CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

Calle 22 No.21-16

ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES BAJO NIIF Y NOTAS
A 31 de diciembre del 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Santa Marta, 7 de febrero de 2020

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

[redacted]

La CLINICA DE LA MUJER S.A. completó 24 años realizando esfuerzos continuos en la búsqueda permanente del cumplimiento de su misión. Contribuyendo al desarrollo de la ciudad de Santa Marta, brindando más y mejor salud para individuos de nuestra comunidad y de la región, a través de un esfuerzo por brindar servicios con el mejor desenlace clínico, una experiencia destacada para pacientes, familias y cuidadores; formando talento profesional y produciendo conocimiento útil y relevante en salud. En este año y haciendo honor a nuestra misión han pasado muchísimas cosas que quisiera recordarles y resaltar, pero solo menciono algunas en este momento por su importancia y destacando el trabajo en equipo que se viene dando:

- El crecimiento de la Clínica de la Mujer no se detiene, y es por esto que se logró la negociación y adquisición del lote adyacente a la clínica, el cual ya hace parte de los activos de la institución y será parte fundamental el proyecto ampliación y crecimiento.
- Siguiendo con la dinámica de brindar un servicio de calidad y continuando con las directrices, normatividad y leyes de la nación que establecen la necesidad de una historia clínica única y que integre toda la información del paciente, se adquirió la herramienta informática HOSVITAL, la cual se encuentra en un proceso de consolidación y aseguramiento, además de interacción y moldeamiento a los procesos en nuestra institución.
- Gracias al buen comportamiento y manejo financiero de la institución, se logró la adquisición nuevos equipos Biomédicos dentro de los que se resaltan ecógrafos, intensificador de imágenes entre otros, los cuales nos llevaran a una mejor prestación de servicios.
- Durante el 2019 se logró la consolidación en la prestación de nuevas especialidades (ortopedia, neurocirugía, otorrino, urología), las cuales fortalecieron el área de consulta externa y al tiempo lograr una mayor ocupación y producción de nuestros quirófanos.

Cordialmente,

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ
Gerente
Clínica de la Mujer Santa Marta

Consultorías

DICTAMEN REVISORIA FISCAL.

SEÑORES:
ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
CLINICA DE LA MUJER S.A

He auditado los estados financieros adjuntos de la CLINICA DE LA MUJER S.A, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos de la Entidad han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con el anexo N° 2 del Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros terminados en 31 de diciembre de 2019, fueron auditados por mí en consecuencia emito una **OPINION SIN SALVEDADES**

Fundamento de la opinión.

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990.

Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de mi informe.

Soy independiente de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros y he cumplido las demás responsabilidades de conformidad con esos requerimientos. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La dirección es responsable de la preparación y presentación de los estados financieros adjuntos de conformidad con el anexo N° 2 del Decreto 2420 de 2015 y

sus modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera.

En la preparación de los estados financieros, estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la Empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la dirección tiene intención de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Junta Directiva De **CLINICA DE LA MUJER S.A** es responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basado en mi auditoría. He llevado a cabo la auditoría de conformidad con la Parte 2, Título 1° del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2014, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría – NIA. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990 siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990, aplique mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

También:

• Identifiqué y valoré los riesgos de incorrección material en los estados financieros, estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo, debida a fraude o error, diseñé y apliqué procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtuve evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

• Evalué la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.

• Concluí sobre lo adecuado de la utilización, por la dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en la evidencia de auditoría obtenida, concluí sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre material, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que exprese una opinión modificada.

• Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento. Comuniqué con los responsables del gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifique en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Además, informo que durante el año 2019, **CLINICA DE LA MUJER S.A**, ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las

operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Junta de Socios y Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente; el informe de gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los estados financieros separados, y la Compañía ha efectuado la liquidación y pago oportuno al Sistema de Seguridad Social Integral. Los administradores dejaron constancia en el informe de gestión de que no entorpecieron la libre circulación de las facturas de sus proveedores de bienes y servicios.

Opinión sobre control interno y cumplimiento legal y normativo

Además, el Código de Comercio establece en el artículo 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno.

Mi trabajo se efectuó mediante la aplicación de pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y normativas por la administración de la entidad, así como del funcionamiento del proceso de control interno, el cual es igualmente responsabilidad de la administración. Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo utilicé los siguientes criterios:

- Normas legales que afectan la actividad de CLINICA DE LA MUJER S.A;
- Estatutos de la clínica;
- Actas de asamblea y de junta directiva
- Otra documentación relevante.

Para la evaluación del control interno, utilicé como criterio el modelo COSO, con sus cinco componentes. Este modelo no es de uso obligatorio para la compañía, pero es un referente aceptado internacionalmente para configurar un proceso adecuado de control interno.

El control interno de una entidad es un proceso efectuado por los encargados del gobierno corporativo, la administración y otro personal, designado para proveer razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

El control interno de una entidad incluye aquellas políticas y procedimientos que

(1) permiten el mantenimiento de los registros que, en un detalle razonable, reflejen en forma fiel y adecuada las transacciones y las disposiciones de los activos de la entidad;

(2) proveen razonable seguridad de que las transacciones son registradas en lo necesario para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con el marco técnico normativo aplicable al **Grupo N° 2,** que corresponde a la NIIF para las PYMES, y que los ingresos y desembolsos de la entidad están siendo efectuados solamente de acuerdo con las autorizaciones de la administración y de aquellos encargados del gobierno corporativo; y

(3) proveer seguridad razonable en relación con la prevención, detección y corrección oportuna de adquisiciones no autorizadas, y el uso o disposición de los activos de la entidad que puedan tener un efecto importante en los estados financieros.

También incluye procedimientos para garantizar el cumplimiento de la normatividad legal que afecte a la entidad, así como de las disposiciones de los estatutos y de los órganos de administración, y el logro de los objetivos propuestos por la administración en términos de eficiencia y efectividad organizacional.

Debido a limitaciones inherentes, el control interno puede no prevenir, o detectar y corregir los errores importantes. También, las proyecciones de cualquier evaluación o efectividad de los controles de periodos futuros están sujetas al riesgo de que los controles lleguen a ser inadecuados debido a cambios en las condiciones, o que el grado de cumplimiento de las políticas o procedimientos se pueda deteriorar.

Esta conclusión se ha formado con base en las pruebas practicadas para establecer si la entidad ha dado cumplimiento a las disposiciones legales y estatutarias, y a las decisiones de la asamblea y junta directiva, y mantiene un sistema de control interno que garantice la efectividad y eficiencia de las operaciones, la confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables. Las pruebas efectuadas, especialmente de carácter cualitativo, pero también incluyendo cálculos cuando lo consideré necesario de acuerdo con las circunstancias, fueron desarrolladas por mí durante el transcurso de mi gestión como revisor fiscal y en desarrollo de mi estrategia de revisoría fiscal para el periodo. Considero que los procedimientos seguidos en mi evaluación son una base suficiente para expresar mi conclusión.

Consultorías S.A.S.

Opinión sobre el cumplimiento legal y normativo

En mi opinión, Clínica de la mujer S.A ha dado cumplimiento a las leyes y regulaciones aplicables, así como a las disposiciones estatutarias, de la asamblea de accionistas y de la junta directiva, en los aspectos importantes.

Opinión sobre la efectividad del sistema de control interno

En mi opinión, el control interno es confiable, en los aspectos importantes. de acuerdo a la estructura de la Clínica de la Mujer S.A y la evaluación de procesos administrativos y financieros

Cristian Coronado B.

CHRISTIAN JESÚS CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. N° 220139-T
Designado por R&R Consultorías S.A.S.

CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

LOS SUSCRITOS REPRESENTATE LEGAL Y CONTADOR DE LA SOCIEDAD CLINICA DE LA MUJER S.A. NIT. 819.000.364 – 7

CERTIFICAMOS QUE

Hemos preparado los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas; y el Estado de Flujos de Efectivo, a 31 de diciembre de 2019, de acuerdo con la Ley 222 de 1995 (Modifica Código de Comercio) y el Decreto 1406/1999 (Reglamentario de la Ley 100 de 1993) y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por lo cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia; incluyendo sus correspondientes Notas y Revelaciones; que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 de diciembre de 2019; así como los Resultados de sus Operaciones y además:

Las cifras incluidas y debidamente soportadas, son fielmente tomadas de los registros contables (libros oficiales y auxiliares respectivos del software contable HOSVITAL-FINANCIERO). Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos de acuerdo a la información y documentos dispuestos. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas corte a 31 de diciembre del 2019, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros ; y,

Los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015, 2131 de 2016 y 2170 de 2017 que modifican el decreto 2420 de 2015.

No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto sobre los estados financieros enunciados.

La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Dec... pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

La empresa ha cumplido con el pago y presentación de los Declaraciones tributarias de Retención en la Fuente, Auto retención Renta, Retención de ICA y Declaración de ICA; de acuerdo a las normas tributarias nacional y distrital; igualmente para el mes de mayo de 2019 se envió a la DIAN la información exógena correspondiente a la vigencia del año 2018.

Al mes de diciembre de 2019, se ha enviado la información financiera requerida por el Departamento Administrativo Nacional de Estadísticas - DANE, correspondiente al año 2018 y diciembre de 2018; y del año 2019 correspondiente a los meses de enero a noviembre.

Para el mes de enero, febrero y abril de 2019, se enviaron los reportes financieros año 2018, requeridos por la Superintendencia Nacional de Salud, de acuerdo a Circular Externa No.000016 del 4 de noviembre de 2016 y Circular Única No.047 de 2007 y sus modificaciones.

Para el mes de abril se presentó la declaración de renta vigencia 2018 dentro de la fecha establecida, arrojando un impuesto a cargo de $400.330.000 + sobretasa 2018 $16.525.000 + anticipo sobretasa 2019 $0 – anticipo sobretasa 2018 $8.749.000 – saldo a favor renta 2017 $8.100.000 – autor retenciones 2018 $116.418.000 – retenciones que nos practicaron (*certificadas*) $300.909.000 = **saldo a favor 2018 $17.321.000**.

Para el mes de julio de 2019, se enviaron los reportes financieros con corte a junio de 2019, requeridos por la Superintendencia Nacional de Salud, de acuerdo a Circular Externa No.000016 del 4 de noviembre de 2016 y Circular Única No.047 de 2007 y sus modificaciones.

Las Obligaciones Financieras al cierre a 31 de diciembre de 2019, que se tienen con los bancos (***Banco BBVA, Davivienda y Banco de Occidente***), se encuentran al día.

Al cierre de los estados financieros correspondiente a la vigencia del año 2019, no se tiene conocimiento o evidencias de requerimientos por deudas o sanciones por parte de los organismos de control y vigilancia (Superintendencia Nacional de Salud), Departamento Nacional de Estadísticas (DANE), Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN) y la Alcaldía Distrital de Santa Marta (Secretaria de Hacienda).

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ
Representante Legal
C.C. 85.461.837

ARAMIS R. TURIZZO PARODY
Contador Público
T.P. 167559 – T J.C.C.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

1. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA LAS PYMES

Los estados financieros de la **CLINICA DE LA MUJER S.A**, entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2420 de 2015 y sus posteriores modificaciones. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

Las normas que aplico son:

SECCIÓN	TEMA	APLICA
Sección 3	Presentación de estados Financieros	X
Sección 4	Estado de Situación Financiera	X
Sección 5	Estado de Resultados Integral y Estado de Resultados	X
Sección 6	Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas	X
Sección 7	Estado de Flujos de Efectivo	X
Sección 8	Notas a los Estados Financieros	X
Sección 10	Políticas Contables, Estimaciones y Errores	X
Sección 11	Instrumentos Financieros Básicos	X
Sección 12	Otros Temas relacionados con los Instrumentos Financieros	X
Sección 13	Inventarios	X
Sección 17	Propiedades, Planta y Equipo	X
Sección 18	Activos Intangibles distintos a la Plusvalía	X
Sección 21	Provisiones y Contingencias	X
Sección 22	Pasivos y Patrimonio	X
Sección 23	Ingresos de Actividades Ordinarias	
Sección 25	Costos por Préstamos	

Sección 27	Deterioro del Valor de los Activos	X
Sección 28	Beneficios a los empleados	X
Sección 29	Impuesto a las Ganancias	X
Sección 32	Hechos Ocurridos después del Período en que se Informa	X
Sección 35	Transición de las NIIF para Pymes	x

2. ENTIDAD QUE REPORTA Y ÓRGANOS DE DIRECCIÓN

CLINICA DE LA MUJER S.A., fue constituida el 18 de Octubre de 1995 por Escritura Publica No. 0003675 de la Notaria Segunda de Santa Marta, cuyo objeto principal es la Prestación y Venta de Servicios Sociales y de Salud (hospitalarios, ambulatorios, quirúrgicos, laboratorio clínico general, imágenes diagnósticas, consulta externa, medicina general y especializada y demás servicios concernientes a la salud humana); enfocada principalmente en la atención de la mujer y el recién nacido. Su duración legal se extiende hasta el 30 de diciembre 2050. La última reforma estatutaria se efectuó con la escritura pública No. 0001072 de la Notaria Primera de Santa Marta, por medio de la cual se transformó la Sociedad de Limitada en Anónima. La Sociedad tiene su domicilio principal en la Calle 22 No. 21-16 Esquina, Avenida Santa Rita, en el Municipio de Santa Marta, Departamento del Magdalena, Republica de Colombia. La sociedad se encuentra identificada ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales con el NIT. 819.000.364-7 actualizado el 30 de julio de 2019. La sociedad se encuentra matriculada ante la Cámara de Comercio de su domicilio principal, cuya última renovación se efectuó el 30 de enero de 2019, como consta en el Certificado de Existencia y Representación Legal de la Sociedad.

Los órganos de administración de la Entidad son: **Asamblea** General de Accionistas, Junta Directiva y Representante Legal.

3. BASE DE PREPARACIÓN

a) Marco Técnico Normativo.

Los estados financieros de CLINICA DE LA MUJER S.A. a 31 de diciembre de 2019, se presentarán según Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF o IFRS) adoptadas para su utilización en Colombia (Decreto 2420 de 2015 y sus posteriores modificaciones), y representará la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales, las que serán aplicadas de manera uniforme. La preparación de los estados financieros bajo NIIF exige el uso de estimaciones criterios contables; como también exige a la administración, que ejerza su juicio en el proceso aplicar las políticas contables de la empresa.

Las NIIF aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Financiera para Pymes, en adelante NIIF para Pymes, emitida por el Consejo Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB).

inglés) en el año [illegible] normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales. Durante el 2016 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las NIIF y a partir del 2017 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

4. SUPUESTOS CONTABLES LA CLINICA DE LA MUJER

Para elaborar sus estados financieros, los estructura bajo los siguientes supuestos contables:

1) **Base de acumulación (o devengo)**: La entidad reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los períodos con los cuales se relacionan.

2) **Negocio en marcha**: La entidad preparará sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la empresa, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.

5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS APLICADAS

Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de l contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualq afectado.

Importancia relativa o materialidad

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

En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 4% con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0.4% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

Moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son trasladadas a pesos colombianos usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de la transacción. Activos y pasivos monetarios en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de corte del estado de situación financiera. Los ingresos y gastos incurridos en moneda extranjera, así como los flujos de efectivo se reconocen a la tasa de cambio del día en el cual estas transacciones tienen lugar. Las ganancias o pérdidas que resulten en el proceso de conversión de transacciones en moneda extranjera son incluidas en el estado de resultados.

Instrumentos financieros

- Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos.

Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres (3) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor; se valoran con el método del costo amortizado, que se aproxima a su valor razonable por su corto tiempo de maduración y su bajo riesgo.

- Activos financieros

En su reconocimiento inicial los activos financieros se miden al valor razonable; adicionando los costos de transacción para los activos financieros clasificados en la categoría de costo amortizado, cuand estos son materiales. Después del reconocimiento inicial, los activos financieros se recono acuerdo a su clasificación inicial al valor razonable o al costo amortizado.

Los activos financieros se clasifican al costo amortizado o al valor razonable, depen de negocio establecido para gestionar los activos financieros y también de las flujos de efectivo contractuales que corresponderán a este tipo de activos.

La Administración clasifica el activo financiero al costo amortizado con base en el modelo de negocio definido para la transacción.

La Administración clasifica al costo amortizado un activo financiero cuando la transacción procura obtener los flujos de efectivo contractuales y las condiciones contractuales dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el valor del capital pendiente. Los activos financieros que no son clasificados a costo amortizado se clasifican a valor razonable con cambios en resultados, cuyos cambios posteriores en la medición del valor razonable se reconocen en el estado de resultados como ingreso o costo financiero según corresponda.

Los activos financieros se clasifican al costo amortizado o al valor razonable dependiendo del modelo de negocio para gestionar los activos financieros y de las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero; cuando el activo financiero se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de efectivo contractuales y las condiciones contractuales dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el valor del capital pendiente, se clasifica al costo amortizado.

Una inversión en un instrumento de capital de otra entidad que no sea mantenida para negociar se clasifica al valor razonable con cambios en el patrimonio.

Los cambios posteriores en la medición del valor razonable se presentan en el patrimonio dentro de otro resultado integral. Sin embargo en circunstancias concretas cuando no es posible obtener información suficiente para determinar el valor razonable, el costo es la mejor estimación del valor razonable. Los dividendos procedentes de esa inversión se reconocen en el resultado del período, cuando se establece el derecho a recibir el pago del dividendo.

- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado ya que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales; y las condiciones contractuales de las mismas dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital e intereses sobre el valor del capital pendiente.

Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad 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 la Entidad mantiene sobre los flujos de efect
se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo, o
asume la obligación contractual de pagarlos a un tercero.

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.

Respecto del efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido, uno cualquiera de ellos se da de baja cuando no se dispone de los saldos en cuentas corrientes o de ahorros, cuando expiran los derechos sobre los equivalentes de efectivo o cuando dicho activo financiero es transferido.

Una cuenta por cobrar se da de baja, o bien por su cancelación total o porque fue castigada, en éste último caso habiéndose previamente considerado de difícil cobro y haber sido debidamente estimado y reconocido su deterioro.

- 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 la Entidad, o un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios de la entidad.

Los instrumentos financieros se identifican y clasifican como instrumentos de patrimonio o pasivos en el reconocimiento inicial. Los pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable; para los pasivos financieros al costo amortizado, los costos iniciales directamente atribuibles a la obtención del pasivo financiero son asignados al valor del pasivo en caso de ser materiales. Después del reconocimiento inicial, los pasivos financieros se reconocen al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

Los pagos de dividendos sobre instrumentos financieros que se han reconocido como pasivos financieros, se reconocen como gastos; la ganancia o pérdida relacionada con los cambios en el importe en libros de un pasivo financiero se reconoce como ingresos o gastos en el resultado del ejercicio.

Los pasivos financieros sólo se dan de baja del balance cuando se han extinguido las obligaciones que generan, cuando se liquidan o cuando se readquieren (bien sea con la intención de cancelarlos, bien con la intención de recolocarlos de nuevo).

- Capital social

La emisión de instrumentos de patrimonio, se reconoce como un incremento en el capital social, por el valor razonable de los bienes o recursos recibidos en la emisión.

Los costos de transacción se tratan contablemente como una deducción del patrimonio, por un valor neto de cualquier beneficio fiscal relacionado, en la medida que sean costos incrementales atribuibles a la transacción de patrimonio, tales como los costos de registro y otras tasas cobradas por los reguladores o supervisores, los importes pagados a los asesores legales, contables y otros asesores profesionales, los costos de impresión y los de timbre relacionados con el mismo.

Cuando se readquieren instrumentos de patrimonio propios, la contraprestación pagada y los costos relacionados se deducen del patrimonio.

No se reconoce ninguna pérdida o ganancia en el resultado del ejercicio derivada de la compra, venta, emisión o amortización de los instrumentos de patrimonio propios. Estas acciones propias son adquiridas y poseídas por la Entidad o por otros miembros del grupo consolidado.

La distribución de dividendos a los tenedores de un instrumento de patrimonio son cargados directamente contra el patrimonio, por una cuantía equivalente al valor razonable de los bienes a distribuir, neta de cualquier beneficio fiscal relacionado.

Inventarios

Inventario de productos terminados

Medición inicial

- La sociedad medirá sus inventarios terminados al costo, que incluirá todos los costos de producción necesarios para la terminación del producto. (Sección 13, p.13.16)

- Se clasificarán e incluirán en el estado de situación financiera los inventarios como activo corriente, ya que se mantiene el producto terminado con fines de negociación. (Sección 4, p.4.5)

Medición posterior.

- Los inventarios se medirán al importe menor entre el costo y el precio de venta estimados menos los costos de terminación y venta, esto es su valor neto realizable. (Sección 13, p.13.4).

- La entidad, utilizará para el cálculo del costo de los inventarios, el método del promedio ponderado.

- Se efectuará un inventario físico al final de cada ejercicio contable para cada artículo.

- En los estados financieros se revelará: La fórmula de costo utilizada para medir los inventarios, el importe total en libros de los inventarios y los importes en libros según la clasificación apropiada para la entidad, el importe de los inventarios reconocido como gasto durante el período. (Sección13, p.13.22).

- Se mostrará por separado importes de inventarios: que se mantiene para la venta en el curso normal de las operaciones, en proceso de producción para posteriormente venderse, en forma de materiales o suministros para ser consumidos en el proceso de producción.(Sección 4, p.4.11 c))

Obsolescencia y deterioro en el valor de los inventarios

Medición inicial

- La entidad, evaluará en cada fecha sobre la que se informa si ha habido un deteri
inventarios, realizando una comparación entre el valor en libros de cada parti
su precio de venta menos los costos de terminación y venta.

- Al realizar la [illegible]ón anteriormente indicada, el inventario refleja un deterioro de valor, ser educirá el importe en libros del inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta, reconociendo esta pérdida por deterioro de valor en resultados. (Sección 27, p.27.2).

Medición posterior

- La entidad evaluará en cada período posterior al que se informa, el precio de venta menos los costos de terminación y venta de los inventarios.

- Cuando se identifique un incremento de valor en el precio de venta menos los costos determinación y venta, se revertirá el importe del deterioro reconocido. (Sección 27, p. 27.4).

- En los estados financieros se revelará: El importe de las pérdidas por deterioro del valor reconocidas o revertidas en resultados durante el período (Sección 13, p.13.22).

- Se revelará la partida o partidas del estado de resultado integral y del estado de resultados en las que se revirtieron pérdidas por deterioro del valor; y las pérdidas por deterioro del valor reconocido en resultados durante el período. (Sección 27, p.27.32).

Propiedad, planta y equipo

La entidad aplicara los criterios de medición y reconocimiento, como políticas a las siguientes clases de propiedades:

- Terrenos
- Edificaciones y construcciones
- Maquinaria y Equipo
- Equipo de Oficina –Muebles y enseres
- Equipo médico científico
- Depreciación
- Acueductos plantas y redes
- Equipo de cómputo y comunicaciones

Reconocimiento y medición

La entidad reconocerá una partida como elemento de propiedades planta y equipo, cuando cumpla con las siguientes condiciones:

- Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el ele
- El costo del elemento puede medirse con fiabilidad.
- Se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, terceros o con propósitos administrativos.
- Se esperan usar durante más de un periodo de un (1) año.

Los elementos que cumplan con los anteriores requisitos también deberán cumplir con los siguientes criterios de materialidad individualmente considerados:

- Todo terreno y edificación se activa independiente sea cual sea su valor.
- Los equipos de cómputo y comunicación cuando superen de 1 SMLV
- Maquinaria y equipo cuando superen de $ 1 SMLV
- Los equipos medico científicos cuando superen de 1 SMLV
- Los elementos tales como piezas de repuestos, equipo de mantenimiento permanente y Equipo auxiliar se reconocerá Como un activo cuando exceda un valor de 1 SMLV.
- Muebles y Equipos de oficina cuando superen de 1 SMLV.
- Todos los vehículos y equipos de transporte se activarán. Los activos que no cumplan con los montos de materialidad estipulados, deberán ser contabilizados como gastos, aunque podrán controlarse mediante inventarios administrativos.
- Las piezas de repuesto importantes y el equipo de mantenimiento permanente son Propiedades, planta y equipo cuando la entidad espera utilizarlas durante más de un periodo (1 año); o cuando solo pueden ser utilizados con relación a un elemento de propiedades, planta y equipo.

Los terrenos y edificios se contabilizarán por separado, así se hayan adquirido de forma Conjunta. Para el reconocimiento inicial se medirá o reconocerá por su costo de adquisición. En el reconocimiento posterior se registrara a cada partida el valor determinado en caso, de no lograrse la identificación por separado se llevara un 30% del costo del inmueble a valor como terrenos.

Periodo de depreciación:

La depreciación de un activo comenzará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia.

La depreciación de un activo cesa cuando se da de baja en cuentas.

La depreciación no cesará cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso activo, a menos que se encuentre depreciado por completo. Sin embargo, si se utilizan métodos de depreciación en función del uso, el cargo por depreciación podría ser nulo cuando no tenga lugar ninguna actividad de producción.

Vida útil:

Para determinar la vida útil de un activo, la entidad deberá considerar todos los factores siguientes:

a. La utilización prevista del activo. El uso se evalúa por referencia a la capacidad o al producto fí... que se espere del Mismo.

b. El desgaste físico esperado, que dependerá de factores operativos tales como el núm... trabajo en los que se utilizará el activo, el programa de reparaciones y mantenimi... cuidado y conservación mientras el activo no está siendo utilizado.

c. La obsolescencia técnica o comercial procedente de los cambios o mejoras en la producción, o de los cambios en la demanda del mercado de los productos o servicios que se obtienen con el activo.

d. Los límites legales o restricciones similares sobre el uso del activo, tales como las fechas de caducidad de los contratos de arrendamiento relacionados.

Para el reconocimiento inicial se estipula la siguiente vida útil para su reconocimiento:

Equipos de computación y comunicación: **6 años**
Edificaciones y construcciones: **100 años**
Mobiliario y enseres: **10 años**
Maquinaria y equipo: **15 años**
Equipos menores: **3 años**
Equipo Médico Científico: **13 años**
Planta y Redes: **12 años**

Activos intangibles

Medición inicial

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

• La entidad. Medirá inicialmente un activo intangible al costo. (Sección 18, p.18.9).

• La empresa medirá los activos intangibles que ha adquirido de forma separada al precio de adquisición (incluye aranceles de importación y los impuestos no recuperables después de deducir los descuentos y rebajas comerciales) y cualquier otro costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto. (Sección 18, p.18.10).

• La entidad medirá al valor razonable todos los activos intangibles adquiridos mediante una subvención de gobierno en la fecha en la que se recibe. (Sección 18, p.18.12).

• La entidad medirá un activo intangible al valor razonable, cuando este ha sido adquirido a cambio de uno o varios activos no monetarios o una combinación de activos monetarios y no monetarios. (Sección 18, p.18.13).

• La empresa medirá al valor en libros del activo entregado, un activo intangible adquirido a cambio de uno o varios activos o una combinación de activos monetarios y no monetarios, solo si la transacción no posee carácter comercial y no puede medirse con fiabilidad el valor razonable del activo recibido del entregado. (Sección 18, p.18.13).

• La entidad, reconocerá como gasto los desembolsos incurridos en las activid
investigación de un activo intangible generado internamente. (Sección 18, p.18.

Medición posterior

• La Empresa medirá los activos intangibles después de su reconocimiento inicial, al costo menos cualquier amortización acumulada y pérdida por deterioro de valor. (Sección 18, p.18.18).

• La entidad reconocerá la vida útil de un activo intangible como finita, y si no puede realizar una estimación fiable de la vida útil, se supondrá que la vida útil es de diez años. (Sección 18, p.18.19 y 18.20).

• La compañía reconocerá como un gasto el cargo por amortización, al período contable al que se informa, el cual se obtiene distribuyendo el importe depreciable del activo intangible a lo largo de su vida útil. (Sección 18, p.18.21).

• La empresa iniciará la amortización del activo intangible cuando él, se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para ser usado y finaliza cuando dicho activo se da de baja. (Sección18, p.18.22).

• Se utilizará como método de amortización, el método lineal, el cual se prevé reflejará el consumo de los beneficios económicos futuros que se derivan de los activos intangibles. (Sección 18, p.18.22).

• La sociedad considerará un valor residual de cero para los activos intangibles, siempre y cuando no exista un compromiso de venta al final de su vida útil o un mercado activo para tipo de activo. (Sección 18, p.18.23).

• La entidad dará de baja en cuentas un activo intangible y reconocerá una ganancia o pérdida en el resultado del período contable que se informa, en la disposición o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por el uso o disposición del activo. (Sección 18, p.18.26).

• Se debe revelar para cada clase de activo intangible lo siguiente: las vidas útiles o las tasas de amortización utilizadas, los métodos de amortización utilizados, el importe en libros bruto y cualquier amortización acumulada, tanto al principio como al final de cada período del que se informa, las partidas, en el estado de resultados integral en las que está incluida cualquier amortización de los activos intangibles, el importe de las pérdidas por deterioro de valor reconocidas en resultados durante el período, el importe de las reversiones de pérdidas por deterioro de valor reconocidas en resultado durante el período. (Sección 18, p.18.27).

Deterioro del valor de un activo intangible Medición inicial

• La entidad registrará una pérdida por deterioro para un activo intangible, cuando el importe en [illegible] de dicho activo es superior a su importe recuperable. (Sección 27, p.27.1).

• La entidad reconocerá cualquier pérdida por deterioro de un activo intangible [illegible] período contable que se produzca. (Sección 27, p.27.6).

• La empresa realizará a la fecha sobre la que se informa en el período, una valuación para determinar la existencia de deterioro de valor; si existe, deberá estimar el importe recuperable del activo intangible valuado. (Sección 27, p.27.7).

• La compañía considerará los siguientes factores para indicio de la existencia de deterioro de valor: (Sección 27, p.27.9).

• Si el valor del mercado ha disminuido o la tasa de interés ha incrementado.

• Cambios al entorno legal, económico o del mercado en el que ópera.

• Evidencia de obsolescencia y cambios en el uso del activo.

• El rendimiento económico del activo se prevé peor de lo esperado Medición posterior.

• La entidad deberá revisar y ajustar la vida útil, el método de amortización o el valor residual del activo intangible si existen indicios que el activo posee deterioro del valor. (Sección 27, p.27.10).

• Se evaluará a la fecha sobre la cual se informan los estados financieros, los activos intangibles que en periodos anteriores se reconoció una pérdida por deterioro, la cual puede haber desaparecido o disminuido. (Sección 27, p.27.29).

• La empresa reconocerá la reversión de pérdida por deterioro en el resultado del período contable en el cual se presentaron los indicios que ha desaparecido o disminuido el deterioro del valor (Sección 27, p.27.30 b).

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 10 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.

Activos no financieros

Para mantener los activos no financieros contabilizados por un valor que no sea superio
recuperable, es decir, que su valor en libros no exceda el valor por el que se puede recu
su utilización continua o de su venta, se evalúa en cada fecha de cierre de los e
individuales o en cualquier momento que se presenten indicios, si existe evidencia

Si existen indicios de deterioro, estima el valor recuperable del activo, el cual se mide al mayor entre el valor razonable del activo menos el costo de venderlo y el valor en uso; si el valor en libros excede el valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro.

La pérdida por deterioro del valor se reconoce inmediatamente en el estado de resultados.

Si se presenta un cambio en las estimaciones usadas para determinar el valor recuperable del activo desde que se reconoció la última pérdida por deterioro, se revierte en el estado de resultados la pérdida por deterioro que se había reconocido; el valor en libros del activo es aumentado a su valor recuperable, sin exceder el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores.

Beneficios a los empleados

De acuerdo con la sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, todas las formas de contraprestación concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados se registran como beneficios a empleados y se dividen en:

- Beneficios a empleados corto plazo

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.

Para pagos de participación en beneficios y de planes de incentivos, que vencen dentro del año, se reconoce el costo esperado como un pasivo realizando una estimación confiable de la obligación legal o implícita.

PATRIMONIO

a) Políticas contables para la cuenta de capital social Medición inicial:

- El capital social se reconocerá cuando sean emitidos las acciones y otra parte este obligada a proporcionar efectivo u otros recursos a la entidad a cambio de estas. (Sección 22, p.22.7).

- Los instrumentos de patrimonio deberán de ser medidos al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio. (Sección 22, p.22.8)

• Si se aplaza el pago de las acciones y el valor en el tiempo del dinero es significativo, l
inicial se realizará sobre la base del valor presente. (Sección 22, p.22.8).

- La entidad, contabilizará los costos de una transacción como una deducción d
cualquier beneficio fiscal relacionado. (Sección 22, p.22.9) Medición posteri

- La entidad reducirá del patrimonio el importe de las distribuciones a los propietarios, neto de cualquier beneficio fiscal relacionado. (Sección 22, p.22.17).

- Las utilidades serán reconocidas al final del ejercicio contable] Una entidad revelará en las notas: el número de acciones autorizadas por la entidad; las acciones emitidas y pagadas totalmente, así como las emitidas pero aún no pagadas en su totalidad; el valor nominal de las acciones, o el hecho de que no tengan valor nominal.

- una conciliación entre el número de acciones en circulación al principio y al final del período; derechos, privilegios y restricciones correspondientes a cada clase de acciones, incluyendo los que se refieran a las restricciones que afecten a la distribución de dividendos y al reembolso del capital.

- Las acciones cuya emisión está reservada como consecuencia de la existencia de opciones o contratos para la venta de acciones, describiendo las condiciones e importes. (Sección 4, p 4.12).

Ingresos

La entidad medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad, o la prestación de servicios.

Ingresos por Ventas

En el momento que la entidad genera una venta de un bien, siempre y cuando se de la operación como actividad mercantil, reconocerá este ingreso cumpliendo con los siguientes principios.

a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.

b) Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos asociados de la transacción.

c) Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción puedan ser medidos con fiabilidad.

Prestación de Servicios

Cuando el resultado de una transacción que involucre la prestación de servicios pueda ser estimado con fiabilidad, la entidad reconocerá los ingresos de actividades ordinarias asociados con la transacción, re referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se info resultado de la transacción podrá ser estimado con fiabilidad cuando se cumplan todas las siguientes y teniendo presente el principio de esencia sobre forma:

a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilid

b) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.

c) El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.

d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

GASTOS

Políticas contables para la cuenta de gastos:

- La empresa reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad. (Sección 2, p.2.23 (b)).

- Los gastos de la entidad se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable (Sección 2, p.2.30).
- La empresa optará por cualquiera de las siguientes clasificaciones para el desglose de los gastos:

1. Por su naturaleza (Depreciación, compras de materiales, costos de transporte, beneficios a los empleados y costo de publicidad), (Sección 5, p.5.11 (a)).

2. Por su función (como parte del costo de las ventas o de los costos de actividades de distribución o administración). Si la empresa opta por clasificar los gastos según su función, tendrá que revelar como mínimo su costo de ventas de forma separada de otros gastos. (Sección 5, p.5.11 (b)) La empresa reconocerá los costos por préstamos como gastos del período, cuando se incurran en ellos. (Sección 25, 25.2).

Políticas contables para la cuenta de costos de venta

- Se reconocerá el costo venta, en el momento que se realice efectiva una venta de los productos terminados.

- El costo de venta se medirá por el costo de producción de los bienes producidos, definido en los inventarios, según el tipo de bien.

- La entidad revelará la información sobre la fórmula utilizada en los costos de las unidades producidas.

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Reconocimiento de hechos ocurridos después de la fecha del balance, la empresa proce
los importes reconocidos en los estados financieros, siempre que impliquen ajustes a
que inciden en la situación financiera y que sean conocidos después de la fecha
32, p.32.4).

La empresa modificará los importes que se dan como resultado de un litigio judicial, si se tiene registrada una obligación, cuando recibe información después de la fecha del balance que indique el deterioro de un activo, cuando se demuestre que los estados financieros están incorrectos debido a fraudes o errores, básicamente los importes son modificados si el hecho es considerado material. (Sección 32, p.32.5 (a)).

6. JUICIOS Y ESTIMACIONES.

JUICIOS

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

- **Provisiones:** La estimación para las provisiones para atender pleitos probables y cuantificables es realizada con base en el estado de cada proceso y la determinación de los desenlaces posibles usando los criterios legales proporcionados por los abogados de la compañía. Las provisiones de beneficios a empleados se registran con base en el periodo de servicio de los empleados que dan origen al derecho del beneficio.

- **Activos por impuestos diferidos:** La entidad reconoce impuesto diferido activo para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro. El activo por impuesto diferido concerniente a los activos dados de baja bajo NIIF (Propiedad, Planta y Equipo) y el reconocimiento del activo intangible de la concesión en el ESFA, se calculó por su valor neto, ya que, si bien el intangible no es deducible para efectos fiscales, hace las veces de la depreciación que se toma fiscalmente de los activos. Dado que los activos sí se continúan depreciando fiscalmente y se toma esta depreciación como deducible en las declaraciones de renta, es claro que reducen la ganancia fiscal, porque de no tomarse estas depreciaciones se estaría pagando impuesto. La tarifa aplicable fue del 10%, dado que es la tarifa vigente aplicable si se realizan los activos mediante la venta. A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o la baja) en próximos períodos, lo que se aplicaría de forma prospectiva en el momento de conocida la variación, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros, de acuerdo a la sección 29.

6.1 ESTIMACIONES

Las estimaciones realizadas del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 son coherentes con las estimaciones realizadas para las mismas fechas según los PCGA locales. Las estimaciones realizadas por la entidad para determinar estos importes según las NIIF reflejan las condiciones existentes al 1 de enero de 2016, la fecha de transición a las NIIF, y al 31 de diciembre de 2017 y años siguientes.

La empresa reconocerá el efecto de un cambio en una estimación contable, distinta de aquellos cambios a los que se aplique el párrafo 10.17, de forma prospectiva, incluyéndolos en el resultado de lo siguiente:

a) El periodo del cambio, si este afecta a un solo periodo, o
b) El periodo del cambio y periodos futuros, si el cambio afectase a todos ellos.

En la medida que en la empresa se generen cambios en las estimaciones contables, que den lugar a cambios en activos y pasivos o que hagan referencias a partidas del patrimonio, la empresa deberá reconocerlo realizando el ajuste al importe en libros de las correspondientes partidas de activos, pasivos o patrimonio, en el periodo que tiene lugar el cambio.

7. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2019.

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

VIGILADO SUPERSALUD

ACTIVO CORRIENTE				
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	2	$ 573,162,801	5%	
Caja (General & Menores)		$ 12,092,043	0%	
Bancos		$ 561,070,758	5%	
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	$ 5,270,218,684	44%	
Deudores Clientes		$ 4,513,988,472	37%	
Deudores Clientes (Deterioro Cartera)		$ -	0%	
Anticipos, Avances y Depósitos		$ 145,228,731	1%	
Ingresos por Cobrar (Serv. Hospitalarios)		$ -	0%	
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		$ 468,622,081	4%	
Cuentas por Cobrar a Trabajadores		$ 9,124,741	0%	
Deudores Varios		$ 133,254,659	1%	
INVENTARIOS	6	$ 354,521,587	3%	
Medicamentos		$ 121,512,986	1%	
Materiales Médicos y Quirurgicos		$ 181,615,155	2%	
Materiales, Repuestos y Accesorios.		$ 51,393,446	0%	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		$ 6,197,903,073	51%	
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES	4	$ 476,832,864	4%	
Deudores Varios		$ 28,561,832	0%	
Deudas de Difícil Cobro		$ 558,088,021	5%	
Deudores Clientes (Deterioro Cartera)		$ (109,816,989)	-1%	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	$ 4,663,506,001	39%	
Terrenos		$ 1,238,187,685	10%	
Construcciones En Curso		$ 38,774,967	0%	
Construcciones y Edificaciones		$ 2,991,994,037	25%	
Maquinaria y Equipos		$ 266,109,000	2%	
Equipo de Oficina		$ 502,708,616	4%	
Equipo de Computación y Comunicación		$ 325,415,742	3%	
Equipo Médico-Científico		$ 2,637,483,600	22%	
Acueductos, Plantas y Redes		$ 43,284,215	0%	
Menos: Depreciación Acumulada		$ (3,380,451,861)	-28%	
Deterioro Propiedades, Planta y Equipo		$ -	0%	
OTROS ACTIVOS	8	$ 714,459,040	6%	
Derechos (Leasing Financieros)		$ -	0%	
Depreciacion y/o Amortización Acumulada		$ -	0%	
Licencias & Software		$ 631,955,450	5%	
Depreciacion y/o Amortización Acumulada		$ (31,597,772)	0%	
Gastos Pagados por Anticipado (Poliza PYME, RCE y MTTO)		$ 114,101,362	1%	
Impuesto Diferido		$ -	0%	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		$ 5,854,797,905	49%	
TOTAL ACTIVOS		**$ 12,052,700,978**	100%	

		PASIVO CORRIENTE		
10	**OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	10	$ 1,470,624,556	12%
	Bancos Nacionales		$ 1,070,624,556	9%
	Otras Obligaciones-Particulares		$ 400,000,000	
11	**PROVEEDORES**	11	$ 1,192,606,006	10%
	Proveedores Nacionales		$ 1,192,606,006	10%
12	**CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	12	$ 445,472,795	4%
	Costos y Gastos por Pagar		$ 165,629,812	1%
	Acreedores Oficiales		$ -	0%
	Dividendos * Pagar		$ 10,522,500	0%
	Retefuente y Timbre		$ 50,834,436	0%
	ICA Retenido		$ 181,303	0%
	Retenciones y Aportes de Nómina		$ 99,608,826	1%
	Acreedores Varios		$ 118,695,817	1%
13	**PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**	13	$ 437,753,516	4%
	De Renta y Complementarios		$ 437,753,516	4%
	Otros (Impuesto a la Riqueza)		$ -	0%
14	**BENEFICIOS A EMPLEADOS**	14	$ 389,210,419	3%
	Salarios * Pagar		$ 3,103,946	0%
	Cesantías Consolidadas		$ 241,946,215	2%
	Intereses Sobre Cesantías		$ 27,973,991	0%
	Prima de Servicios		$ -	0%
	Vacaciones Consolidadas		$ 116,186,267	1%
16	**OTROS PASIVOS**	15	$ 578,059,618	5%
	Anticipo y Avance Recibido (Anticipos, Copagos, Cuotas Moderadoras, Etc.)		$ 199,356,184	2%
	Pasivos Estimados y Provisiones Para Costos y Gastos		$ 379,703,434	3%
	Pasivos Estimados y Provisiones Para Obligaciones Fiscales (Renta)		$ -	0%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		$ 4,513,726,910	37%
10	**PASIVOS NO CORRIENTES**		$ 797,172,568	7%
	Obligaciones Financieras Largo Plazo	10	$ 797,172,568	7%
17	**OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**	16	$ 158,454,490	1%
	Impuesto Diferido		$ 158,454,490	1%
	TOTAL PASIVOS		$ 5,469,353,968	45%
18	**PATRIMONIO**	17	$ 6,583,347,010	55%
	Capital Suscrito y Pagado		$ 1,532,125,000	13%
	Capital Autorizado		$ 2,650,000,000	100%
	Capital Por Suscribir		$ (1,117,875,000)	-9%
	Primas en Colocación de Acciones		$ 530,519,147	4%
	Reserves Obligatorias		$ 457,980,994	4%
	Utilidad del Ejercicio (Utilidad)		$ 671,947,830	4%
	Utilidades Acumuladas		$ 3,125,454,282	26%
	Utilidades Acumuladas(Efecto convergencia NIIF)		$ 265,319,756	2%
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**$ 12,052,700,978**	100%

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ
Representante Legal

ARAMIS R. TURIZO PARODYS
Contador Público
T.P. 167559 - T J.C.C.

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220139 - T J.C.C.
DESIGNADO POR R AR CONSULTORES S.A.S

CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

CLÍNICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DEL RESULTADOS INTEGRAL Y ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

VIGILADO SUPERSALUD

NOTAS				
	INGRESOS	**$**	**15,131,147,107**	
19	**ACTIVIDADES ORDINARIAS**	**$**	**15,131,147,107**	**100%**
	Unidad Funcional de Urgencias	$	3,058,942,090	20%
	Unidad Funcional De Consulta Externa	$	596,921,944	4%
	Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$	6,373,594,537	42%
	Unidad Funcional de Quirofano Salas de Parto	$	4,547,787,432	30%
	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	$	2,442,544,474	16%
	Unidad Funcional de Mercadeo	$	-	0%
	Dev., Rebajas y Descts & GLOSAS	$	(1,888,643,370)	-12%
	COSTOS			
20	**COSTOS DE VENTAS**	**$**	**10,841,685,963**	**72%**
	Unidad Funcional de Urgencias	$	1,543,054,152	10%
	Unidad Funcional De Consulta Externa	$	572,944,597	4%
	Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$	4,032,777,047	27%
	Unidad Funcional de Quirofano Salas de Parto	$	3,286,612,304	22%
	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	$	1,406,297,863	9%
	Unidad Funcional de Mercadeo	$	-	0%
	GANANCIA DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**$**	**4,289,461,144**	**28%**
	GASTOS	**$**	**3,547,809,410**	**23%**
21	Gastos de Administraciòn	$	3,547,809,410	23%
	GANANCIA OPERACIONAL	**$**	**741,651,734**	**5%**
22	**OTROS GASTOS**	**$**	**360,834,727**	**2%**
	Financieros	$	199,288,575	1%
	Gastos Extraordinarios (P.E)	$	108,031,609	1%
	Gastos Extraordinarios (E.A.)	$	53,514,543	0%
	Gastos Diversos	$	-	0%
23	**OTROS INGRESOS**	**$**	**728,884,339**	**5%**
	Financieros	$	126,034,882	1%
	Utilidad En Propiedad, Planta y Equipo	$	30,769,231	0%
	Recuperaciones	$	191,342,546	1%
	Indemnizaciones	$	36,285,243	0%
	Diversos	$	344,452,437	2%
	GANANCIA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	**$**	**1,109,701,346**	**7%**
24	**IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS**	**$**	**437,753,516**	**3%**
	Del Presente Ejercicio (33%)	$	437,753,516	3%
	RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	**$**	**671,947,830**	**4%**

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ
Representante Legal

ARAMIS R. TURIZO PARODYS
Contador Público
T.P. 167559 - T J.C.C.

CHRISTIAN J. CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220139-T J.C.C.
DESIGNADO POR R&R CONSULTORIAS S.A.S

Calle 22 N. 21-16
420 1089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO Y ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO
VIGILADO SUPERSALUD

CONCEPTO	NOTA	ENERO 1º	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE 31
PATRIMONIO		$ -	$ -	$ -	$ -
Capital Suscrito y Pagado		$ 1,532,125,000	$ -	$ -	$ 1,532,125,000
Capital Autorizado		$ 2,650,000,000	$ -	$ -	$ 2,650,000,000
Capital por Suscribir (DB)		-$ 1,117,875,000	$ -	$ -	-$ 1,117,875,000
Primas en Colocación de Acciones		$ 530,519,147	$ -	$ -	$ 530,519,147
Reservas Obligatorias	1-ECP	$ 406,126,225	$ 51,854,770	$ -	$ 457,980,994
Revalorización del Patrimonio		$ -	$ -	$ -	$ -
Utilidad del Ejercicio	2-ECP	$ 518,547,696	$ 671,947,830	$ 518,547,696	$ 671,947,830
Pérdida del Ejercicio		$ -	$ -	$ -	$ -
Utilidades Acumuladas	3-ECP	$ 2,892,107,820	$ 466,692,926	$ 233,346,464	$ 3,125,454,281
Utilidades Acumuladas (Efecto Convergencia NIIF)		$ 265,319,756	$ -	$ -	$ 265,319,756
Perdidas Acumuladas		$ -	$ -	$ -	$ -
TOTALES		**$ 6,144,745,644**	**$ 1,190,495,525**	**$ 751,894,160**	**$ 6,583,347,009**

NOTA 1-ECP: Corresponden al traslado del 10% a Reservas Obligatorias después de impuestos por **$51.854.770** (Aumento), se calculó sobre la utilidad generada en actividades ordinarias. **2-ECP**: El aumento en la Utilidad del Ejercicio por **$671.947.830**, corresponde a la vigencia del año 2019 después de provisión para impuesto de renta y complementarios; y la disminución corresponde a la Utilidad del Ejercicio año 2018 por **$518.547.696** por traslado a Reservas Obligatorias y a Utilidades Acumuladas. **3-ECP**: El aumento de Utilidades Acumuladas después de impuestos por **$466.692.926**, corresponde a la diferencia de las utilidades año 2018 (Aumento); y la disminución por - **$233.346.464** corresponde a la distribucion de dividendos sobre la utilidad año 2018, despues de impuestos y reserva lega ..

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ
Representante Legal

ARAMIS RAFAEL TURIZZO PARODYS
Contador Publico
T. P. 167559 - T.J.C.C.

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220139 - T.J.C.C.
DESIGNADO POR R&R CONSULTORIAS S.A.S.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT 819.000.364-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2019

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

METODO INDIRECTO

VIGILADO SUPERSALUD

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
	UTILIDAD DEL PERIODO:	$	-	$	**671,947,830.02**
	PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:				
	DETERIORO DE CARTERA (TASA USURA)	$	-257,716,213.00		
	DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN	$	302,988,268.00		
	DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN	$	-94,515,321.00		
	AMORTIZACIÓN DIFERIDOS (LICENCIA SOFTWARE)	$	-556,354,008.00		
	AMORTIZACIÓN DIFERIDOS (POLIZA PYME, RCE Y OTROS)	$	-93,576,077.00		
	PROVISION IMPORRENTA (2019)	$	437,753,516.00	-$	**261,419,835.00**
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN				$	**410,527,995.02**
	CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES:	$	-		
+	DISMINUCIÓN EN INVERSIONES (CDT)	$	-		
+	DISMINUCIÓN EN INVENTARIOS DE CONSUMIBLES	$	381,643.19		
+	AUMENTO EN SOBREGIROS BANCARIOS (**LIBROS**)	$	-		
+	AUMENTO EN DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES * PAGAR	$	-		
+	AUMENTO EN IMPUESTOS POR PAGAR (RETENCIONES)	$	11,624,251.92		
+	AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES (CESANTIAS)	$	20,866,617.00		
+	AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES (INTERESES)	$	1,303,868.00		
+	AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES (VACACIONES)	$	8,515,102.00		
+	AUMENTO EN PROVISIÓN EN PASIVOS PARA COSTOS Y GASTOS	$	218,842,822.17		
+	AUMENTO EN RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	$	3,444,601.00		
+	AUMENTO EN ACREEDORES VARIOS (CONS. INV. Y OTROS)	$	78,264,567.61		
+	AUMENTO DE ANTICIPO Y AVANCES RECIBIDOS	$	8,444,898.00		
+	DISMINUCIÓN EN DEUDORES (CxC CLIENTES DIFICIL COBRO)	$	704,912,676.00		
-	AUMENTO EN DEUDORES (CxC CLIENTES)	$	-477,206,340.21		
-	AUMENTO EN ANTICIPOS Y AVANCES Y DEPOSITOS	$	-140,209,631.00		
-	AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	$	-9,124,741.00		
-	AUMENTO EN DEUDORES VARIOS	$	-96,266,163.00		
-	AUMENTO EN INVENTARIOS DE MEDICAMENTOS	$	-11,050,641.85		
-	AUMENTO EN INVENTARIOS DE MATERIALES MEDICOS	$	-91,236,872.77		
-	AUMENTO EN ANTICIPO DE IMP. Y CONTRIBUCIONES	$	-15,782,753.22		
-	DISMINUCIÓN EN PROVEEDORES (INSUMOS & SERVICIOS HOSPITALARIOS)	$	-390,086,552.53		
-	DISMINUCIÓN EN COSTOS Y GASTOS * PAGAR	$	-177,652,588.40		
-	DISMINUCIÓN EN DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR PAGAR	$	-25,980,200.00		
-	DISMINUCIÓN EN RETENCIÓN E IMPUESTO DE ICA	$	-43,674.00		
-	DISMINUCIÓN EN IMPUESTO DE RENTA & CREE POR PAGAR (2018)	$	**-400,186,897.00**		
-	DISMINUCIÓN EN OBLIGACIONES LABORALES (SALARIOS)	$	-4,928,110.00	-$	**783,153,118.09**
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				$	**-372,625,123.07**
ACTIVIDADES DE INVERSION					
-	AUMENTO EN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS:	$	-		
	TERRENOS (URBANOS)	$	-1,100,000,000.00		
	CONSTRUCCIONES EN CURSO	$	-38,774,967.00		
	MAQUINARIA Y EQUIPOS	$	-13,483,115.00		
	EQUIPO DE OFICINA	$	-32,542,164.00		
	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	$	-4,795,664.00		
+	DISMINUCIÓN EN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS (TRASLADOS 15)	$	-		
	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	$	-297,027,888.00		
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION				$	**-1,486,623,798.00**
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		$	-		
+	EMISIÓN DE ACCIONES	$	-		
+	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES	$	-		
+	AUMENTO EN OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO Y LARGO PLAZO	$	2,236,141,292.00		
-	DISMINUCIÓN EN OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO Y LARGO PLAZO	$	-		
-	DISMINUCIÓN EN UTILIDADES ACUMULADAS (DIVIDENDOS PAGADOS)	$	-		
-	DISMINUCIÓN EN UTILIDADES ACUMULADAS (DIVIDENDOS DECRETADOS)	$	-233,346,464.80		
-	DISMINUCIÓN EN UTILIDADES ACUMULADAS (PAGO IMP. RIQUEZA 2018)	$	-		
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				$	**2,002,794,827.20**
DISMINUCIÓN O AUMENTO EN EL FLUJO DE EFECTIVO				$	**143,545,906.13**
SALDO EFECTIVO DEL PERIODO ANTERIOR (2018)				$	**429,616,895.18**
SALDO EFECTIVO DEL PERIODO FINAL (2019)				$	**573,162,801.31**

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ
Representante Legal

ARAMIS RAFAEL TURIZZO PARODYS
Contador Público
TP-167559-T.J.C.C.

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T. P. 220139 - T.J.C.C.
DESIGNADO POR R&R CONSULTORIAS S.A.S.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT 819.000.364-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2019

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

METODO INDIRECTO

OBSERVACIÓN: En las tres actividades del Estado de Flujo de Efectivo, dependiendo del saldo que resulta (Positivo o Negatrivo) de cada actividad del Estado, se podrán dar las siguientes situaciones:

a). Cuando las tres activades del Estado sean positivas, la empresa estará en una situación de exceso de liquidez. Esto suele ser indicativo de unos planes futuros que requieren gran cantidad de efectivo.

b). Cuando la actividad de operación del Estado es positivo y las otras actividades son negativas, la empresa estará utilizando su efectivo para invertir y, o bien pagar deuda, o bien remunerar a los accionistas.

c). Cuando las actitivdades de operación y de inversión sean positivas, y el de las activiades de financiación sea negativo, la empresa estará desinvirtiendo para poder enfrentar a las deudas contraídas.

d). Cuando las actividades de operación y de financiación sean positivas, mientras que el de inversión se

e). Cuando la actividad de operación sea negativo y las otras dos actividades sean positivas, la empresa está tratando de cubrir las pérdidas de efectivo de las activiades de explotación desinvirtiendose y endeudandose.

f). **Cuando sean negativos, tanto el flujo de actividades de operación como el de inversión, y el de financiación sea positivo, la empresa puede encontrarse en un proceso de expansión en el que trata de cubrir sus déficits a través del endeudamiento.**

g). Cuando los flujos de efectivo de las activiades de operación y de financiación sean negativos, y el flujo de efectivo de las activiades de inversión sea positivo, la empresa está vendiendo sus activos para poder hacer frente a los problemas de efectivo.

h). Cuando todas las activades del estado de flujos de efectivos sean negativas, l

recurrir a reservas para financiar sus déficits; situación que de prolongarse

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

VIGILADO SUPERSALUD

	Notas		2019 DICIEMBRE	P/PACIÓN %		2018 DICIEMBRE	P/PACIÓN %	VARIACIÓN % %
ACTIVO CORRIENTE								
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	2	$	**573,162,801.31**	**5%**	$	**429,616,895**	4%	**33%**
Caja General		$	12,092,043.00	0%	$	13,271,042	0%	-9%
Bancos		$	561,070,758.31	5%	$	416,345,853	4%	35%
INVERSIONES	3	$	-	**0%**	$	-	0%	**0%**
Certificados de depósitos (CDT)		$	-	0%	$	-	0%	0%
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	$	**5,270,218,684**	**44%**	$	**4,531,629,056**	**47%**	**16%**
Deudores Clientes		$	4,513,988,472	37%	$	4,036,782,132	42%	12%
Deudores Clientes (**Deterioro**)		$	-	0%	$	-	0%	0%
Anticipos, Avances y Depósitos		$	145,228,731	1%	$	5,019,100	0%	2794%
Ingresos por Cobrar (Serv. Hospitalarios)		$	-	0%	$	-	0%	0%
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		$	468,622,081	4%	$	452,839,328	5%	3%
Cuentas por Cobrar a Trabajadores		$	9,124,741	0%	$	-	0%	100%
Deudores Varios		$	133,254,659	1%	$	36,988,496	0%	260%
INVENTARIOS	5	$	**354,521,587**	**3%**	$	**252,615,716**	3%	**40%**
Medicamentos		$	121,512,986	1%	$	110,462,344	1%	10%
Materiales Médicos y Quirurgicos		$	181,615,155	2%	$	90,378,282	1%	101%
Materiales, Repuestos y Accesorios.		$	51,393,446	0%	$	51,775,089	1%	-1%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		$	**6,197,903,073**	**51%**	$	**5,213,861,666**	**54%**	**19%**
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES	4	$	**476,832,864**	**4%**	$	**924,029,327**	**10%**	**-48%**
Deudores Varios		$	28,561,832	0%	$	28,561,832	0%	0%
Deudas de Difícil Cobro		$	558,088,021	5%	$	1,263,000,697	13%	-56%
Deudores Clientes (**Deterioro**)		-$	109,816,989	-1%	-$	367,533,202	-4%	0%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	$	**4,663,506,001**	**39%**	$	**3,385,355,150**	**35%**	**38%**
Terrenos		$	1,238,187,685	10%	$	138,187,685	1%	796%
Construcciones En Curso		$	38,774,967	0%	$	-	0%	100%
Construcciones y Edificaciones		$	2,991,994,037	25%	$	2,991,994,037	31%	0%
Maquinaria y Equipos		$	266,109,000	2%	$	252,625,885	3%	5%
Equipo de Oficina		$	502,708,616	4%	$	470,166,452	5%	7%
Equipo de Computación y Comunicación		$	325,415,742	3%	$	320,620,078	3%	1%
Equipo Médico-Científico		$	2,637,483,600	22%	$	2,340,455,712	24%	13%
Acueductos, Plantas y Redes		$	43,284,215	0%	$	43,284,215	0%	0%
Menos: Depreciación Acumulada		-$	3,380,451,861	-28%	-$	3,171,978,914	-33%	7%
Deterioro Propioedades, Planta y Equipo		$	-	0%	$	-	0%	0%
OTROS ACTIVOS	8	$	**714,459,040**	**6%**	$	**64,528,955**	1%	**1007%**
Derechos (Leasing Financieros)		$	-	0%	$	-	0%	0%
Depreciacion y/o **Amortización** Acumulada		$	-	0%	$	-	0%	0%
Licencias & Software		$	631,955,450	5%	$	122,960,000	1%	414%
Depreciacion y/o **Amortización** Acumulada		-$	31,597,772	0%	-$	122,960,000	-1%	-74%
Gastos Pagados por Anticipado		$	114,101,362	1%	$	44,003,670	0%	159%
Cargos Diferidos (Sofware Enlinea)		$	-	0%	$	20,525,285	0%	-100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		$	**5,854,797,905**	**49%**	$	**4,373,913,432**	46%	**34%**
TOTAL ACTIVOS		$	**12,052,700,978**	**100%**	$	**9,587,775,098**	100%	26%

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ
Representante Legal

ARAMIS RAFAEL
Contad
T.P. No

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. **220139** - T J.C.C.
DESIGNADO POR **R&R CONSULTORIASS.A.S.**

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.

CLINICA DE LA MUJER S.A.

APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

VIGILADO SUPERSALUD

	Notas		2019 DICIEMBRE	P/PACIÓN %		2018 DICIEMBRE	P/PACIÓN %	VARIACIÓN % %
PASIVO CORRIENTE								
OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS	10	$	**1,470,624,556**	12%	$	**31,655,832**	0%	**4546%**
Bancos Nacionales		$	1,070,624,556	9%	$	31,655,832	0%	3282%
Otras Obligaciones-Particulares		$	400,000,000	3%	$	-	0%	100%
PROVEEDORES	11	$	**1,192,606,006**	10%	$	**1,582,692,559**	17%	-25%
Proveedores Nacionales		$	1,192,606,006	10%	$	1,582,692,559	17%	-25%
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12	$	**445,472,795**	4%	$	**555,815,837**	6%	-20%
Costos y Gastos por Pagar		$	165,629,812	1%	$	343,282,400	4%	-52%
Acreedores Oficiales		$	-	0%	$	-	0%	0%
Dividendos y Participaciones Por Pagar		$	10,522,600	0%	$	36,502,800	0%	-71%
Impuestos, Gravamenes y Tasas (Retefuente)		$	50,834,436	0%	$	39,210,184	0%	30%
Impuesto de Industria y Comercio ICA		$	181,303	0%	$	224,977	0%	-19%
Retenciones y Aportes de Nómina		$	99,608,826	1%	$	96,164,225	1%	4%
Acreedores Varios		$	118,695,817	1%	$	40,431,250	0%	194%
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13	$	**437,753,516**	4%	$	**400,185,897**	4%	9%
De Renta y Complementarios		$	437,753,516	4%	$	400,185,897	4%	9%
Otros (Impuesto a la Riqueza)		$	-	0%	$	-	0%	0%
BENERCIOS A EMPLEADOS	14	$	**389,210,419**	3%	$	**363,452,942**	4%	7%
Salarios * Pagar		$	3,103,946	0%	$	8,032,056	0%	-61%
Cesantías Consolidadas		$	241,946,215	2%	$	221,079,598	2%	9%
Intereses Sobre Cesantías		$	27,973,991	0%	$	26,670,123	0%	5%
Prima de Servicios		$	-	0%	$	-	0%	0%
Vacaciones Consolidadas		$	116,186,267	1%	$	107,671,165	1%	8%
OTROS PASIVOS	16	$	**578,059,618**	5%	$	**350,771,898**	4%	65%
Anticipo y Avance Recibido (Anticipos, Copagos, Cuotas Moderadoras, Etc.)		$	198,356,184	2%	$	189,911,286	2%	4%
Para Costos y Gastos (Pasivos Estimados y Provsiones)		$	379,703,434	3%	$	160,860,612	2%	136%
Para Obligaciones Fiscales (Impuesto de Renta y Complementarios)		$	-	0%	$	-	0%	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		$	**4,513,726,910**	37%	$	**3,284,574,964**	34%	37%
PASIVOS NO CORRIENTES		$	**797,172,568**	7%	$	-	0%	100%
Obligaciones Financieras Largo Plazo	10	$	797,172,568	7%	$	-	0%	100%
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	17	$	**158,454,490**	1%	$	**158,454,490**	2%	0%
Impuesto Diferido		$	158,454,490	1%	$	158,454,490	2%	0%
TOTAL PASIVOS		$	**5,469,353,968**	45%	$	**3,443,029,454**	36%	59%
PATRIMONIO	18	$	**6,583,347,010**	55%	$	**6,144,745,644**	64%	7%
Capital Suscrito y Pagado		$	**1,532,125,000**	13%	$	**1,532,125,000**	16%	0%
Capital Autorizado		$	**2,650,000,000**	100%	$	2,650,000,000	100%	0%
Capital Por Suscribir		-$	**1,117,875,000**	-42%	-$	1,117,875,000	-42%	0%
Primas en colocación de acciones		$	**530,519,147**	4%	$	530,519,148	6%	0%
Reservas obligatorias		$	**457,980,994**	4%	$	406,126,225	4%	13%
Utilidad del Ejercicio ()		$	**671,947,830**	6%	$	518,547,696	5%	30%
Utilidades Acumuladas		$	**3,125,454,282**	26%	$	**2,892,107,820**	30%	8%
Utilidades Acumuladas (Efecto convergencia NIIF)		$	**265,319,758**	2%	$	**265,319,758**	3%	0%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		$	**12,052,700,978**	100%	$	**9,587,775,098**	100%	26%

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ
Representante Legal

ARAMIS RAFAEL
Co
T.P.

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. **220139 - T.J.C.C.**
DESIGNADO POR **R&R CONSULTORIAS S.A.S.**

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y ESTADO DE RESULTADO

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

VIGILADO SUPERSALUD

		2019	PARTICIPACIÓN %		2018	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN % %
INGRESOS							
ACTIVIDADES ORDINARIAS	**$**	**15,131,147,107**	**100%**	**$**	**14,155,488,081**	**100%**	**7%**
Unidad Funcional de Urgencias	$	3,058,942,090	20%	$	3,170,551,231	22%	-4%
Unidad Funcional De Consulta Externa	$	596,921,944	4%	$	640,676,691	5%	-7%
Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$	6,373,594,537	42%	$	6,601,842,622	47%	-3%
Unidad Funcional de Quirófano Salas de Parto	$	4,547,787,432	30%	$	3,456,276,157	24%	32%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	$	2,442,544,474	16%	$	2,349,868,384	17%	4%
Unidad Funcional de Mercadeo	$	-	0%	$	-	0%	0%
Devolución, Rebajas y Descuentos en Ventas	**-$**	**1,888,643,370**	**-12%**	**-$**	**2,063,727,004**	**-15%**	**-8%**
COSTOS							
COSTOS DE VENTAS	**$**	**10,841,685,963**	**72%**	**$**	**10,116,838,713**	**71%**	**7%**
Unidad Funcional de Urgencias	$	1,543,054,152	10%	$	1,478,987,600	10%	4%
Unidad Funcional De Consulta Externa	$	572,944,597	4%	$	567,930,489	4%	1%
Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$	4,032,777,047	27%	$	4,183,246,459	30%	-4%
Unidad Funcional de Quirófano Salas de Parto	$	3,286,612,304	22%	$	2,557,267,680	18%	29%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	$	1,406,297,863	9%	$	1,329,406,485	9%	6%
Unidad Funcional de Mercadeo	$	-	0%	$	-	0%	0%
GANANCIAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**$**	**4,289,461,144**	**28%**	**$**	**4,038,649,368**	**29%**	**6%**
GASTOS	**$**	**3,547,809,410**	**23%**	**$**	**3,282,959,163**	**23%**	**8%**
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	$	3,547,809,410	23%	$	3,282,959,163	23%	8%
GANANCIA OPERACIONAL	**$**	**741,651,734**	**5%**	**$**	**755,690,205**	**5%**	**-2%**
OTROS GASTOS	**$**	**360,834,727**	**2%**	**$**	**233,682,964**	**2%**	**54%**
FINANCIEROS	$	199,288,575	1%	$	118,569,365	1%	68%
GASTOS EXTRAORDINARIOS (P.E)	$	108,031,609	1%	$	-	0%	0%
GASTOS EXTRAORDINARIOS (E.A.)	$	53,514,543	0%	$	114,349,385	1%	-53%
Gastos Diversos	$	-	0%	$	764,214	0%	0%
OTROS INGRESOS	**$**	**728,884,339**	**5%**	**$**	**396,726,352**	**3%**	**84%**
Rendimientos Financieros	$	126,034,882	1%	$	15,256,654	0%	726%
Utilidad en Propiedad, Planta y Equipo	$	30,769,231	0%	$	-	0%	0%
Recuperaciones	$	191,342,546	1%	$	114,932,886	1%	66%
Indemnizaciones (Incapacidades)	$	36,285,243	0%	$	30,671,409	0%	18%
Diversos	$	344,452,437	2%	$	235,865,403	2%	46%
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	**$**	**1,109,701,346**	**7%**	**$**	**918,733,593**	**6%**	**21%**
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	**$**	**437,753,516**	**3%**	**$**	**400,185,897**	**3%**	**9%**
Del Presente Ejercicio (33%)	$	437,753,516	3%	$	400,185,897	3%	9%
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	**$**	**671,947,830**	**4%**	**$**	**518,547,696**	4%	**30%**

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ
Representante Legal

ARAMIS RAFAEL TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. 167559-T J.C.C.

CH

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

A **31** de diciembre de **2019**, esta cuenta se descompone como sigue:

CAJA			**$**	**12,092,043**	
CAJA GENERAL			**$**	**10,392,043**	
OBSERVACIÓN: La cuenta Caja representa el recaudo por Anticipo de copagos, cuotas moderadoras, franquicias y depósitos de particulares.					
CAJAS MENORES				**1,700,000**	
Caja Menor Administración	$	500,000			
Caja Menor de Tesoreria (Base de Reintegros)	$	1,000,000			
Caja Menor de Consulta Externa (Base de Cambios)	$	100,000			
Caja Menor de Urgencias (Base de Cambios)	$	100,000			
BANCOS					
CUENTAS CORRIENTES			**$**	**561,070,758**	
Banco de Bogota 433	$	166,028,301			
Da vivienda 754	$	21,127,066			
Banco BBVA 2301	$	345,993,703			
Bancoomeva 9406	$	24,443,635			
Banco de Occidente 3063	$	3,478,054			
CUENTAS DE AHORROS			**$**	-	
	$	-			
	$	-			
TOTAL DISPONIBLE					**$ 573,162,801**

OBSERVACIÓN: El saldo sobregirado en libros y/o bancos de las cuantas corrientes que posee la Clinica al cierre de las conciliaciones a 31 de diciembre/2019. se reclasifican al pasivo como sobregiro en Libros y/o Bancos por valor respectivo; operación que se realiza si es el caso a nivel de asiento al cierre del año contable y fiscal.

NOTA 2: EFECTIVO Y EQUIVALENTE A DE EFECTIVO: Representa el saldo de las cuentas de caja y bancos a 31 de diciembre de 2019. Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limitaran su uso o disponibilidad durante la vigencia del año 2019.

4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES			**$**	**5,072,076,493**
Entidades Promotoras de Salud-Contributivo	$	3,782,727,252.31		
Entidades Promotoras de Salud-Subsidiado	$	1,259,728,057.00		
Instituciones Prestadotas de Servicios	$	89,868,708		
Empresas de Medicina Prepagada	$	765,804,969		
Compañias Aseguradoras - Soat	$	2,798,598		
Particulares Personas Naturales	$	6,693,483		
Particulares Personas Jurídicas	$	9,744,210		
Empresas Sociales del Estado	$	230,019,945		
Administradoras de Riesgos Laborales ARL	$	37,948,563		
Consignaciones en Transito (Recaudo Cartera Clientes)	$	(1,113,257,292)		
ANTICIPOS Y AVANCES			**$**	**145,228,731**
A Proveedores	$	129,969,033		
A Contratistas	$	2,394,998		
Otros (Honorarios Médicos Particulares)	$	12,864,700		
INGRESOS POR COBRAR			**$**	-
Servicios Hospitalarios por Facturar a diciembre/2018	$	-		
ANTICIPO DE IMPUESTOS			**$**	**468,622,081**
De Renta (Retención En La Fuente)	$	317,379,037		
De Renta (Autorretención en Renta)	$	126,880,252		
Saldo a Favor Vigencia 2018 (Renta)	$	17,321,000		
Anticipo Contribución Especial Renta (Sobretasa 2018)	$	-		
De ICA	$	7,041,792		
RECLAMACIONES			**$**	-
Glosas	$	-		
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS			**$**	**9,124,741**
Préstamo & Servicios Médicos	$	9,124,741		
DEUDORES VARIOS			**$**	**161,816,491**
DEUDAS DE DIFICIL COBRO (Ver Estado de Cartera >360 DIAS $558.088.021)			**$**	-
DETERIORO DE CARTERA (Deudores Clientes)			**$**	**(109,816,989)**
TOTAL DEUDORES			**$**	**5,747,051,548**

OBSERVACIÓN: En las cuentas Deudores clientes Deudas de Difícil Cobro y Deterioro de Cartera, con vencimientos mayores a 360 días por los años 2018-2019; se reclasificaron estas Cuentas al Activo no Corriente en el Balance Comparativo al mes de diciembre de 2019, para una mejor comprensión y análisis de estas partidas. Ver Estado de Cartera.

NOTA 4: CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTROS CUENTAS POR COBRAR: Representan el saldo de las cuentas por cobrar, que en su mayoría está constituido principalmente por clientes nacionales, menos el deterioro de cartera por valor de **$4.962.259.504.** Anticipos a proveedores **$145.228.731.** Anticipo de impuestos y contribuciones por valor de **$468.622.081**. Cuentas por cobrar a trabajadores **$9.124.741**. Deudores Varios por valor de **$161.816.491**.

5. INVENTARIOS

MEDICAMENTOS	**$**	**121,512,986**
MATERIALES MEDICOS	**$**	**181,615,155**
MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS (Mantenimiento, Papeleria y Elementos de Aseos & Cafetería)	**$**	**51,393,446**
TOTAL INVENTARIOS	**$**	**354,521,587**

NOTA 5: INVENTARIOS: Están representados por los insumos de medicamentos y materiales, que son utilizados internamente en la prestación de los diferentes servicios que presta la IPS a sus clientes, por valor de **$303.128.141**. Inventario de consumibles como elementos de mantenimiento, elementos de aseo, papelería y útiles de oficina por valor de **$51.393.446**. Con la puesta en funcionamiento el software HOSVITAL, estos se ajustaron en **$147.336.125** contra el estado de resultados a diciembre de 2019, según información suministrada por las áreas responsables.

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Terrenos	$	1,238,187,685
Construcciones En Curso	$	38,774,967
Edificio	$	2,991,994,037
Maquinaria y Equipo	$	266,109,000
Equipo de Oficina	$	502,708,616
Equipo de Computación	$	325,415,742
Equipo Medico Científico	$	2,637,483,600
Acueductos, Plantas y Redes	$	43,284,215
- Depreciación Acumulada	$	(3,380,451,861)
- Deterioro (PPYE)	$	-
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		**$ 4,663,506,001**

NOTA 6: PROPIEDADES, PLNATA Y EQUIPOS: Están representados por terrenos, edificaciones, equipos, muebles y enseres de oficina, muebles y enseres hospitalarios, equipos médicos y plantas por valor de **$4.663.506.001**, los cuales se ven afectados por la depreciación acumulada a través de los años por valor de **-$3.380.451.861.**

La medición inicial y posterior se basó en la consolidación de la información recopilada del inventario de activos fijos de la entidad, y sus estimaciones derivadas del mismo. Las diferencias obedecen a menor valor del cálculo de la depreciación contable en razón, a la diferencia en la estimación de útil técnica contable de conformidad con las políticas contables establecidas por la adm junta de la Clínica de la Mujer S.A.

NOTA 10: OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS:

ENTIDAD FINANCIERA	LEASING BANCO DE OCCIDENTE			
NUMERO OBLIGACION	180-128547			
DESTINO PRESTAMO	SOFTWARE HOSVITAL KACTUS			
FECHA DESEMBOLSO	08/01/2019			
FECHA VENCIMIENTO	08/01/2024			
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL			
VALOR CREDITO	$ 631,955,450.00			
PLAZO	60 MESES			
TASA EFECTIVA ANUAL	9.88000%			
CUOTA K PROMEDIO	$ 10,532,591.00			
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2019			$	**548,454,995.00**

ENTIDAD FINANCIERA	LEASING FINANCIERO BANCO BBVA			
NUMERO OBLIGACION	844-100-22694			
DESTINO PRESTAMO	EQUIPOS MEDICOS TECNICA ELECTROMEDICA No.AB-38501			
FECHA DESEMBOLSO	15/07/2019			
FECHA VENCIMIENTO	15/07/2021			
AMORTIZACION CUOTA	SEMESTRAL			
VALOR CREDITO	$ 82,348,000.00			
PLAZO	24 MESES			
TASA EFECTIVA ANUAL	7.33000%			
CUOTA K PROMEDIO	$ 3,431,167.00	PROMEDIO		
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2019		*APERTURA*	$	**66,139,792.00**

ENTIDAD FINANCIERA	LEASING FINANCIERO BANCO BBVA			
NUMERO OBLIGACION	844-100-22696			
DESTINO PRESTAMO	EQUIPOS MEDICOS TECNICA ELECTROMEDICA No.AB-39247			
FECHA DESEMBOLSO	15/07/2019			
FECHA VENCIMIENTO	15/07/2021			
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL			
VALOR CREDITO	$ 13,685,000.00			
PLAZO	24 MESES			
TASA EFECTIVA ANUAL	7.33000%			
CUOTA K PROMEDIO	$ 570,208.00			
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2019		*APERTURA*	$	**11,018,376.00**

ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE OCCIDENTE			
NUMERO OBLIGACION	875-00004034-0			
DESTINO PRESTAMO	COMPRA EQUIPO MEDICO (INTENSIFICADOR)			
FECHA DESEMBOLSO	22/11/2019			
FECHA VENCIMIENTO	22/11/2020			
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL			
VALOR CREDITO	$ 75,000,000.00			
PLAZO	12 MESES			
TASA EFECTIVA ANUAL	10.00271%			
CUOTA K	$ 6,250,000.00			
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2019		*APERTURA*	$	**68,750,000.00**

ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DAVIVIENDA			
NUMERO OBLIGACION	N7111116800034725			
DESTINO PRESTAMO	POLIZA RCPCH Y PYME			
FECHA DESEMBOLSO	30/09/2019			
FECHA VENCIMIENTO	30/09/2020			
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL			
VALOR CREDITO	$ 151,500,000.00			
PLAZO	12 MESES			
TASA EFECTIVA ANUAL	8.40000%			
CUOTA K	$ 12,625,000.00			
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2019		*APERTURA*	$	**113,625,000.00**

ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DAVIVIENDA			
NUMERO OBLIGACION	N7111116800035136			
DESTINO PRESTAMO	PAGO DEMANDA JUZGADO CIVIL 001 CASO SRA. OLGA C. PALMA RIVAS Y OTROS			
FECHA DESEMBOLSO	03/10/2019			
FECHA VENCIMIENTO	03/11/2020			
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL			
VALOR CREDITO	$	113,500,000.00		
PLAZO	12 MASES			
TASA EFECTIVA ANUAL	8.46000%			
CUOTA K PROMEDIO	$	9,458,333.33		
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2019		*APERTURA*	**$**	**94,583,334.00**

ENTIDAD FINANCIERA	LEASING FINANCIERO BANCO BBVA			
NUMERO OBLIGACION	0844-1000-00002305100			
DESTINO PRESTAMO	ARRENDAMIENTO EQUIPOS MEDICOS (INVERSIONES PROMEDCO S.A.S.)			
FECHA DESEMBOLSO	24/09/2019			
FECHA VENCIMIENTO	24/09/2022			
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL			
VALOR CREDITO	$	286,500,000.00		
PLAZO	36 MASES			
TASA EFECTIVA ANUAL	7.95250%			
CUOTA K	$	7,958,334.00		
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2019		*APERTURA*	**$**	**265,225,627.00**

ENTIDAD FINANCIERA	BANCO BBVA			
NUMERO OBLIGACION	No.844-9600000729			
DESTINO PRESTAMO	COMPRA LOTE AMPLIACION CLINIMUJER S.A.			
FECHA DESEMBOLSO	15/10/2019			
FECHA VENCIMIENTO	15/04/2020			
AMORTIZACION CUOTA	SEMESTRAL			
VALOR CREDITO	$	700,000,000.00		
PLAZO	6 MASES			
TASA EFECTIVA ANUAL	7.03800%			
CUOTA K	$	700,000,000.00		
SALDO DICIEMBRE 31 DE 2019		*APERTURA*	**$**	**700,000,000.00**

OTROS OBLIGACIONES (Particulares)	$	400,000,000.00
GRAN TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS A DICIEMBRE 31 DE 2019	**$**	**[illegible]**

11. PROVEEDORES

De Medicamentos e Insumos Hospitalarios	$	654,716,125	
De Servicios Médicos Hospitalarios	$	537,889,881	
TOTAL PROVEEDORES			$ 1,192,606,006

OBSERVACIÓN:

12. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Comisiones y/o Bonificaciones	$	-	
Honorarios	$	-	
Servicios	$	13,028,748	
Arrendamiento (Muebles e Inmuebles)	$	87,352,944	
Transportes y Fletes	$	-	
Servicios Públicos	$	308,650	
Seguros	$	826,875	
Papeleria y Utiles de Oficina	$	5,334,310	
Gastos Legales	$	-	
Gastos de Viajes	$	-	
Otros (Interaseo, Vigilancia, Soporte software, Elem. De aseo y Cafeteria, Etc.)	$	58,778,285	
Acreedores Oficiales	$	-	
Dividendos y Participaciones Por Pagar (Dividendos Decretados)	$	10,522,600	
Retención en la Fuente e Industria y Comercio (ICA)	$	51,015,739	
Retenciones y Aportes de Nomina	$	99,608,826	
Otros (Embargo Prest. Servicios, Incap. Eps, Préstamo Insum. Etc.).	$	118,695,817	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR			$ 445,472,795

13. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Impuesto de Renta y Complementarios			
Vigencia Fiscal Corriente (2019)	$	437,753,516	
Vigencia Fiscales Anteriores	$	-	
De Industria y Comercio	$	-	
Impuesto a la Riqueza Ley 1739/2014	$	-	
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS			$ 437,753,516

NOTA 13: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: El gasto por impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otro resultado integral en el patrimonio. En este caso el impuesto es también reconocido en dicha cuenta.

La Entidad calcula la provisión del impuesto sobre la renta a una tarifa del 33%, con base al mayor valor entre la renta líquida gravable y la renta presuntiva, es decir, 1.5% del patrimonio líquido del año gravable inmediatamente anterior.

Impuesto corriente reconocido como pasivo

El impuesto corriente es la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto sobre la renta relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del período corriente. Se reconoce como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado; y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al período presente y a los anteriores, excede el importe del gasto por esos períodos.

El gasto por impuesto sobre la renta corriente, se reconoce en el año, de acuerdo con la depuración efectuada entre la ganancia (pérdida) contable, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes, o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

Su reconocimiento se efectúa mediante el registro de un gasto y un pasivo en las cuentas por pagar denominado impuesto sobre la renta por pagar. El impuesto corriente reconocido y calculado sobre vigencia 2019 equivale a la suma de **$437.753.516**.

14. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Salarios * Pagar	**$**	**3,103,946**	
Cesantías Consolidadas	**$**	**241,946,215**	
Intereses de Cesantías	**$**	**27,973,991**	
Prima de Servicios	**$**	**-**	
Vacaciones Consolidadas	**$**	**116,186,267**	
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES			**$ 389,210,419**

16. OTROS PASIVOS

Provisión para Costos y Gastos correspondientes a Honorarios Adscritos, cuentas posteriores a la presentación de las declaraciones tributarias, las cuales se cruzan en el periodo inmediatamente siguiente. . Anticipo y avances recibidos particulares y cotizantes a EPS y MP.

Pasivos Estimados y Provisiones Para Costos y Gastos	**$**	**379,703,434**	
Para Obligaciones Fiscales (Renta & Sobretasa)	**$**	**-**	
Para Contingencias (Demandas, Litigios, Otros, etc.)	**$**	**-**	
Anticipo y Avance Recibido (Anticipos, Copagos, Cuotas Moderadoras, Etc.)	**$**	**198,356,184**	
TOTAL OTROS PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES			**$ 578,059,618**

17. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Representado por los impuestos diferidos reconocidos (*saldo a 31 de diciembre de 2017*), toda vez que existen diferencias temporarias entre las base contable financiera y la base contable fiscal, analizando los activos en los términos que establece la sección 29, del anexo técnico 3 del decreto 2420 de 2015 (impuesto a las ganancias).

Impuesto Diferido	**$**	**158,454,490**	
	$	**-**	
	$	**-**	
TOTAL OTROS PASIVOS			**$ 158,454,490**

NOTA 17. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES (Impuesto Diferido): Los impuestos diferidos se reconocen toda vez que existen diferencias temporarias entre la base Contable financiera y la base contable tributaria, Analizando activos y pasivos en los términos que Establece la sección 29 del Anexo técnico 3 del decreto 2420 de 2015 impuesto a las ganancias.

Para el reconocimiento inicial no se reconocerá impuestos diferidos haciendo uso de la excepción de la sección 35 del anexo técnico del decreto 2420 de 2015; para el año 2017 el impuesto diferido calculado, y el cual será revertido en periodos futuros haciende al valor de **$158.454.490**

De acuerdo con las políticas de la clínica para el cierre contable del año 2018, la clínica está reconociendo las consecuencias fiscales actuales y futuras y otros sucesos que son reconocidos estados financieros, que corresponde al saldo por impuesto diferido calculado por las temporarias presentadas al cierre dela año 2017.

18. PATRIMONIO

El Capital de la Sociedad se encuentra distribuido de la siguiente manera:

Capital Autorizado 2.650.000 acciones por un valor nominal de **$1.000.**
Capital Suscrito y Pagado 1.532.125 acciones por un valor nominal de **$1.000.**
Capital por Suscribir 1.117.875 acciones por un valor nominal de **$1.000.**

También constituyen parte del patrimonio los siguientes rubros:

Capital Suscrito Y Pagado	**$**	**1,532,125,000**	
Capital Autorizado	**$**	**2,650,000,000**	
Capital por Suscribir	**$**	**(1,117,875,000)**	
Prima En Colocacion De Acciones	**$**	**530,519,147**	
Reservas Obligatorias	**$**	**457,980,994**	
Utilidad Del Ejercicio (Utilidad)	**$**	**671,947,830**	
Pérdida Del Ejercio	**$**	**-**	
Utilidades Acumuladas	**$**	**3,125,454,282**	
Utilidades Acumuladas (Efecto convergencia NIIF)	**$**	**265,319,756**	
TOTAL PATRIMONIO			**$ 6,583,347,010**

OBSERVACION: En el Patrimonio la disminución de la cuenta **3705** Utilidades Acumuladas, obedece a lo dispuesto por el gobierno nacional en la Ley 1739/2014, artículo 1° al 10°); por el cual crea el impuesto extraordinario a la riqueza para las personas jurídicas (2015, 2016 y 2017) y personas naturales (2015, 2016, 2017 y 2018), que en ningún caso podrá ser deducible en renta y cree como tampoco compensados con estos ni con otros impuestos. Los contribuyentes podrán imputar este impuesto contra reservas patrimoniales sin afectar las utilidades del ejercicio, tanto en los balances individuales como consolidados; el valor exigible de las cuotas del impuesto a la riqueza por los respectivos períodos; sin perjuicio de las revelaciones a que haya lugar en las notas a los estados financieros (**2015 $20.236.0000, 2016 $14.388.000, 2017 $5.531.000**). Igualmente esta cuenta se ha afectado por los dividendos decretados y pagados en los años correspondientes (2014 **$250.438.000**, 50% pagado sobre la utilidad año 2013, 2016 **$159.848.500**, 50% pagado del 50% pagado autorizado sobre la utilidad año 2014 ($319.697.000); y esta pendiente el 50% autorizado sobre la utilidad año 2016 **$285.114.000 - Girado $276.847.000**). Dividendos 50% decretados sobre la utilidad año 2018, despues de impuestos y reserva legal **$233.346.463** - Girado y/o pagado al mes de agosto/2019 **$231.090.864**.

19. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Nombre de la Cuenta	Ingresos Brutos	Devoluciones y Descuentos	Ingresos Netos
Unidad de Urgencias	**$ 3,058,942,090**	**$ (324,252,682)**	**$ 2,734,689,408**
Consulta Externas	**$ 596,921,944**	**$ (71,833,594)**	**$ 525,088,350**
Unidad Hospitalización e Internación	**$ 6,373,594,537**	**$ (733,503,222)**	**$ 5,640,091,315**
Hospitalización	*$ 2,977,059,436*	*$ (365,859,701)*	*$ -*
Neonatos	*$ 1,490,098,832*	*$ (165,944,432)*	*$ -*
Uci Adultos	*$ 1,906,436,269*	*$ (201,699,089)*	*$ -*
Unidad Quirúrgica y Sala de Parto*	**$ 4,547,787,432**	**$ (505,214,741)**	**$ 4,042,572,691**
Unidad Diagnostica	**$ 2,442,544,474**	**$ (253,839,131)**	**$ 2,188,705,343**
Unidad Mercadeo (farmacia)	**$ -**	**$ -**	**$ -**
	$ -	**$ -**	**$ -**
TOTALES	**$ 17,019,790,477**	**$ (1,888,643,370)**	**$ 15,131,147,107**

Del total de las Devoluciones y Rebajas en Ventas se reversaron ingresos por facturar al mes de diciembre/2019 **$1.667.786.759** correspondiente a los meses de Enero-Diciembre/2019. Esta operación se realiza actualmente cada cierre de mes; debido a que los ingresos se reconocen en la medida en que se le hacen los cargos a los pacientes; y no cuando se genera la factura definitiva. Esto es de conocimiento de la Gerencia, Sistemas, Proveedor del Software y la Revisoría Fiscal (*Nota hasta el mes de septiembre de 2019)*.

20. COSTOS DE VENTAS

Nombre de la Cuenta	Parcial	Costos	% Costos/ Ingresos Netos
Unidad de urgencias	**$ -**	**$ 1,543,054,152**	**10%**
Consulta externas		**$ 572,944,597**	**4%**
Unidad hospitalización e intern.		**$ 4,032,777,047**	**27%**
Hospitalización	*$ 1,676,725,152*		*11%*
Neonatos	*$ 1,128,956,921*		*7%*
Uci Adultos	*$ 1,227,094,974*		*8%*
Unidad quirúrgica y parto		**$ 3,286,612,303**	**22%**
Unidad diagnostica		**$ 1,406,297,864**	**9%**
Unidad mercadeo (farmacia)		**$ -**	**0%**
TOTALES		**$ 10,841,685,963**	**72%**

21. GASTOS DE ADMINISTRACIÒN

Nombre de la Cuenta	Parcial	Gastos	% Gastos/ Ingresos Netos
Dirección Administrativa		$ 3,547,809,410	23%
Gastos de Personal	$ 1,736,966,254		11%
Honorarios	$ 181,206,148		1%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	$ 27,836,610		0%
Arriendos	$ 75,765,127		1%
Seguros (Poliza PYME y RCE, Cumplimiento)	$ 88,780,576		1%
Servicios	$ 491,867,462		3%
Gastos Legales	$ 5,542,025		0%
Mantenimientos y Reparaciones	$ 86,109,523		1%
Gastos de Viajes	$ 7,083,671		0%
Depreciaciones	$ 23,861,966		0%
Amortizaciones (Software EN LINEA)	$ 6,515,382		0%
Diversos (Papelería, Elementos de Aseo, Etc.)	$ 159,197,818		1%
Provisiones (De Inventarios y Deudores)	$ 657,076,848		4%
TOTALES		**$ 3,547,809,410**	**23%**

23. OTROS (*Ingresos*)

Nombre de la Cuenta	Parcial	Ingresos No Operacionales	% Ing. No Oper./ Ingresos Netos
Ingresos No Operacionales:		$ -	0%
Financieros y Gastos Administrativos	A	$ 126,034,882	1%
Comisiones (Adscritos)		$ -	0%
Utilidad en venta de activos fijos (Ecografo - Promeco S.A	D	$ 30,769,231	0%
Recuperaciones (4211 y 4213)	B	$ 191,342,546	1%
Indemnizaciones (Incapacidades Laborales)	C	$ 36,285,243	0%
Ingresos De Ejercicios Anteriores		$ -	0%
Devoluciones (Deterioro de Cartera)	E	$ -	0%
Diversos	D	$ 344,452,437	2%
TOTALES		**$ 728,884,339**	**5%**

Los ingresos no operacionales están representados por: **A.-** Comisión Tarjetas $1.411.603, Descuentos Financieros Proveedores (Ropsohn, Xiomara Granados, Melexa, Disume, Etc.) $12.866.722, Intereses Mora Barrios Unidos $111.756.557 **B.-** Ajuste Proveedores Presente y Anteriores Años $21.870.540 y Otros $26.205.135 (Coomeva EPS), Descuentos C[illegible] Administrativas $28.299.418 y % Honorarios Médicos $109.395.869, Reintegro Gasto Nómina $5.571.584 **C.-** I[illegible] $36.285.243 (Sanitas EPS, Nueva EPS, Etc.). **D.-**Fotocopias $11.097.300, Ajuste al Peso $109.506 Insumos Hospitalarios $223.727.867, Reintegro Gasto Nómina $17.383.373, Concenvio Docencia Uni[illegible] Programa Primer Empleo Cajamag $0, Convenio Docencia UCC $41.028.641, Ajustes Consigna[illegible] Varios $40.424.915 y Otros 4x1000 $462.416 e Inventario Almacèn *$0* y Reversion Deterioro d[illegible]

22. OTROS (*Gastos*)

Para el año 2018 se pagaron por concepto de Insobregiros Bancarios $3.830.041; para una disminuciòn del 55.51%.

Nombre de la Cuenta	Parcial	Gastos No Operacionales	% Gast. No Oper./ Ingresos Netos
Gastos No Operacionales:		$ 199,288,575	1%
Gastos y Comisiones Bancarias		$ 51,763,481	0%
Comisiones Tarjetas de Crédito		$ 6,238,321	0%
Interés Corriente e Insobregiros Bancarios ($1.704.167)		$ 79,262,913	1%
Interés Moratorio (Aport. Seg. Social, Prov. Y Bancos)		$ 86,841	0%
Diferencia en Cambio (Divisas)		$ -	0%
Desc. Comerciales Condic. (Salud Total, Coosalud, Etc.)		$ -	0%
Otros (G.M.F 4*1000)		$ 61,937,019	0%
Gastos Extraordinarios (Presente Ejercicio)		$ 108,031,609	
Impuestos Asumidos Retefuente		$ -	0%
DIAN (Ajuste Renta e ICA 2017)		$ -	0%
Gastos Extraordinarios (Ejercicio Anteriores)		$ 53,514,543	
DIAN (Ajuste Renta y Retenciones 2018)		$ 14,652,318	0%
Ajustes Nóminas Años Anteriores (Trans. Laborales)		$ 34,765,488	0%
Ajustes a Proveedores Años Anteriores		$ 3,365,337	0%
Otros Ajustes y Reclasificaciones De Proveedores		$ 731,400	0%
Multas, Sanciones y Litigios (Multa SENA 2014-2017)		$ -	0%
TOTALES		**$ 360,834,727**	**2%**

22.2 DETALLE GASTOS EXTRAORDINARIOS EJERCICIOS ANTERIORES

Nombre de la Cuenta	Valor	
De Ejercicios Anteriores	$ -	
EMPLEADOS VARIOS	$ 34,765,488	Transacciones Laborales Años Anteriores.
	$ -	
	$ -	
	$ -	
	$ -	
	$ -	
	$ -	
	$ -	
	$ -	
	$ -	
	$ -	
	$ -	
Otros Costos y gastos de ejercicios anteriores	$ -	
TOTALES	**$ 34,765,488**	

24. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

Nombre de la cuenta	Parcial	Gastos	% Impuestos/Ingresos Netos
Impuesto de Renta y Complementarios Vigencia Corriente (RENTA 33%)		$ 437,753,516 -	3%
TOTAL IMPUESTO DE RENTA Y CREE		**$ 437,753,516**	**3%**

25. INFORMACION SUPLEMENTARIA

En cumplimiento con la disposición legal contenida en el artículo 291 inciso 5° del Código de Comercio, a continuación se suministra la siguiente información financiera de la sociedad:

RATIOS FINANCIEROS		
1. INDICADORES DE LIQUIDEZ O DE SOLVENCIA:	**2019**	**2018**
1.1 CAPITAL DE TRABAJO O FONDO DE MANIOBRA (Millones de $)	$ 1,685	$ 1,929
1.2. RAZON CORRIENTE, CIRCULANTE O SOLVENCIA ($)	$ 1	$ 2
1.3. PRUEBA ACIDA, DE LIQUIDEZ O TESORERIA ($)	$ 1	$ 2
1.4. INDICE DE SOLIDEZ ($)	$ 2	$ 3
2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO O DE COBERTURA:		
2.1. INDICE DE ENDEUDAMIENTO TOTAL (%)	45%	36%
2.2. INDICE DE ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO (%)	83%	95%
2.3. RAZON DE PROTECCION AL PASIVO TOTAL ($)	$ 1	$ 2
2.4. RAZON DE ENDEUDAMIENTO FINANCIERO (Ventas) (%)	15%	0%
2.5. RAZON CARGA FINANCIERA (%)	1%	1%
2.6. LAVERAGE O APALANCAMIENTO TOTAL ($) 2019 **83%** Vs 2018 **56%**	1	1
2.7. INDICE DE PROPIEDAD O DE INDEP. FINANC. ($) 2019 **55%** Vs 2018 **64%**	1	1
3. INDICADORES DE ACTIVIDAD, ROTACION O DE EFICIENCIA:		
3.1. ROTACION DE CARTERA (Días)	125	157
3.2. ROTACION DE INVENTARIOS (Días)	54	51
3.3. CICLO OPERACIONAL (Días)	179	208
3.4. VARIACION DE LA VENTAS NETAS (%)	7%	12%
3.5. ROTACION DE ACTIVOS FIJOS ($)	-	-
3.6 ROTACION DE ACTIVOS OPERACIONALES ($)	-	-
3.7 ROTACION DE ACTIVOS TOTALES O ROT. DE LA INV. ($)	$ 1	$ 1
3.8. ROTACION DE PROVEEDORES (Días)	143	285
3.9. ROTACION DEL PATRIMONIO LIQUIDO ($)	-	-
4. INDICADORES DE RENDIM., RENTABILIDAD O LUCRATIVIDAD:		
4.1. MARGEN BRUTO DE UTILIDAD O RENTABILIDAD BRUTA (%)	28%	29%
4.2. MARGEN DE UTILIDAD O RENTABILIDAD OPERACIONAL (%)	5%	5%
4.3. RENDIMIENTO O RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO (%)	10%	8%

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ
Representante Legal

ARAMIS R. TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. 167559 - T J.C.C.

CHRISTIAN CORANADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220139-T J.C.C.
DESIGNADO POR R &R CONSULTORIAS S.A.S.

ANEXOS

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

CLÍNICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364 - 7

CARTERA GENERAL A 31 DICIEMBRE 2019 (ANEXO 25.9)

2	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA	$ 38,678,915	$ 18,759,010	$ 17,427,844	$ 227,150	$ 581,472	$ -	$ 1,683,439	$ -
3	800130907	SALUD TOTAL S A ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTR	$ 40,112,266	$ 6,222,600	$ 27,658,603	$ 5,448,663	$ 782,400	$ -	$ -	$ -
4	-	PAGO	-$ 7,086,039	$ -	-$ 854,976	-$ 5,448,663	-$ 782,400	$ -	$ -	$ -
5	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	$ 3,850,095,780	$ 1,264,667,730	$ 1,868,428,656	$ 179,760,739	$ 106,684,560	$ 90,454,869	$ 340,029,926	$ 69,300
6		PAGO	-$ 857,239,193	$ -	-$ 140,239,799	-$ 179,760,739	-$ 106,684,560	-$ 90,454,869	-$ 340,029,926	-$ 69,300
7	830113831	ALIANSALUD EPS S.A	$ 5,174,622	$ 4,341,309	$ 791,841	$ 41,472	$ -	$ -	$ -	$ -
8		PAGO	-$ 186,472	$ -	-$ 145,000	-$ 41,472	$ -	$ -	$ -	$ -
9	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	$ 36,413,497	$ 8,341,069	$ 18,821,500	$ 383,949	$ 1,033,225	$ -	$ 7,773,654	$ 60,100
10		PAGO	-$ 43,832	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 43,832
11	800250119	SALUDCOOP ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO "	$ 2,830,079	$ 2,830,079	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
12	805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	$ 37,419,715	$ 37,419,715	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
13		PAGO	-$ 1,000,000	-$ 1,000,000	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
14	818000140	ASOCIACIÓN MUTUAL BARRIOS UNIDOS DE QUIBDÓ AMBUQ EPS-S ESS	$ 309,598,211	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 77,860,442	$ 85,863,450	$ 145,874,319
15	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	$ 176,401,845	$ 1,636,147	$ -	$ 406,619	$ 2,590,372	$ 19,209,603	$ 119,262,861	$ 33,296,243
16	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA	$ 55,545,287	$ -	$ 5,469,524	$ -	$ 170,640	$ -	$ 31,587,944	$ 18,317,179
17		PAGO	-$ 600,041	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 600,041
18	800246953	FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	$ 11,729,896	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 11,729,896
19	804002105	COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	$ 162,038,368	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,396,136	$ -	$ 160,642,232
20	806008394	ASOCIACIÓN MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD ESS	$ 107,860	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 107,860	$ -
21	830074184	SALUDVIDA E.P.S. S.A.	$ 24,416,071	$ -	$ -	$ -	$ 11,427,470	$ -	$ 3,059,473	$ 9,929,128
22	890102044	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAJACOPI ATLÁNTICO	$ 2,348,802	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 2,348,802
23	891080005	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CÓRDOBA "COMFACOR"	$ 63,740,203	$ 63,740,203	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
24	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	$ 88,036,740	$ 946,700	$ -	$ 518,550	$ -	$ 242,160	$ 54,967,432	$ 31,361,898
25		PAGO	-$ 154,491	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 154,491
26		**ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD EPS**	**$ 4,038,378,089**	**$ 1,407,904,562**	**$ 1,797,358,193**	**$ 1,536,268**	**$ 15,803,179**	**$ 98,708,341**	**$ 304,306,113**	**$ 412,761,433**
27	900141116	UROLOGIA LTDA	$ 47,847,320	$ 8,514,586	$ 25,495,775	$ 8,594,845	$ -	$ -	$ 1,939,235	$ 3,302,879
28		PAGO	-$ 19,451,901	$ -	-$ 5,614,942	-$ 8,594,845	$ -	$ -	-$ 1,939,235	-$ 3,302,879
29	900361147	CLINICA DE ENFERMEDADES DIGESTIVAS	$ 4,754,896	$ 931,540	$ 829,952	$ 2,993,404	$ -	$ -	$ -	$ -
30		PAGO	-$ 823,200	$ -	$ -	-$ 823,200	$ -	$ -	$ -	$ -
31	800067515	CLINICA LA MILAGROSA S.A.	$ 17,811,100	$ -	$ 6,648,300	$ -	$ 4,463,100	$ -	$ 6,242,700	$ 457,000
32	890111339	PASTEUR LABORATORIOS CLINICOS DE COLOMBIA SAS	$ 50,000	$ 50,000	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
33		PAGO	-$ 50,000	-$ 50,000	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
34	891701664	SOCIEDAD MEDICA DE SANTA MARTA SAS	$ 1,056,000	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,056,000
35	900012038	MEDICOS AUDITORES	$ 8,080,460	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 8,080,460	$ -
36	900094881	MEDIC PORT S.A	$ 3,564,516	$ 1,462,783	$ 1,197,474	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 904,259
37	900467141	GERARDO SALDARRIAGA ESTETICA MEDICA I.P.S SAS	$ 4,192,940	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 4,192,940
38	901131884	GLOBAL NETWORK ASSISTANCE SAS	$ 2,405,790	$ -	$ 2,405,790	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
39		**INTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD IPS**	**$ 69,437,921**	**$ 10,908,909**	**$ 30,962,349**	**$ 2,170,204**	**$ 4,463,100**	**$ -**	**$ 14,323,160**	**$ 6,610,199**



CLINICA DE LA MUJER S.A.

APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

800106339	COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 47,875,258.00	$ 25,576,879.00	$ 14,349,593.00	$ 2,144,238.00	$ 564,805.00	$ 109,214.00	$ 2,534,725.00	$ 2,595,804.00
	PAGO	-$ 8,122,213.00	$ -	-$ 173,427.00	-$ 2,144,238.00	-$ 564,805.00	-$ 109,214.00	-$ 2,534,725.00	-$ 2,595,804.00
800153424	MEDISANITAS S A COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	$ 6,996,977.00	$ 396,380.00	$ 2,947,550.00	$ 405,732.00	$ -	$ 1,069,777.00	$ 1,960,719.00	$ 216,819.00
	PAGO	-$ 1,928,460.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 1,711,641.00	-$ 216,819.00
805009741	COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 228,537,713.00	$ 33,116,942.00	$ 40,143,897.00	$ 72,228,330.00	$ 10,279,278.00	$ 386,770.00	$ 61,461,924.00	$ 10,920,572.00
	PAGO	-$ 169,674,438.00	$ -	-$ 14,397,564.00	-$ 72,228,330.00	-$ 10,279,278.00	-$ 386,770.00	-$ 61,461,924.00	-$ 10,920,572.00
830054904	MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS SA	$ 8,590,414.00	$ 6,191,344.00	$ 2,399,070.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	PAGO	-$ 2,351,088.00	$ -	-$ 2,351,088.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
860002183	AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA	$ 14,646,658.00	$ 6,433,934.00	$ 5,778,767.00	$ 2,160,217.00	$ 172,070.00	$ 101,670.00	$ -	$ -
	PAGO	-$ 6,066,757.00	$ -	-$ 3,632,800.00	-$ 2,160,217.00	-$ 172,070.00	-$ 101,670.00	$ -	$ -
860002503	COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	$ 23,589,626.00	$ 19,681,445.00	$ 1,343,298.00	$ 9,200.00	$ -	$ -	$ 2,555,683.00	$ -
	PAGO	-$ 3,815,081.00	$ -	-$ 1,250,198.00	-$ 9,200.00	$ -	$ -	-$ 2,555,683.00	$ -
860010170	HDI SEGUROS DE VIDA S.A	$ 467,350.00	$ 467,350.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
860027404	ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S A	$ 81,874,044.00	$ 35,317,171.00	$ 42,054,457.00	$ 1,653,640.00	$ 555,543.00	$ 591,244.00	$ 1,701,989.00	$ -
	PAGO	-$ 472,739.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 472,739.00	$ -
860039988	LIBERTY SEGUROS SA	$ 453,060.00	$ 23,712.00	$ 429,348.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
860078828	COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	$ 212,273,029.00	$ 48,467,581.00	$ 41,214,160.00	$ 8,773,045.00	$ 13,004,984.00	$ 7,371,989.00	$ 69,222,566.00	$ 24,218,704.00
	PAGO	-$ 2,608,342.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 2,608,342.00
890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A	$ 73,860,126.00	$ 12,702,707.00	$ 52,633,106.00	$ 646,408.00	$ -	$ -	$ 1,728,499.00	$ 6,149,406.00
	PAGO	-$ 139,144.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 139,144.00
900178724	MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	$ 23,602,599.00	$ 4,771,167.00	$ 11,573,453.00	$ 6,825,982.00	$ -	$ 36,085.00	$ 215,912.00	$ 180,000.00
	PAGO	-$ 9,289,967.00		-$ 2,031,988.00	-$ 6,825,982.00		-$ 36,085.00	-$ 215,912.00	-$ 180,000.00
900640334	AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 7,122,230.00	$ 1,286,311.00	$ 1,446,753.00	$ 2,821,529.00	$ 1,567,637.00	$ -	$ -	$ -
	PAGO	-$ 5,712,511.00	$ -	-$ 1,323,345.00	-$ 2,821,529.00	-$ 1,567,637.00	$ -	$ -	$ -
860038299	PAN AMERICA LIFE DE COLOMBIA DE SEGUROS S.A	$ 4,233,190.00	$ -	$ 4,233,190.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
900947433	ASISTENCIAS DISAN S.A.S	$ 7,202,524.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 7,202,524.00	$ -
EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA Y PLANES COMPLEMENTARIOS		**$ 531,144,058**	**$ 194,432,923**	**$ 195,386,232**	**$ 11,478,825**	**$ 13,560,527**	**$ 9,033,010**	**$ 79,631,917**	**$ 27,620,624**
900015278	COLOMBIANA DE ASISTENCIA LTDA	$ 62,600	$ 62,600	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
860002400	LA PREVISORA S.A. COMPAÑÍA DE SEGUROS	$ 1,551,120	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,551,120	$ -	$ -
860009174	SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO S A	$ 285,456	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 285,456
860037013	COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	$ 899,422	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 899,422
COMPAÑÍAS ASEGURADORAS - SOAT		**$ 2,798,598**	**$ 62,600**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 1,551,120**	**$ -**	**$ 1,184,878**
819000364	CLINICA DE LA MUJER S.A. (Particulares Varios)	$ 6,693,483	$ 6,693,483	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
PARTICULARES (PERSONAS NATURALES)		**$ 6,693,483**	**$ 6,693,483**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**
819006317	V.C & CIA SAS	$ 4,732,820	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 75,995	$ 345,382	$ 4,311,443
900600019	WORLD TRAVEL LATAM S.A.S	$ 5,011,390	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 5,011,390	$ -
PARTICULARES (PERSONAS JURIDICAS)		**$ 9,744,210**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 75,995**	**$ 5,356,772**	**$ 4,311,443**
891780009	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD DE SANTA MARTA	$ 141,300,480	$ 3,720,175	$ -	$ 8,738,435	$ 65,311,067	$ 8,338,545	$ 24,246,513	$ 30,945,745
	PAGO	-$ 12,694,130	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 12,694,130
899999068	ECOPETROL SA	$ 57,999,880	$ 28,113,133	$ 9,219,370	$ 17,370,715	$ 3,296,662	$	$	$ -
800103920	SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL MAGDALENA	$ 5,045,355	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 2,655,450	$ 2,389,905
	PAGO	-$ 2,479,540	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 89,635	-$ 2,389,905
830039670	DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	$ 232,448	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 232,448	$ -
890480059	SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR	$ 473,101	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 473,101
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO (N/clonal, T/torial y M/cipal)		**$ 189,877,594**	**$ 31,833,308**	**$ 9,219,370**	**$ 26,109,150**	**$ 68,607,729**	**$ 8,338,545**	**$ 27,044,776**	**$ 18,724,716**

800226175	COMPAÑÍA DE SEGUR[illegible] S.A	$ 1498,628.08	$ 262,012.00	$ 1,236,608.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	PAGO	-$ 896,852.00	$ -	$ 896,852.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE [illegible]	$ 606,890.00	$ -	$ -	$ -	$ 606,890.00	$ -	$ -	$ -
	PAGO	-$ 370,860.00	$ -	$ -	$ -	-$ 370,860.00	$ -	$ -	$ -
	ADMNISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES (ARL)	**$ 837,798**	**$ 262,012**	**$ 339,756**	**$ -**	**$ 236,030**	**$ -**	**$ -**	**$ -**

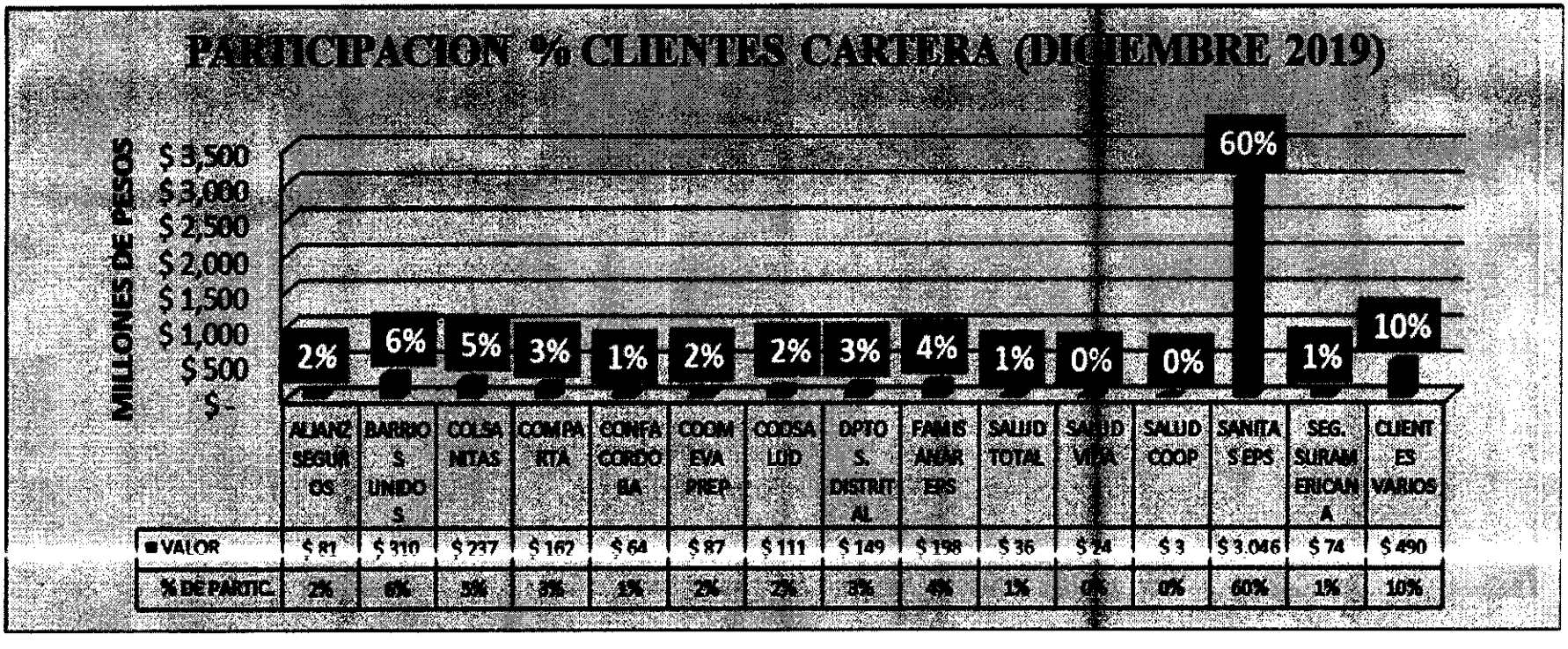
CARTERA GLOSADA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CLIENTE	NOMBRE DE CLIENTE	TOTAL	SIN RADICAR	X VENCER	0<->30	31<->60	61<->90	91<->360	361<->9999
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA	$ 12,239,097	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 11,681,800	$ 557,297
800130907	SALUD TOTAL S A ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTR	$ 2,920,995	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 2,920,995	$ -
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	$ 3,135,280	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 3,135,280
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	$ 53,148,468	$ -	$ 798,042	$ -	$ -	$ -	$ 52,350,426	$ -
805009741	COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 27,989,789	$ -	$ 656,633	$ 6,380,953	$ 1,893,190	$ 11,124,007	$ 7,935,006	$ -
818000140	ASOCIACIÓN MUTUAL BARRIOS UNIDOS DE QUIBDÓ AMBUQ EPS-S ESS	$ 710,366	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 710,366
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	$ 21,872,885	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 99,868	$ 10,430,519	$ 11,342,498
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	$ 29,400	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 29,400
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA	$ 1,156,468	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,156,468	$ -
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	$ 22,624,366	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 22,624,366
800246953	FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	$ 5,465,475	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 5,465,475
804002105	COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
830074184	SALUDVIDA E.P.S. S.A.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
899999026	CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL DE COMUNICACIONES "CAPRECOM"	$ 989,475	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 989,475	$ -
900935126	ASMET SALUD EPS SAS	$ 15,071,082	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 3,714,252	$ 11,356,830
	ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	**167,353,146**	**$ -**	**$ 1,454,675**	**$ 6,380,953**	**$ 1,893,190**	**$ 11,223,875**	**$ 91,178,941**	**$ 55,221,512**
900141116	UROLOGIA LTDA	$ 105,686.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 105,686.00
	INTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	**105,686**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 105,686**
800106339	COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 1,615,184	$ -	$ -	$ -	$ 1,585,884	$ -	$ 29,300	$ -
800153424	MEDISANITAS S A COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	$ 142,538	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 142,538
860078828	COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	$ 27,679,056	$ -	$ 1,529,776	$ -	$ -	$ 761,274	$ 7,363,941	$ 18,024,065
890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A	$ 730,203	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 122,413	$ 607,790
900178724	MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	$ 570,248	$ -	$ 234,248	$ -	$ -	$ -	$ 156,000	$ 180,000
	EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA Y PLANES COMPLEMENTARIOS	**30,737,229**	**$ -**	**$ 1,764,024**	**$ -**	**$ 1,585,884**	**$ 761,274**	**$ 7,671,654**	**$ 18,954,393**
800103920	SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL MAGDALENA	$ 4,240,488	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 4,240,488	$ -
891780009	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD DE SANTA MARTA	$ 20,728,193	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 8,135,056	$ 12,593,137
	EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	**$ 24,968,681**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 12,375,544**	**$ 12,593,137**
800256161	SEGUROS DE RIESGOS LABORALES SURAMERICANA S.A.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	ADMNISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES (ARL)	$ -	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**
	TOTAL GLOSADA	223,164,742	$ -	$ 3,218,699	$ 6,380,953	$ 3,479,074	$ 11,985,149	$ 111,226,139	$ 86,874,728
	TOTAL CARTERA	**5,072,976,493**	**$ 1,652,097,797**	**$ 2,036,484,599**	**$ 47,675,400**	**$ 106,149,639**	**$ 129,692,160**	**$ 541,888,877**	**$ 558,088,021**
		100%	33%	40%	1%	2%	3%		

% TOTAL DEUDAS A MAS DE 90 DÍAS

Costo financiero cartera a 31 de diciembre/2019 a una tasa anual del 19.16% para los doce meses del año 2019, certificada Superfinanciera Resolución No.1872 de diciembre 27 de 2018. Aplicando Promedio cobro Bancos creditos actuales 11.953%.

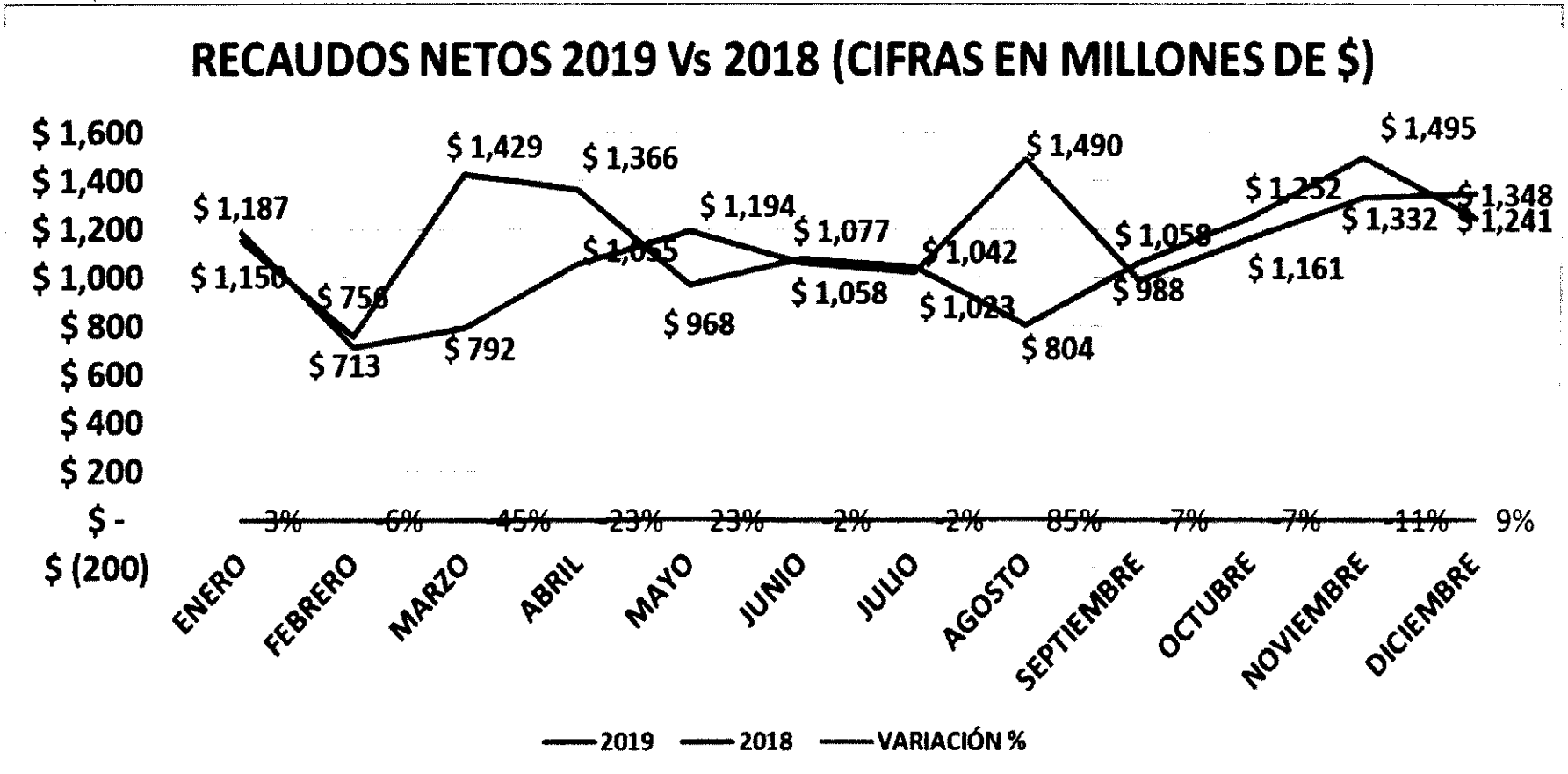
Las ventas tuvieron un incremento del **7%** con respecto al mismo período del año 2018. La cartera representa el **42%** de los activos con una disminución de **13** puntos **%** con respecto al mismo período del año 2018 que representaba el **55%**. El promedio de recaudo de cartera paso de **157** días en el año 2018 a **125** días en el año 2019; este indicador se ve afectado por la cartera rezagada a más de un año (COOSALUD, SALUD VIDA, COMPARTA, SALUDCOOP, BARRIOS UNIDOS, COLSANITAS, FAMISANAR, NUEVA EPS, ETC.). La recuperación de cartera paso del **74.82%** en el año 2018 al **75.17%** en el año 2019. El promedio de recaudo neto de cartera paso de **$1.137** millones de pesos en el año 2018 (Ventas promedio mensual **$1.180** millones de pesos) a **$1.112** millones de pesos entre Enero-Diciembre del año 2019 (Ventas promedio mensual **$1.260** millones de pesos); con una disminución del **2.18% ($25** millones de pesos menos en promedio mensual con respecto al mismo periodo, afectando la liquidez de la Entidad y por ende atender sus compromisos inmediatos).



CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

RECAUDO NETO DE CARTERA A DICIEMBRE/2019 Vs 2018:

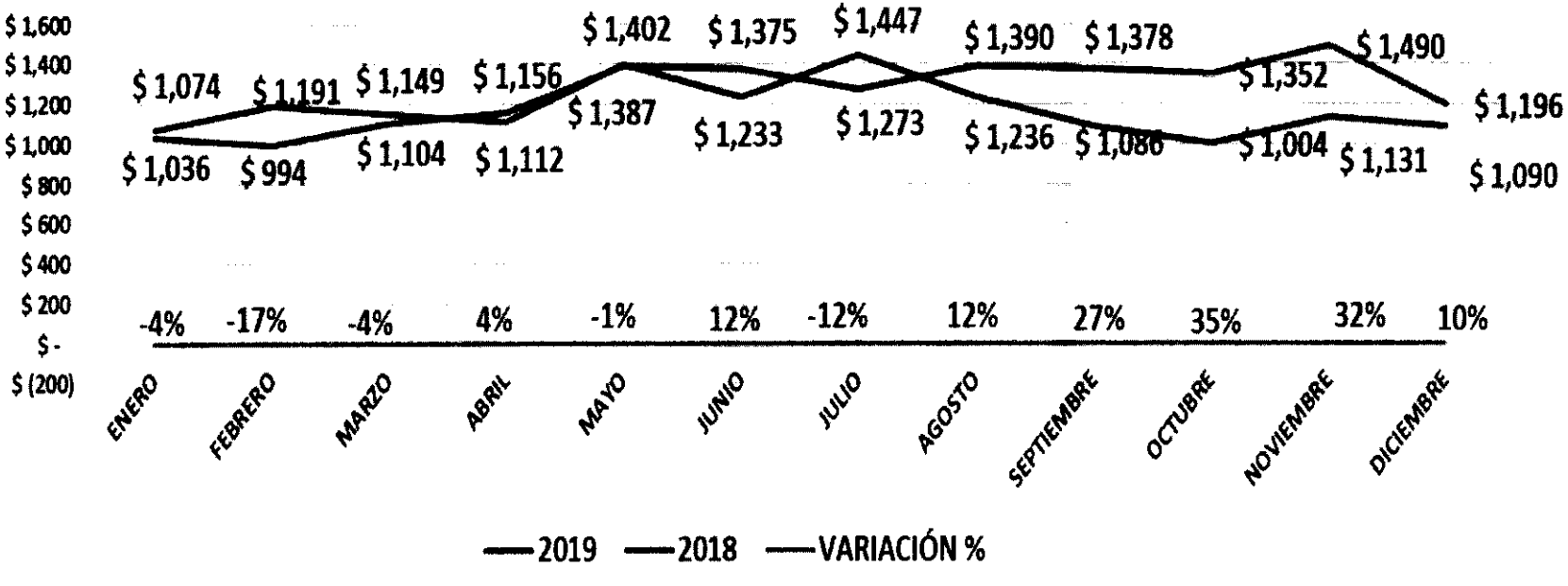
El recaudo promedio neto de cartera con relación al año 2018 disminuyó en un **2.18%** (2019 **$1.112** millones de pesos Vs 2018 **$1.137**); lo cual le representa en promedio mensual **$25** millones de pesos menos en recaudo con relación al 2018.



CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

COMPORTAMIENTO VENTAS NETAS A DICIEMBRE/2019 Vs 2018:

Las ventas se incrementaron en un **7%** con relación al año 2017, reflejándose en las unidades de urgencias, hospitalización, uci adultos, quirófano y apoyo diagnóstico. Del total de las ventas netas del año 2018 SANITAS EPS representa el **71%**, COOSALU **0%**, COLSANITAS **4%**, FAMISANR EPS **3%**, ALIANZ SEGUROS DE VIDA **4%**, COOMEVA MP **2%**, SEGUROS SURAMERICANA **3%**, Otros Clientes **13%** que están sobre el 1% de participación sobre las ventas como COMPARTA, ECOPETROL, AXA COLPATRIA, SEGUROS BOLIVAR, MEDPLUS, UROLOGIA, SALUD DISTRITAL, etc..



CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

CLINICA DE LA MUJER S.A

NIT: 819000364-7

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1	12561035	ALEX FERNANDO PEÑA LEGUIA	$ 361,499	$ -	$ -	$ 361,499	$ -	$ -
2	830041488	ALFA TRADING S.A.S	$ 36,562,325	$ 15,084,145	$ 12,722,420	$ 8,745,760	$ -	$ -
3	800250382	AMAREY NOVA MEDICAL S.A	$ 21,999,700	$ -	$ 10,180,900	$ 11,818,800	$ -	$ -
4	900131246	ARTHROMEDS S.A	$ 634,508	$ 634,508	$ -	$ -	$ -	$ -
5	900819826	ASEPSIA Y PROTECCION	$ 10,767,285	$ 10,767,285	$ -	$ -	$ -	$ -
6	900619755	DISTRIBUCIONES CLINICAS DE LA COSTA S.A.S	$ 14,868,704	$ 7,466,373	$ 7,402,331	$ -	$ -	$ -
7	802019980	DISUMED SAS	$ 22,334,698	$ 20,784,448	$ 1,550,250	$ -	$ -	$ -
8	800231604	DROGAS S&S SAS	$ 500,039	$ 500,039	$ -	$ -	$ -	$ -
9	800149695	DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE SAS	$ 23,235,548	$ 4,964,558	$ 12,275,767	$ 5,995,223	$ -	$ -
10	900215685	EQUIMEDIS PLUS SAS	$ 8,390,333	$ 3,015,456	$ 1,929,657	$ 3,445,220	$ -	$ -
11	860044349	G BARCO SA	$ 3,871,374	$ 3,150,591	$ 720,783	$ -	$ -	$ -
12	900080250	GLS HEALTH & BIOTECHNOLOGY S.A.	$ 44,949,028	$ 18,896,927	$ 18,816,224	$ 7,235,877	$ -	$ -
13	800019856	LA CASA DEL MEDICO SAS	$ 29,099,104	$ 10,896,917	$ 7,663,652	$ 10,538,535	$ -	$ -
14	900240177	LIFE SUMINISTROS MEDICOS SAS	$ 43,804,276	$ 14,714,719	$ 12,312,197	$ 16,777,360	$ -	$ -
15	802021040	MAS SALUD IPS LIMITADA	$ 154,008,722	$ 9,379,987	$ 8,469,143	$ 8,260,730	$ 61,774,548	$ 66,124,314
16	860005114	MESSER COLOMBIA S.A	$ 14,207,869	$ 9,122,275	$ 5,085,594	$ -	$ -	$ -
17	860047163	QUIRUMEDICAS LTDA	$ 7,601,219	$ 7,601,219	$ -	$ -	$ -	$ -
18	900161924	SERFAR LTDA	$ 12,938,543	$ 9,367,329	$ 1,060,312	$ 2,510,902	$ -	$ -
19	900580962	SOLINSA GC SAS	$ 93,382,002	$ 31,700,699	$ 37,586,641	$ 24,094,662	$ -	$ -
20	802000608	SUMINISTROS Y DOTACIONES COLOMBIA S.A.	$ 88,319,550	$ 15,200,174	$ 23,534,098	$ 9,722,488	$ 39,862,790	$ -
21	901043008	UNIDAD DE DIAGNOSTICO DE ANATOMIA PATOLOGICA Y MOLECULAR SAS	$ 724,790	$ 724,790	$ -	$ -	$ -	$ -
22	900281394	UNIDOSSIS SAS	$ 3,142,743	$ -	3142743	$ -	$ -	$ -
23	900633240	WERFEN COLOMBIA SAS	$ 4,514,250	$ 4,514,250	$ -	$ -	$ -	$ -
24	900207232	CONSULTORIAS GRAFICAS LTDA	$ 4,546,285	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 4,546,285
25	57438408	GLORIA PATRICIA TORRES LACOUTURE	$ 20,000	$ -	$ -	$ -	$ 20,000	$ -
26	830004892	TECNICA ELECTRO MEDICA S.A	$ 1,656,630	$ 1,656,630	$ -	$ -	$ -	$ -
27	901142856	TECNICOPS SAS	$ 8,285,101	$ 2,215,231	$ 3,163,311	$ 2,906,559	$ -	$ -
28	891702257	ZUÑIGA VIVES SA	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -



CLINICA DE LA MUJER S.A

29	85470136	ABRAH[illegible]ATIME ZUÑIGA	$	2,250,000	$	2,250,000	$	-	$	-	$	-	$	-
30	12544071	ALEJANDRO HABEYCH GONZALEZ	$	3,457,643	$	3,457,643	$	-	$	-	$	-	$	-
31	79858523	ALEXANDER HUMBERTO SAN MIGUEL JANKOVICH	$	4,025,436	$	4,025,436	$	-	$	-	$	-	$	-
32	36543680	ALMA LUZ AVENDAÑO RUIZ	$	19,699,801	$	19,699,801	$	-	$	-	$	-	$	-
33	19582356	ALVARO SOLANO GAMEZ	$	487,504	$	-	$	-	$	-	$	-	$	487,504
34	85449947	ANTONIO URBINA LOPEZ DE MEZA	$	282,270	$	-	$	-	$	-	$	-	$	282,270
35	900321772	ASISTENCIA DOMICILIARIA MEDICA S.A	$	5,246,402	$	41	$	5,246,361	$	-	$	-	$	-
36	12550833	BERMUDEZ CUCUNUBA ALEXEY ALFONSO	$	6,410,599	$	6,410,599	$	-	$	-	$	-	$	-
37	19466225	CAMARGO BARROS FRANCISCO JAVIER	$	10,557,667	$	10,557,667	$	-	$	-	$	-	$	-
38	901250867	CARDIOLOGIA RACINES & PITRE SAS	$	2,522,054	$	2,522,054	$	-	$	-	$	-	$	-
39	11428360	CASTRILLO COGOLLO ALVARO	$	9,902,188	$	9,902,188	$	-	$	-	$	-	$	-
40	85459245	CELEDON ARIZA JUAN CARLOS	$	16,482,899	$	16,482,899	$	-	$	-	$	-	$	-
41	900361147	CLINICA DE ENFERMEDADES DIGESTIVAS	$	6,189,028	$	6,189,028	$	-	$	-	$	-	$	-
42	800067515	CLINICA LA MILAGROSA S.A.	$	1,451,674	$	-	$	-	$	-	$	-	$	1,451,674
43	900496873	CODIGO AZUL S.A.S	$	3,008,640	$	928,320	$	2,080,320	$	-	$	-	$	-
44	890480033	CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL BOLIVAR	$	1,734,600	$	-	$	-	$	-	$	-	$	1,734,600
45	72000524	DANIEL EDUARDO GUERRA ESCORCIA	$	10,727,885	$	10,727,885	$	-	$	-	$	-	$	-
46	10516451	DELGADO BOHORQUEZ JAVIER ALONSO	$	3,619,028	$	3,619,028	$	-	$	-	$	-	$	-
47	85473035	EDWIN EDUARDO ACOSTA CUCUNUBA	$	8,121,677	$	8,121,677	$	-	$	-	$	-	$	-
48	8302510	ERNESTO FORERO MARTINEZ	$	19,844,263	$	19,844,263	$	-	$	-	$	-	$	-
49	85470548	GABRIEL ANTONIO PUELLO AMARIS	$	3,812,000	$	1,906,000	$	1,906,000	$	-	$	-	$	-
50	84038006	GUSTAVO MENDOZA BERARDINELLI	$	194,887	$	-	$	-	$	-	$	-	$	194,887
51	73155291	HERNANDEZ INELA EDWIN ALBERTO	$	5,204,000	$	5,204,000	$	-	$	-	$	-	$	-
52	800039986	HIGUERA ESCALANTE & CIA LTDA	$	5,711,126	$	5,711,126	$	-	$	-	$	-	$	-
53	72155511	JAIRO RAFAEL MARTINEZ GARRIDO	$	2,073,122	$	2,073,122	$	-	$	-	$	-	$	-
54	85162381	JOHN PEDROZO PUPO	$	200,000	$	-	$	-	$	-	$	200,000	$	-
55	12555874	JESUS JOSE DAVILA FERNANDEZ	$	5,085,452	$	5,085,452	$	-	$	-	$	-	$	-
56	12547671	JOSE GALO DIAZGRANADOS MARTINEZ	$	330,000	$	330,000	$	-	$	-	$	-	$	-
57	51644115	LEONOR DE LOS ANGEL ACOSTA FONTALVO	$	6,078,738	$	6,078,738	$	-	$	-	$	-	$	-
58	85468668	LUIS LAFOURIE MIRANDA	$	130,163	$	-	$	-	$	-	$	-	$	130,163
59	901042077	LUIS CARLOS LOPEZ CIRUJANOS SAS	$	35,298,919	$	35,298,919	$	-	$	-	$	-	$	-
60	36540195	MARITZA MARTINEZ CORREA	$	4,731,310	$	4,731,310	$	-	$	-	$	-	$	-
61	52425838	Miriam Rocio Benavides De La Rosa	$	975,011	$	975,011	$	-	$	-	$	-	$	-
62	85477136	NAVAS MARTINEZ FELIPE	$	1,465,674	$	929,306	$	536,368	$	-	$	-	$	-
63	8748666	NAYID DE JESUS NARVAEZ MUÑOZ	$	700,000	$	700,000	$	-	$	-	$	-	$	-
64	12540351	OSORIO FRANCISCO RAFAEL	$	799,748	$	799,748	$	-	$	-	$	-	$	-
65	819001450	PATOLOGOS ASOCIADOS DEL MAGDALENA LTDA	$	3,256,101	$	1,194,594	$	1,153,275	$	908,232	$	-	$	-
66	12633330	PRADA QUINTERO EDINSON	$	8,525,700	$	8,525,700	$	-	$	-	$	-	$	-
67	819001920	PREVENIR 1-A S.A	$	1,599,870	$	-	$	-	$	-	$	-	$	1,599,870
68	900652049	PROLABO S.A.S	$	51,146,161	$	51,146,161	$	-	$	-	$	-	$	-
69	800222844	RADIOIMAGENES RADIOLOGOS Y ASOCIADOS S.A	$	188,349,331	$	20,892,832	$	42,172,157	$	23,859	$	125,260,483	$	-
70	12545904	RAFAEL GONZALEZ BUENO	$	1,345,994	$	1,345,994	$	-	$	-	$	-	$	-
71	12556428	RAFAEL OSPINO NUÑEZ	$	1,631,773	$	1,631,773	$	-	$	-	$	-	$	-
72	1129528710	RHENALS LOPEZ ANGELICA JULIETH	$	6,250,907		6250907	$	-	$	-	$	-	$	-
73	10530208	ROCHA ROJAS JORGE JAVIER	$	11,528,529	$	11,528,529	$	-	$	-	$	-	$	-
74	12530321	SAUMETH DIAZ ARMANDO	$	822,000	$	822,000	$	-	$	-	$	-	$	-
75	900421016	SERLAVAN S.A.S	$	6,539,418	$	6,539,418	$	-	$	-	$	-	$	-
76	19347777	SOLANO GAMEZ ARMANDO	$	15,191,246	$	15,191,246	$	-	$	-	$	-	$	-
77	900724151	SOLAB SAS	$	470,400	$	470,400	$	-	$	-	$	-	$	-
78	700002426	SPOSITO SANDRA LILIANA	$	10,877,384	$	10,877,384	$	-	$	-	$	-	$	-
79	12636769	URINA GUTIERREZ FELIX GABRIEL	$	8,305,495	$	8,305,495	$	-	$	-	$	-	$	-
80	901043008	UNIDAD DE DIAGNOSTICO DE ANATOMIA PATOLOGICA Y MOLECULAR SAS	$	724,790	$	724,790	$	-	$	-	$	-	$	-
81	57447719	YOLIMA MERCADO	$	190,000	$	190,000	$	-	$	-	$	-	$	-
82	12541861	VIVES PEREZ MANUEL FRANCISCO	$	12,323,374	$	12,323,374	$	-	$	-	$	-	$	-

CLINICA DE LA MUJER S.A

SERVICIOS TÉCNICOS PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS (2120050601)

	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
94	900637767	D.A SOLUCIONES INTEGRALES SAS	$ 565,800	$ 282,900	$ 282,900	$ -	$ -	$ -
95	900532555	INGSOLMED SAS	$ 357,563	$ 357,563	$ -	$ -	$ -	$ -
96	900421016	SERLAVAN S.A.S	$ 7,157,370	$ -	$ 7,157,370	$ -	$ -	$ -
97	824006522	SOLUCIONES AMBIENTALES DEL CARIBE S.A E.S.P	$ 2,183,904	$ 2,183,904	$ -	$ -	$ -	$ -
		TOTAL SERVICIOS TÉCNICOS PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS	$ 10,264,637	$ 2,824,367	$ 7,440,270	$ -	$ -	$ -

98	800071617	CUMMINS DE LOS ANDES SA	$ 1,359,651	$ 1,359,651	$ -	$ -	$ -	$ -
99	800181106	ESSMAR E.S.P	$ 1,404,460	$ 1,404,460	$ -	$ -	$ -	$ -

	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
100	900557218	DAVINCI TECHNOLOGIES SAS	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
		TOTAL	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES (2120070601)

	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
101	800197560	GINECOLOGOS Y ASOCIADOS LIMITADA	$ 87,352,944	$ 14,558,824	$ 14,558,824	$ 14,558,824	$ 43,676,472	$ -
		TOTAL ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	$ 87,352,944	$ 14,558,824	$ 14,558,824	$ 14,558,824	$ 43,676,472	$ -

102	900766427	MATRIX TV NET COLOMBIA SAS	$ 285,000	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 285,000
103	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	$ 19,470	$ 19,470	$ -	$ -	$ -	$ -

104	890101691	GASES DEL CARIBE S.A. E.S.P	$ 4,180	$ 4,180	$ -	$ -	$ -	$ -

	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
105	860027404	ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S A	$ 826,875	$ 826,875	$ -	$ -	$ -	$ -
106	860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
		TOTAL POLIZA PYME Y RESPONSABILIDAD CIVIL Y CONTRACTUAL	$ 826,875	$ 826,875	$ -	$ -	$ -	$ -

CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

107	12561035	ALEX FERNANDO PEÑA LEGUIA	$ 2,814,640	$ 808,510	$ 2,006,130	$ -	$ -	$ -
108	802008192	CENTRO MAYORISTA PAPELERO TAURO SAS	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
109	800049438	PAPELERIA EL CID SAS	$ 2,519,670	$ 2,519,670	$ -	$ -	$ -	$ -
		TOTAL PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	$ 5,334,310	$ 3,328,180	$ 2,006,130	$ -	$ -	$ -

	NIT	RAZON SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
110	900481445	INVERSIONES PISARO SAS	$ 828,750	$ 424,125	$ 404,625	$ -	$ -	$ -
111	800118728	SAN ISIDRO DISTRIBUCIONES SAS	$ 19,819,975	$ 5,437,185	$ 6,831,075	$ 7,551,715	$ -	$ -
		TOTAL ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	$ 20,648,725	$ 5,861,310	$ 7,235,700	$ 7,551,715	$ -	$ -

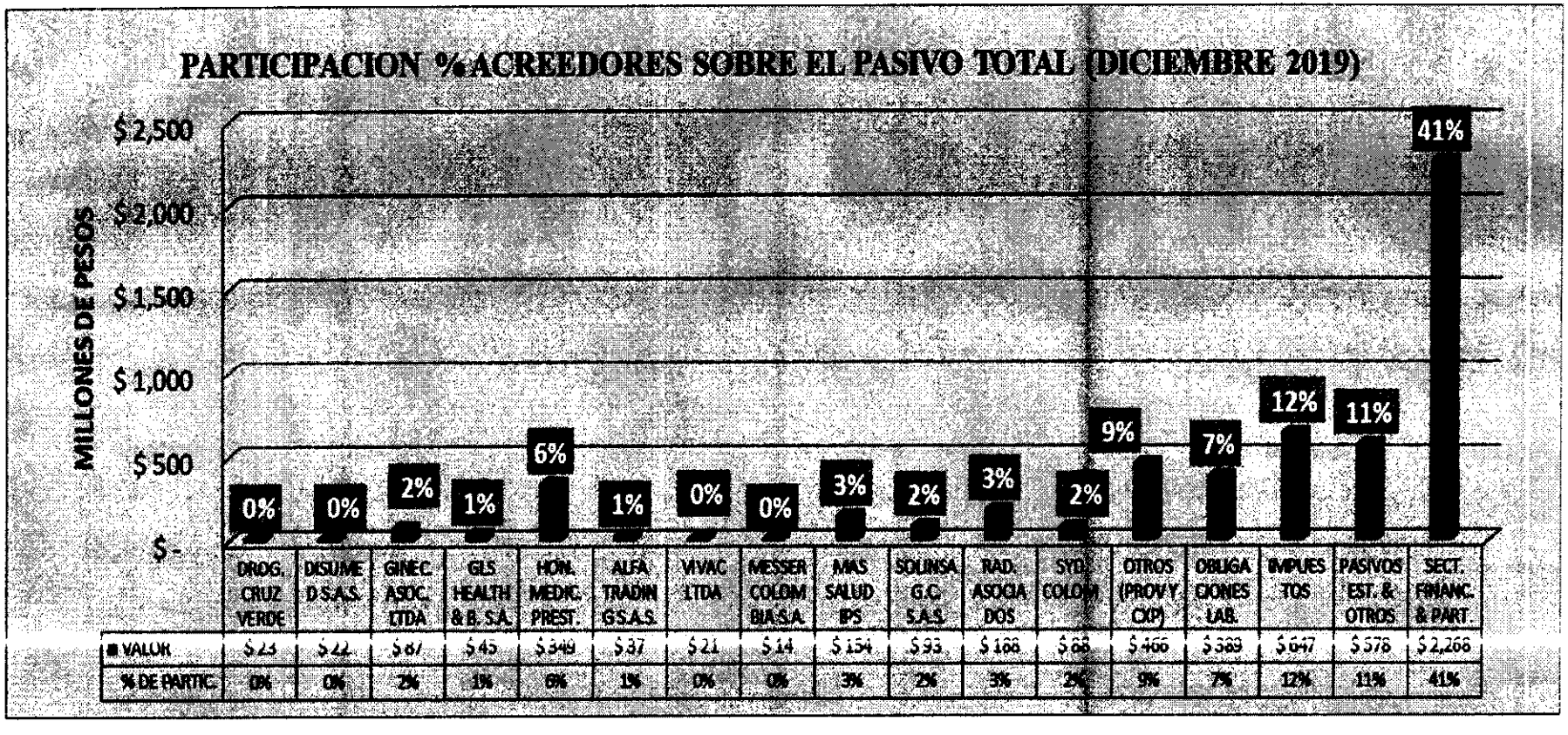
112	800009407	ASECOM SAS	$ 632,012	632012	$ -	$ -	$ -	$ -
113	819002750	COMPAÑÍA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA VIVAC LTDA	$ 21,424,192	$ 10,712,096	$ 10,712,096	$ -	$ -	$ -
114	900557218	DAVINCI TECHNOLOGIES SAS	$ 1,308,945	$ 1,308,945	$ -	$ -	$ -	$ -
115	890212568	FUNDACION CARDIOVASCULAR DE COLOMBIA	$ 50,600	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 50,600
116	901007697	INGEMESP SAS	$ 1,572,750	$ -	$ -	$ -	$ 1,572,750	$ -
117	900513041	INVERSIONES CASA CRUZ SAS	$ 53,814	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 53,814
118	830067414	KAESER COMPRESORES DE COLOMBIA LTDA	$ 7,537,390	$ -	$ -	$ -	$ 7,537,390	$ -
119	900162577	LOGRAN TECHNOLOGY SAS	$ 633,359	$ 633,359	$ -	$ -	$ -	$ -
120	8445729	LUIS CARLOS OROZCO HERNANDEZ	$ 1,911,203	$ 1,911,203	$ -	$ -	$ -	$ -
121	1124405703	MUÑOZ CANTILLO MIGUEL ANGEL	$ 529,664	$ 529,664	$ -	$ -	$ -	$ -
122	900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES	$ 7,500	$ 7,500	$ -	$ -	$ -	$ -
123	800242106	SODIMAC COLOMBIA SA	$ 1,854,282	$ 1,854,282	$ -	$ -	$ -	$ -
124	891702257	ZUÑIGA VIVES SA	$ 613,849	$ 613,849	$ -	$ -	$ -	$ -

COMPORTAMIENTO PORCENTUAL TOTAL PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	100%	44%	19%	10%	21%	6%

Costo financiero cartera a 31 de diciembre/2019 a una tasa anual del 19.16% para los doce meses del año 2019, certificada Superfinanciera Resolución No.1872 de diciembre 27 de 2018. Aplicando Promedio cobro Bancos creditos actuales 11.953%.

El promedio mensual de pagos a proveedores entre enero diciembre de 2019 es de **$176** millones de pesos Vs (2018) **$213** millones de pesos con una disminución del **17.37%**. En promedio a los proveedores se les cancela cada **143** días 2018 Vs 2018 **285** días. Las compras de insumos hospitalarios aumentaron en un **12,60%** (2019 **$1.751** millones de pesos Vs 2018 **$1.555** millones de pesos) y el costo de venta se disminuyó en un **4.64%**.

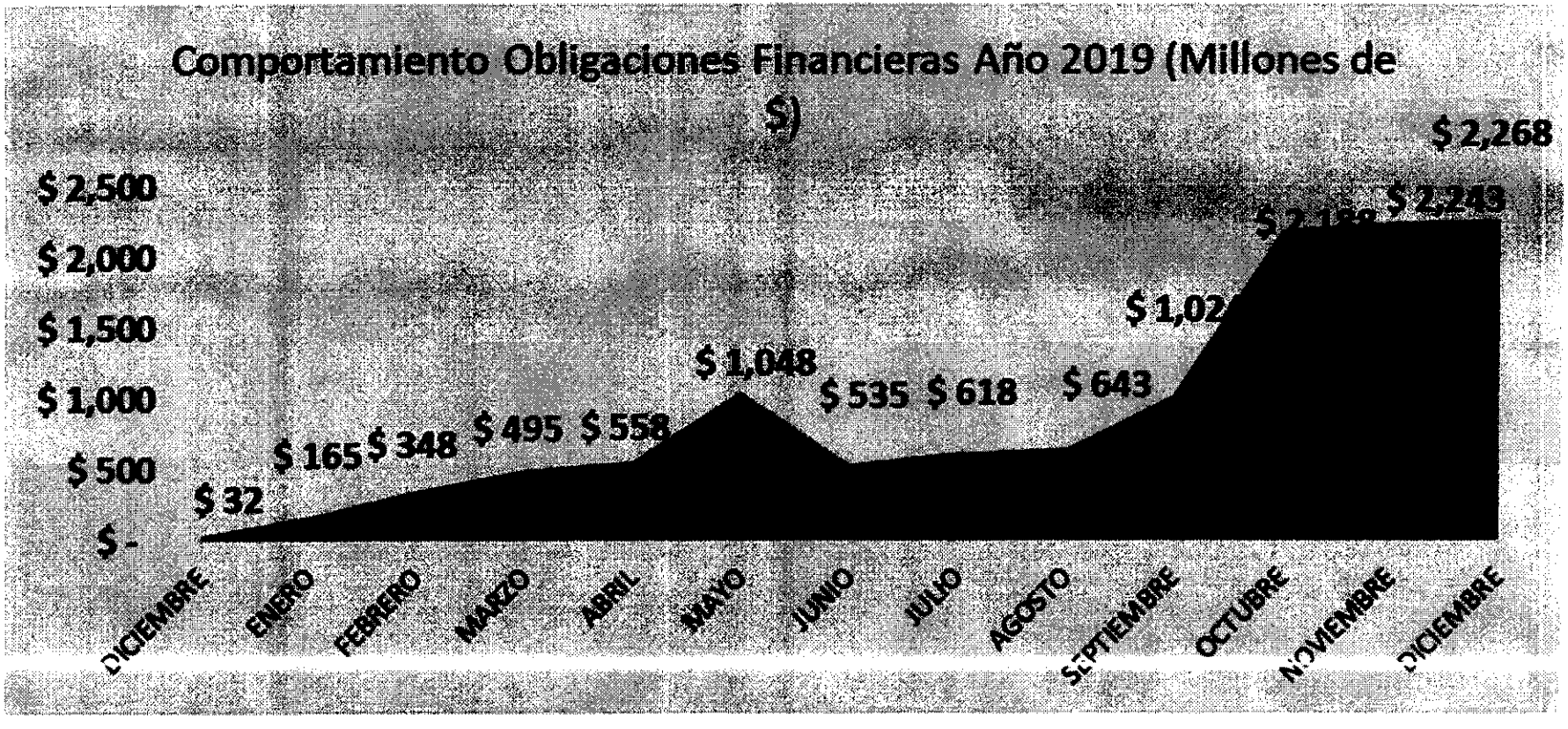
OBSERVACIÓN: Otros proveedores y cuentas por pagar **$466** millones de pesos (Dividendos por pagar **$11** millones de pesos, Aportes y retenciones de nómina **$100** millones de pesos, Acreedores Oficiales **$0** millones de pesos, Acreedores varios **$119** millones de pesos y Proveedores y Cuentas por Pagar **$236** millones de pesos). Pasivos estimados y otros Pasivos **$578** millones de pesos (Para costos y gastos **$380** millones de pesos, Por concepto de copagos y cuotas moderadoras **$198** millones de).



El incremento de las obligaciones financieras en los meses de enero de 2019, corresponden al crédito con el banco de Occidente compra de equipo médico Intensificador de Imágenes **($101** millones de pesos) y finaliza en enero de 2021 (*se canceló en el mes de diciembre/2019*); primer anticipo leasing a 5 años software HOSVITAL-KACTUS en proceso de implementación (**$48** millones de pesos) y finaliza en enero de 2024. El incremento de las obligaciones financieras en los meses de febrero de 2019, corresponden al crédito con el banco de Occidente segundo anticipo leasing a 5 años software HOSVITAL-KACTUS en proceso de implementación (**$207** millones de pesos) y finaliza en enero de 2024. El incremento de las obligaciones financieras en los meses de marzo de 2019, corresponden al crédito con el banco de Occidente tercer anticipo leasing a 5 años software HOSVITAL-KACTUS en proceso de implementación (**$112** millones de pesos) y finaliza en enero de 2024 y Crédito rotativo con Davivienda **$40** millones de pesos para pago de seguridad social mes de febrero/2019 (*se canceló en el mes de abril/2019*). El incremento de las obligaciones financieras en los meses de abril de 2019, corresponden al crédito con el banco de Occidente cuarto anticipo leasing a 5 años software HOSVITAL-KACTUS en proceso de implementación (**$112** millones de pesos) y finaliza en enero de 2024. El incremento de las obligaciones financieras en los meses de mayo de 2019, corresponden al crédito rotativo con Banco BBVA **$500** millones de pesos (pago nomina empleados, seguridad social y prestadores de servicios médicos (*se canceló en el mes de junio/2019*). El incremento de las obligaciones financieras en los meses de julio de 2019, corresponden Apertura Leasing Financiero BBVA en julio de 2019, No.844-100-22694 compra equipos médicos (monitor multiparametros, máquina de anestesia y módulo de gases anestésicos para monitor), Técnica Electro médica factura No.AB-38501 por valor de **$82.348.000**; y No.844-100-22696 compra equipo médico (desfibrilador monitor bifásico manual automático), Técnica Electro médica factura No.AB-39247 por valor de **$13.685.000**; a 24 meses y tasa del 7.33% E.A. El incremento de las obligaciones financieras en los meses de agosto de 2019, corresponde al crédito rotativo con Davivienda **$40** millones de pesos, para pago a PROLABO S.A.S. (*se canceló en el mes de septiembre/2019*). El incremento de las obligaciones financieras en los meses de septiembre de 2019, corresponde apertura crédito con el banco Davivienda adquisición pólizas de responsabilidad civil y multiriesgo por valor de **$151** millones de pesos, a 12 meses y tasa del 8.4% E.A.; y Apertura Leasing Financiero BBVA en el mes de septiembre de 2019, No.844-100-23051 compra equipo médico (ecógrafo – Clínica y Ecógrafo y Colposcopio - Ginecólogos Cruce con deuda por Arrendamiento **$157** millones de pesos), Inversiones Promedco S.A.S. factura No.909 por valor de **$287** millones de pesos; a 36 meses y tasa del 7,52496 E.A. El valor total de esta operación fue de **$357** millones de pesos, entregándose equipos como parte de pago por $70 millones de pesos (Clínica **$30** millones de pesos y Ginecólogos **$40** millones de pesos. El incremento de las obligaciones financieras en los meses de octubre de 2019, corresponde apertura crédito BBVA en el mes de octubre de 2019, No.844-9600000729 compra lote ampliación clínica, por valor de **$700** millones de pesos a seis meses, tasa del 7,038% E.A. (valor del lote **$1.100** millones de pesos y el saldo de **$400** millones de pesos, se cancelara a un año). El incremento de las obligaciones financieras en los meses de noviembre de 2019, corresponde apertura crédito Banco de Occidente en el mes de noviembre de 2019, No. 875-00004034-0 Compra equipo médico

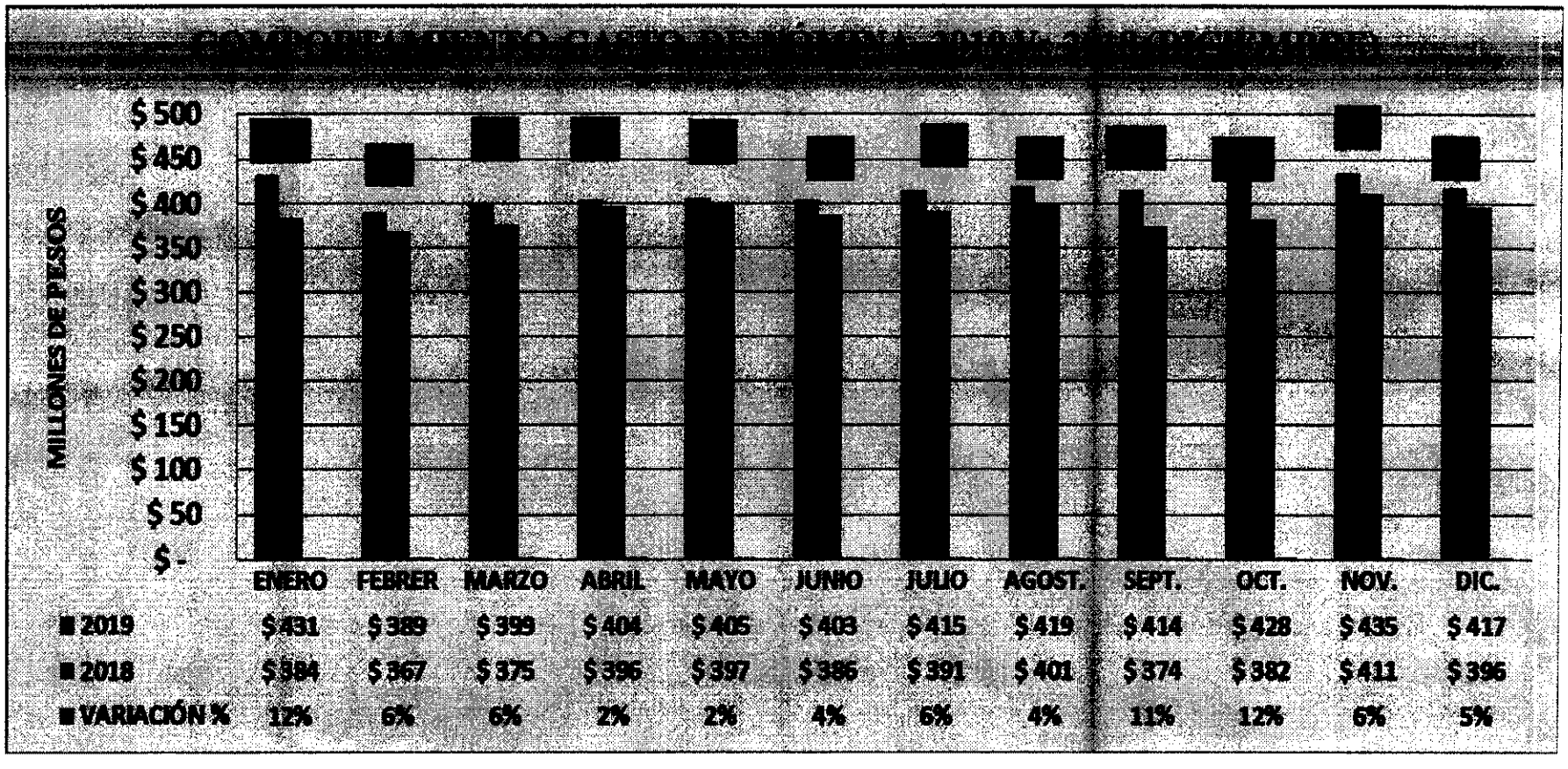
(intensificador) p[illegible] **$75** millones de pesos. El incremento de las obligaciones financieras en el meses de diciembre de 2019, corresponden al crédito con el banco de Occidente quinto y sexto anticipo leasing a 5 años software HOSVITAL-KACTUS en proceso de implementación (**$153** millones de pesos) y finaliza en enero de 2024.

Al corte al mes de diciembre de 2019, se le adeudan al banco de BBVA **$1.042** millones de pesos. Banco de Occidente **$618** millones de pesos. Banco Davivienda **$208** millones de pesos. Particulares **$400** millones de pesos.



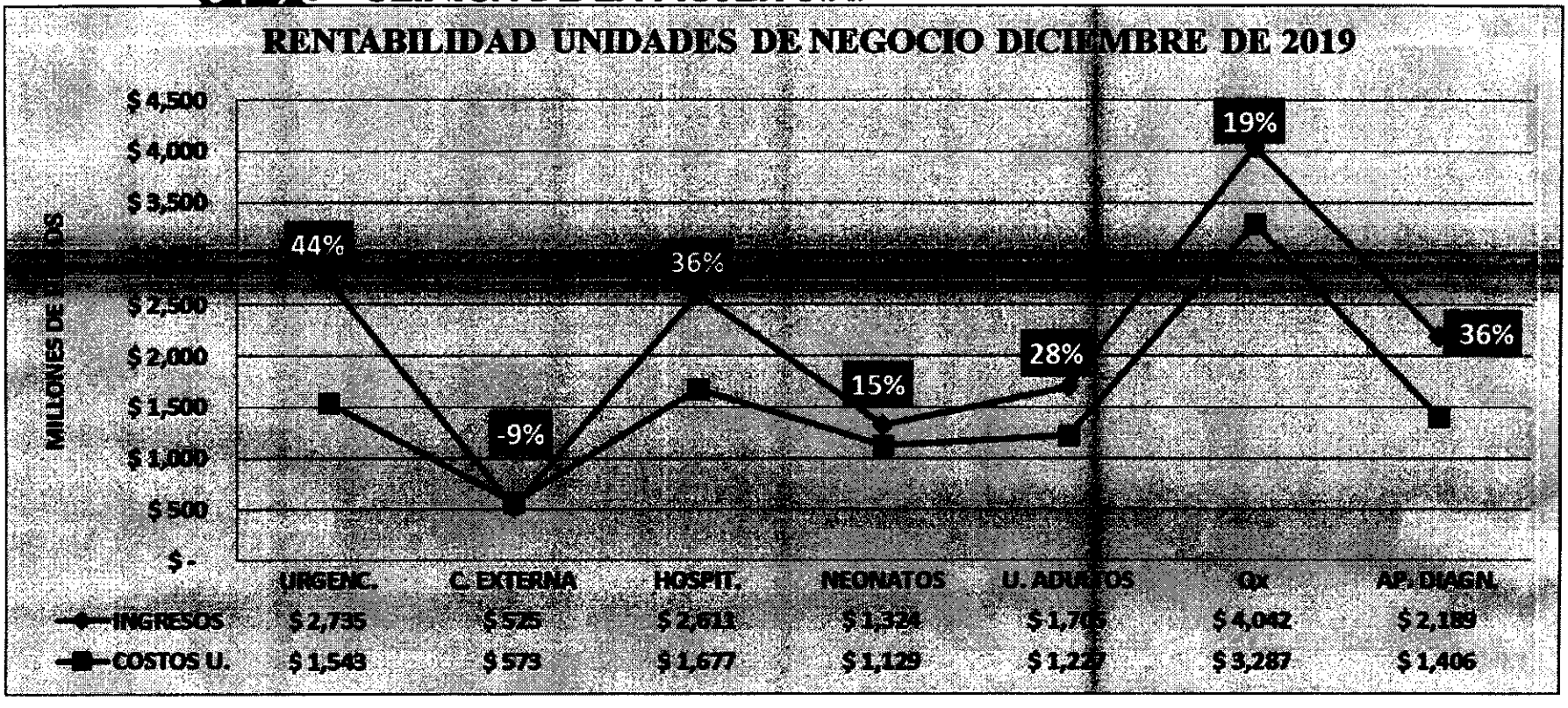
CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

En promedio la planta de personal tuvo variación con respecto al año anterior en un **1.62%** (diciembre 2019 **188** Vs diciembre 2018 **185**) y el costo de la nómina se incrementó en un **6%** para los doce meses del año 2019, (**$299** millones de pesos, para un promedio mensual de **$25** millones de pesos).



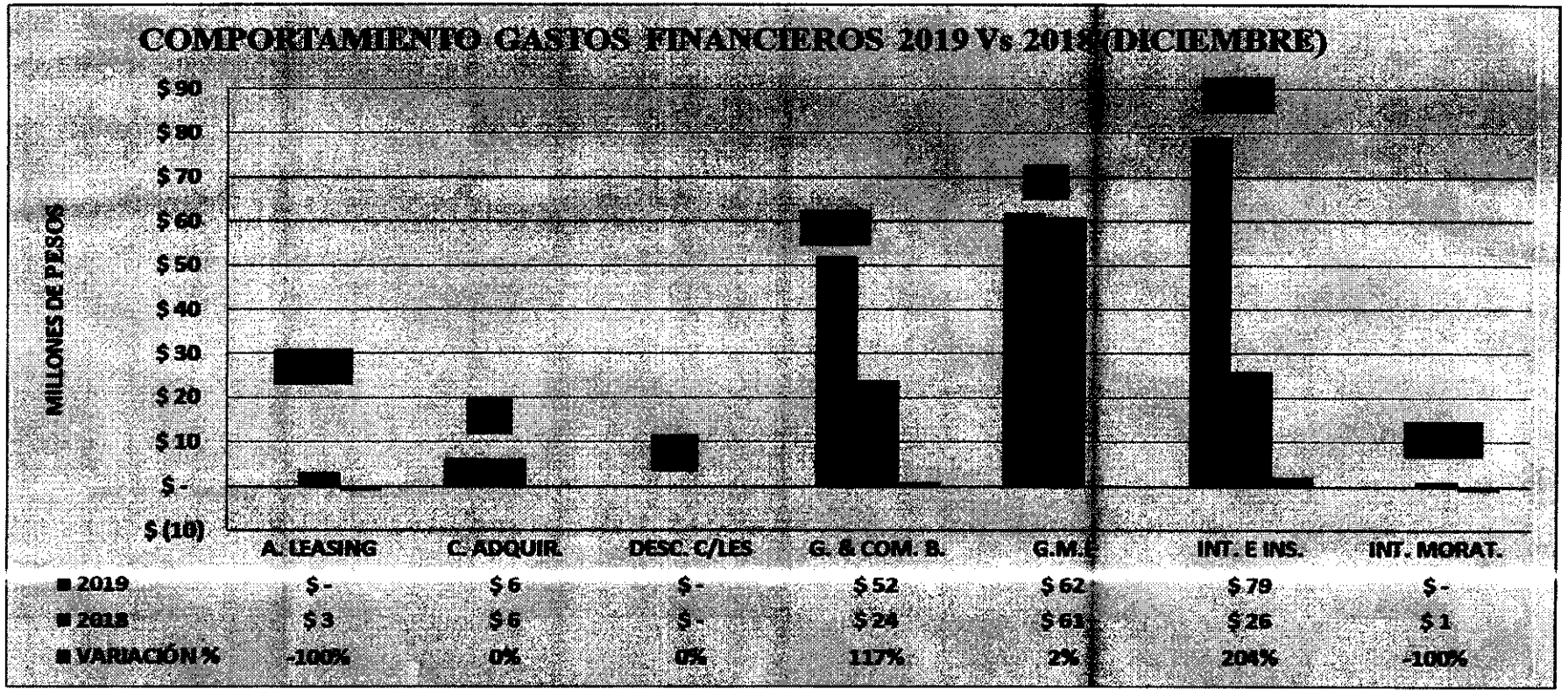
	ENERO	FEBRER	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOST.	SEPT.	OCT.	NOV.	DIC.
2019	$ 431	$ 389	$ 399	$ 404	$ 405	$ 403	$ 415	$ 419	$ 414	$ 428	$ 435	$ 417
2018	$ 384	$ 367	$ 375	$ 396	$ 397	$ 386	$ 391	$ 401	$ 374	$ 382	$ 411	$ 396
VARIACIÓN %	12%	6%	6%	2%	2%	4%	6%	4%	11%	12%	6%	5%

CLINICA DE LA MUJER S.A.



La grafica muestra en términos generales la rentabilidad de las unidades operativas con corte al mes de diciembre de 2019 en relación a sus costos y gastos operativos.

El incremento en el G.M.F. (4x1000), se presenta por los traslado entre cuentas bancarias de diferentes bancos y al incremento a los pagos a terceros. De los intereses financieros corresponden a sobregiros bancarios **$1.704.167** (2018 $3.830.041); con una disminución del **55,51%**.



CLINICA DE LA MUJER S.A.
APASIONADOS POR EL BIENESTAR DE SU FAMILIA

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364 - 7

COMPOSICION ACCIONARIA DICIEMBRE 31 DE 2019 (ANEXO 25.7)

No.ACC.	ACCIONISTAS	No. C.C.	# TITULO	# de Acciones	Fecha	Valor Acción	Valor Total	% PART.
1	ACOSTA CUCUNUBA EDWIN	85,473,035		14,810	02/09/2011	1,000	14,810,000	0.966631
2	ACOSTA FONTALVO LEONOR	51,644,115		168,375	16/08/2006	1,000	168,375,000	10.989639
3	BERMUDEZ CUCUNUBA ALEXEY	12,550,833		14,810	21/03/2012	1,000	14,810,000	0.966631
4	AVENDAÑO RUIZ ALMA LUZ	36,543,680		14,810	31/03/2009	1,000	14,810,000	0.966631
5	CAMARGO BARROS FRANCISCO	19,466,225		168,375	16/08/2006	1,000	168,375,000	10.989639
6	CANTILLO TINOCO ELIANA	57,435,943		14,810	31/03/2009	1,000	14,810,000	0.966631
7	CASTRILLO COGOLLO ALVARO	11,428,360		14,810	26/11/2012	1,000	14,810,000	0.966631
8	DELGADO BOHORQUEZ JAVIER	10,516,451		153,565	16/08/2006	1,000	153,565,000	10.023007
9	DIAZGRANADOS MARTINEZ JOSE G.	12,547,671		7,405	31/03/2010	1,000	7,405,000	0.483316
10	GUERRA ESCORCIA DANIEL E.	72,000,524		14,810	26/05/2009	1,000	14,810,000	0.966631
11	HERNANDEZ CORVACHO SANDRA	36,562,601		14,810	31/03/2009	1,000	14,810,000	0.966631
12	MARTINEZ BAENA JAIME DE JESUS	12,539,505		14,810	09/05/2014	1,000	14,810,000	0.966631
13	MELENDEZ CAPELLA EVER ANTONIO	85,466,031		14,810	02/12/2018	1,000	14,810,000	0.966631
14	OSORIO MENDOZA FRANCISCO	12,540,351		168,375	16/08/2006	1,000	168,375,000	10.989639
15	ROCHA ROJAS JORGE JAVIER	10,530,208		153,565	16/08/2006	1,000	153,565,000	10.023007
16	LUIS CARLOS LOPEZ CIRUJANO S.A.S.	901,042,077		14,810	17/05/2017	1,000	14,810,000	0.966631
17	AVENDAÑO RUIZ DIANA MARGARITA	36,554,623		14,810	31/03/2009	1,000	14,810,000	0.966631
18	SAUMETH DIAZ ARMANDO	12,530,321		168,375	16/08/2006	1,000	168,375,000	10.989639
19	SOLANO GAMEZ ARMANDO	19,347,777		168,375	16/08/2006	1,000	168,375,000	10.989639
20	SOLANO GAMEZ ALVARO	19,582,356		14,810	12/05/2011	1,000	14,810,000	0.966631
21	RADIOLOGOS ASOCIADOS LTDA	800,222,844		14,810	09/06/2009	1,000	14,810,000	0.966631
22	TROUT GUARDIOLA GUILLERMO	12,540,807		14,810	06/05/2009	1,000	14,810,000	0.966631
23	VIVES PEREZ MANUEL	12,541,861		168,375	16/08/2006	1,000	168,375,000	10.989639
	TOTALES				**$**		**1,532,125,000**	**100.0000**

NOTA 25: APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros individuales y las notas que los acompañan, de la Sociedad **CLINICA DE LA MUJER S.A.**, fueron aprobados por la Asamblea General de Accionistas, de acuerdo con el Acta **No.** , celebrada el **18** de marzo de 2020.

EMILIO JOSE ARAOS SANCHEZ

Representante Legal

ARAMIS R. TURIZZO PARODYS

Contador Público

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE

Revisor Fiscal

Designado por R&R Consultorías S.A.S.