

e) Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones BIOREUMA S.A.S.

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Se tiene como política el mantener como efectivo equivalente la Caja que corresponde a los fondos destinados para consignar y para gastos menores; Bancos representados en la totalidad de los fondos que se tienen en la cuenta corriente y de ahorros del Bancolombia.

El saldo a a31 de diciembre es \$155.931.177.00 que corresponde al siguiente detalle

ACTIVOS

EFECTIVO EQUIVALENTE Y EFECTIVO

	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
1105 Caja General Menores	486,147.00	1,412,526.00	-926,379.00
1110 Bancos Nacionales	155,445,030.00	63,713,210.00	91,731,820.00
TOTAL EFECTIVO EQUIVALENTE Y EFECTIVO	155,931,177.00	65,125,736.00	90,805,441.00

NOTA 5 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende: Deudores Clientes representado por los créditos otorgados por la Sociedad a sus clientes, clasificados según las edades y según el número de días: por vencer - de 0 a 30, de 30 a 60, de 60-90 días de Su saldo a diciembre 31 del 2018 \$304.193.685.00 no se registra deterioro debido que la cuentas por cobrar son cancelada oportunamente, el cual se discrimina así:

CUENTAS POR COBRAR

	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
1302 Clientes Nacionales Facturación radicada	304,193,685.00	222,622,369.00	81,571,316.00

NOTA 6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Comprende el valor de los bienes tangibles adquiridos para la empresa para buen desarrollo, los cuales están registrados al valor del costo de adquisición y se depreciaron por el método de línea recta, considerando una tasa anual del 10% para Maquinaria y Equipo y Equipo de Oficina y del 5% anual para Equipo de Computación y Comunicación y Equipo de Transporte:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
1520 Maquinaria y Equipo	3,303,100.00	3,303,100.00	0.00
1524 Equipo de Oficina	80,280,783.00	78,006,675.00	2,274,108.00
1528 Equipo de Computación	23,433,797.00	22,472,497.00	961,300.00
1532 Equipo Médico	1,075,000.00	0.00	1,075,000.00
1540 Flota y Equipo de Transporte	203,640,000.00	203,640,000.00	0.00
1556 Plantas Eléctricas	10,950,000.00	4,500,000.00	6,450,000.00
1592 Depreciación Acumulada	-79,895,322.00	-42,599,835.00	-37,295,487.00
TOTAL PROP. PLANTA Y EQU.	242,787,358.00	269,322,437.00	-26,535,079.00

NOTA 7 ACTIVOS INTANGIBLES

Para efectos de realizar la amortización de dicho intangible, se ha definido una vida útil de 5 años (60 meses).

En el año del 2018 se canceló el contrato de leasing financiero con opción de compra de un vehículo

El siguiente es el detalle de los activos intangibles:

INTANGIBLES	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
1635 Licencias	19,741,167.00	19,741,297.00	-130.00
1698 Amortización Licencias	-1,071,000.00	0.00	-1,071,000.00
TOTAL INTANGIBLES	18,670,167.00	19,741,297.00	-1,071,130.00

NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente:

PASIVOS CORRIENTES	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES OTRAS CXP			
2195 Otras Obligaciones Proveedores	0.00	1,293,824.00	-1,293,824.00
2335 Costos y Gastos por Pagar	0.00	24,244,000.00	-24,244,000.00
2355 Deudas con Accionistas	0.00	101,757,787.00	-101,757,787.00
2360 Dividendos por Pagar	71,468,611.00	95,910,824.00	-24,442,213.00
2365 Retenciones por pagar	1,175,923.00	587,077.00	588,846.00
2370 Retenciones Aportes y Nómina	3,901,850.00	3,237,801.00	664,049.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	76,546,384.00	227,031,313.00	-149,191,105.00

NOTA 9 PASIVOS POR IMPUESTOS

PASIVOS POR IMPUESTOS		XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
2404	Impuesto Renta y Complementario	5,083,304.00	5,559,512.00	-476,208.00
		5,083,304.00	5,559,512.00	-476,208.00

NOTA 10 OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a las obligaciones que Bioreuma SAS les adeuda a corto plazo a los empleados

OBLIGACIONES LABORALES		XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
2510	Obligaciones Laborales	26,131,616.00	21,925,924.00	4,205,692.00
	Total Obligaciones	26,131,616.00	21,925,924.00	4,205,692.00

NOTA 11 PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO:

Los saldo a 31 de Diciembre del 2018 comprendían:

CAPITAL AUTORIZADO	\$ 5.000.000.00
CAPITAL SUSCRITO	\$ 5.000.000.00
CAPITAL PAGADO	\$ 5.000.000.00

Reserva Obligatorias:

Corresponde a la Reserva legal su saldo acumulado a 31 de diciembre del 2018 es de \$500.000.00, En el proyecto de distribución de utilidades presentado a los accionistas en el año 2018 NO se hará provisión del 10% Reserva Legal.

Utilidades o Excedentes Acumulados

Corresponde a la Utilidad acumulada del 2017 las cuales no fueron decretadas sino acumuladas el valor a 31 de diciembre es de \$329.105.890.00

Utilidades del Periodo:

Corresponde a la Utilidad operacional después de la provisión del Impuesto de Renta y Complementario, el saldo a 31 de diciembre es de \$287.207.421.00 valor que se pondrá a disposición de los socios en el proyecto de distribución de utilidades.

PATRIMONIO

	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
3105 Capital Suscrito y Pagado	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
3305 Reserva Legal	500,000.00	500,000.00	0.00
3605 Utilidades del Periodo	287,207,421.00	329,105,890.00	-41,898,469.00
3705 Utilidades o Excedentes Acumulados	329,105,890.00	0.00	329,105,890.00
TOTAL PATRIMONIO	621,813,311.00	334,605,890.00	287,207,421.00

NOTA 12 INGRESOS OPERACIONALES

Este rubro comprende aquellas partidas que se obtienen como resultado del desarrollo del objeto social y se compone de la siguiente manera:

INGRESOS OPERACIONALES

	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
4110 Unidades Funcionales Consulta y Apoyo Terapéutico	1,423,271,147.00	1,342,749,723.00	80,521,424.00
4250 Otros Ingresos Incapacidades y otros	3,923,314.00	6,285,150.00	-2,361,836.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1,427,194,461.00	1,349,034,873.00	78,159,588.00

NOTA 13 INGRESOS NO OPERACIONALES

Este rubro comprende aquellas partidas que se obtienen como resultado de las partidas que no son el objeto social de la Empresa

INGRESOS NO OPERACIONALES

	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
4210 Intereses Financieros	847,981.00	718,479.00	129,502.00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	847,981.00	718,479.00	129,502.00

NOTA 14 COSTO DE VENTAS

Este rubro comprende el costo de venta de mercancía utilizados en su objeto social; así como los costos de personal relacionados con la salud. Su saldo a Diciembre 31-2018 es de \$234.670.254.00

COSTO DE VENTA PRESTACION SERVICIO

	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
6170 Otras relacionadas con la Salud	234,670,254.00	221,098,301.00	13,571,953.00
TOTAL COSTO DE VENTAS	234,670,254.00	221,098,301.00	13,571,953.00

NOTA 15 GASTOS OPERACIONALES

Representa los valores pagados y/o causados por la Sociedad por concepto de la realización de funciones generales directa con la Administración. Su saldo a 31 de Diciembre 2018 es de \$ 764.740.767.00

GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES	XII-31-2018	XII-31-2017	VARIACION
5105 Gasto de Personal	256,441,416.00	201,654,245.00	54,787,171.00
5110 Honorarios	311,698,529.00	216,438,766.00	95,259,763.00
5115 Impuestos	4,183,624.00	1,514,500.00	2,669,124.00
5130 Seguros	11,357,312.00	9,944,800.00	1,412,512.00
5135 Servicios-Públicos-Aseo-Asistencia Técnica otros	38,496,629.00	27,399,457.00	11,097,172.00
5140 Gastos Legales	3,499,071.00	2,464,264.00	1,034,807.00
5145 Mantenimiento y Reparaciones	37,092,056.00	65,044,215.00	-27,952,159.00
5150 Adecuación e Instalación	11,654,500.00	18,007,394.00	-6,352,894.00
5155 Gastos de Viaje	5,850,920.00	8,875,144.00	-3,024,224.00
5160 Depreciaciones	37,295,487.00	21,924,148.00	15,371,339.00
5165 Amortizaciones	1,071,000.00	0.00	1,071,000.00
5195 Elementos de Aseo y Cafetería	15,599,757.00	13,253,567.00	2,346,190.00
5195 Útiles de Papelería y Fotocopia	10,375,997.00	11,208,665.00	-832,668.00
5195 Casino y Restaurante	2,696,459.00	12,143,560.00	-9,447,101.00
5195 Taxis Combustible y otros	6,806,346.00	0.00	6,806,346.00
5305 Gastos Bancarios - M.G.F. Comisiones- Intereses	7,890,068.00	15,861,703.00	-7,971,635.00
5315 Costos y Gastos Ejercicios Anteriores	2,690,488.00	218,325.00	2,472,163.00
5395 Diversos	41,108.00	919,408.00	-878,300.00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	764,740,767.00	626,872,161.00	137,868,606.00

NOTA 16 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se presentan hechos posteriores después de la fecha del periodo sobre el que se informa que representen cambios significativos en la Empresa.


DENNIS CHRISTIAN RAMIREZ VELANDIA
Gerente


Elsa ELIZABETH ZAMBRANO C.
Contador Público T.P. 30069-T