



SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A
NIT. 804.010.540-5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2019
(Valores Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

La empresa **SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA SOC. ANONIMA SEA S.A.** con domicilio principal en la ciudad de Floridablanca, con responsabilidad Anónima con ánimo de lucro, cuyo objeto es la celebración de contratos de prestación de servicios asistencia médica y paramédica.

Constituida según escritura pública No 27 de 2001 del 22 de enero, inscrita en cámara de comercio el 22/01/2001 bajo No 46256 del libro 9.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

Base de contabilidad de Causación

La Empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace 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, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al

activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A está en funcionamiento y continuara su actividad dentro del futuro previsible, por lo tanto, se supone que la entidad no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.

Uniformidad de las Políticas

Los Estados Financieros bajo NIIF mantendrán su uniformidad de un periodo a otro, salvo que se presente un suceso sustancial en el giro de las operaciones de la SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A, para lo cual se optará una presentación acorde teniendo en cuenta los criterios de aplicación de las políticas contables Los Estados Financieros bajo NIIF, se presentan de forma comparativa con respecto al periodo anterior.

Reconocimiento de los elementos de los estados financieros

Los estados financieros reflejan los efectos financieros de las transacciones y otros sucesos, agrupándolo en grandes categorías, de acuerdo con sus características económicas, los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los Activos, los pasivos y el Patrimonio; Los elementos directamente relacionados con la medida del desempeño en el estado de resultados integral son: los Ingresos, los Costos y los Gastos, a continuación se establecen las políticas a considerar para el reconocimiento de cada uno de los elementos de los estados financieros:

- **Activos:** se reconoce un activo en el Estado de situación financiera cuando: Es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la compañía y que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente, si el hecho económico no cumple este requisito debe ser tratado como un gasto del periodo.
- **Pasivos:** se reconoce un pasivo en el estado de situación financiera cuando: es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos y además que la Cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente, solo se reconocerá un pasivo cuando exista un tercero real al que se le adeuda en el momento actual.

- **Patrimonio:** es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

- **Ingresos:** se reconoce un ingreso en el Estado de resultados cuando: se ha percibido un incremento en los beneficios económicos futuros, que tiene relación

Con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos y además el valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

- **Costos y Gastos:** se reconoce un costo o un gasto en el estado de resultados cuando: surge un disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos y además el costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

Los Estados Financieros presentados bajo NIIF cumplirán con las siguientes características cualitativas requeridas por las NIIF para Pymes:

- **Comprensibilidad:** que sea fácilmente entendible para los usuarios incluyendo aquellos temas complejos y relevantes para toma de decisiones por parte de la gerencia.

- **Relevancia:** La información proporcionada en los estados financieros debe ser relevante para la toma de decisiones de los usuarios, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros.

- **Materialidad:** la información es material cuando por no incluirla en los Estados Financieros o presentarla de forma errónea, esta puede afectar la toma de decisiones que tienen como base estos Estados Financieros.

- **Fiabilidad:** La Información de los Estados Financieros del Laboratorio es fiable, se encuentra libre de errores materiales, asegurando fielmente la realidad económica y financiera, es neutral.

- **Esencia sobre la forma:** la información representa la realidad económica y no simplemente la forma legal, esto mejora la fiabilidad de los estados financieros.

- **Prudencia:** incluye un cierto grado de precaución cuando se realizan estimaciones y se emiten juicios.

- **Integridad:** la información tiene que ser completa dentro de los límites de materialidad y costo, una omisión puede causar que la información sea falsa o equivocada y por tanto no fiable.

- **Oportunidad:** suministra información dentro del periodo de tiempo que sea útil para la toma de decisiones por parte de la gerencia.

Cumplimiento de las NIIF

La SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A. por ser una entidad que cumple con los requisitos establecidos en el decreto 3022 de 2013 grupo 2 para aplicación de normas internacionales de información financiera NIIF presenta los estados financieros bajo normas NIIF PYMES.

Frecuencia de la Información

La SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A, presentara un juego completo de estados financieros anualmente, que comprenderá:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de resultados Integral
- Estado de Cambios en el patrimonio
- Variación de trabajo
- Notas a los estados financieros

Cambios en una Política Contable

Sólo se modificará una política contable siempre y cuando sea requerido en NIIF (PYMES o por interpretación de la NIIF, produciendo una presentación más fiable y relevante de los hechos económicos o transacciones de La SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A, las modificaciones de una Norma NIIF que tengan efecto en el periodo corriente o anterior se debe hacer la respectiva revelación (NIIF PYMES 10.13)

Cambios en Estimaciones

Los cambios en estimaciones contables se imputarán en el Estado de Resultados en que se produce el cambio y también en periodos futuros a los que afecte, se reconoce de manera prospectiva.

Instrumentos financieros básicos

La SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A reconocerá, medirá y revelara los instrumentos financieros según los criterios de la sección 11 y 12 en su integridad; las siguientes cuentas serán reconocidas, medidas y reveladas bajo la sección instrumentos financieros: efectivo y equivalentes que corresponde al disponible en caja o bancos autorizadas a nombre de la empresa, cuentas por pagar, anticipos, obligaciones financieras, costos y gastos por pagar, seguros.

Se registran como cuentas por cobrar de difícil cobro aquellas las cuales superen un vencimiento a trescientos sesenta y cinco días (365).

Se evaluará el deterioro de cartera a aquellas cuentas por cobrar superiores a 365 días, se tomará como tasa de descuento el promedio del último reporte emitido por la superintendencia para créditos de libranza.

• **Propiedades, Planta y Equipo**

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A considera como propiedades planta y equipo los activos tangibles adquiridos así sean en contratos de arrendamiento financieros, con el fin de mantenerlos para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos y espera utilizarlos en más de un periodo, es decir, más de 12 meses, Bajo este mismo concepto se incorporaran las propiedad de inversión, cuyo valor razonable no se pueda medir de manera confiable.

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S adopta como costo de reconocimiento inicial de la propiedad planta y equipo el precio de adquisición en el cual incluye honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos no recuperables, todos los costos atribuibles a la ubicación en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar esto puede incluir costos de transporte, entrega, manipulación inicial, instalación y montaje y desmontaje.

Se adopta como método de depreciación el método por línea recta para todos los activos de la empresa tomando como vida útil los fiscalmente aceptados, salvo que se establezca para un activo en particular un método de depreciación que reconozca de mejor manera el consumo de los beneficios económicos futuros.

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S dará de baja a sus activos cuando:

- haya transferido a otro ente los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo.
- No conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes.
- El activo esté en condiciones que impidan usarlo y no tenga forma de recuperar su valor de salvamento mediante otra forma, antes lo cual decide donarlo o destruirlo
- destruya el activo o lo done a una tercera entidad.

Arrendamientos Financieros y Operativos

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S clasificará como arrendamiento financiero si transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad, un arrendamiento se clasificará como arrendamiento operativo si no transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad.

En cada contrato LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A distinguirá si es arrendataria o arrendadora.

Para todo contrato de arrendamiento, cuyo canon anual sea igual o superior a 50 SMMLV bien en calidad de arrendador o arrendatario, se deben evaluar las condiciones para su clasificación como arrendamiento financiero o como arrendamiento operativo, para este efecto, se tendrán en cuenta, como mínimo, las guías establecidas en la NIIF para la clasificación de los contratos.

• Pasivos y Patrimonio

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S reconocerá y presentara aquellos pasivos que surjan a raíz de sucesos pasados de los cuales la entidad espera desprenderse de recursos económicos, reconocerá como patrimonio las inversiones hechas por los socios, sus utilidades, perdidas, incrementos o disminuciones de dichas inversiones, así como las distribuciones de las utilidades a los socios.

• Ingresos de actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, el valor razonable de la contraprestación 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, así mismo se excluyen de los ingresos de actividades ordinaria todos los montos recibidos por cuenta de terceras partes tales como el IVA, las sumas recaudadas o recibidas para terceros.

No se consideran ingresos ordinarios, pero si ganancias, las utilidades en venta de propiedades de inversión, propiedades plata y equipo e intangibles.

• Costos Por Préstamos

Son costos por préstamos los intereses y otros costos en los que se incurre, que están relacionados con los fondos que ha tomado prestados que incluyen: los gastos por intereses calculados utilizando el método de interés efectivo, las cargas financieras con respecto a los arrendamientos financieros, las diferencias de cambio procedentes de préstamos en moneda extranjera en la medida en que se consideren ajustes de los costos por intereses; todos estos conceptos serán registrados como gasto en resultados del periodo en el que se incurre en ellos, independientemente de las destinación del mismo.

• **Beneficios a Empleados**

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la empresa proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes a cambio de sus servicios, esta sección se aplica a todos los beneficios a los empleados, LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S reconoce tanto en el pasivo como en el gasto todos los tipos de contraprestación que la entidad proporciona a las personas que presten sus servicios laborales, profesionales, técnicos o por labor contratada.

• **Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.**

Son todos los hechos favorables o desfavorables, que se han producido entre el final del periodo sobre el que se informa y la fecha de autorización de los estados financieros para su publicación, incluso si esos hechos tienen lugar después del anuncio público de los resultados o de otra información financiera específica.

LA SOCIEDAD ESPECIALIZADA DE ANESTESIOLOGIA S.A S considerara como fecha de autorización de emisión de los estados financieros la fecha en que el gerente y el contador los firman y los entregan formalmente al revisor fiscal para su revisión final, según lo establecido en la ley 222, esta fecha debe identificarse ya que debe usarse como referencia para identificar los hechos posteriores y para revelarla en las notas a los estados financieros.

Para efectos de su reconocimiento en los estados financieros o para efectos de revelación se considerará que los hechos ocurridos después de la fecha de cierre son materiales cuando con su reconocimiento se afecten partidas del estado de situación financiera o de resultados en cuantías que excedan o sean iguales al 10% del total de cada elemento.

Criterio de Importancia relativa

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, las circunstancias que lo rodean y cuantía, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los Estados Financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representen el 5% o más del activo, del pasivo, del patrimonio, de los ingresos, de los costos y gastos, según el caso; además se describen montos inferiores cuando se considera que se puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Unidad monetaria

De acuerdo a las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance, Estado de Resultados y cuentas de orden es el peso colombiano.

NOTA 3. FECHA DE CORTE

Los Estados Financieros corresponden al periodo de enero 1 al 31 de diciembre de 2019, reclasificados para fines comparativos con el 31 de diciembre de 2018.

La información se reporta en pesos colombianos.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El valor registrado en este rubro corresponde al dinero recaudado de la prestación de servicios de asistencia médica pendiente de consignar así:

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|----------------------------|------------------|
| CAJA EFECTIVO | 6.541.226 |
| TOTAL CAJA EFECTIVO | 6.541.226 |

BANCO Y CUENTAS DE AHORRO

Corresponde a los valores depositados en la cuenta tanto corrientes como de ahorro en entidades bancarias representadas de la siguiente manera:

| ENTIDAD FINANCIERA | AÑO 2019 |
|----------------------------------|--------------------|
| CUENTAS CORRIENTES | |
| BANCO BBVA No 3638 | 25.235.886 |
| HELM BANK CTA CTE. 404011850 | 15.653 |
| | |
| CUENTAS DE AHORRO | |
| BANCOLOMBIA CTA AH. 6021-5712177 | 116.728.050 |
| HELM BANK CTA AH. 40402160 | 42.788 |
| BANCOOMEVA No 937701 | 3.811.172 |
| | |
| FIDUCUENTA | |
| BANCOLOMBIA FCTA. 0518-000000019 | 827.756 |
| TOTALES | 146.661.304 |

NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se encuentra representada en valores por cobrar derivados del desarrollo normal de las actividades de su objeto social las cuales se encontraban distribuidas así:

| DEUDORES NACIONALES | AÑO 2019 |
|----------------------------------|----------------------|
| Cientes Nacionales | 2.768.737.428 |
| TOTAL DEUDORES NACIONALES | 2.768.737.428 |

La cartera a diciembre 31 presenta la siguiente composición:

| NOMBRE | VALOR |
|--|----------------------|
| JAIRO CORSO SALAMANCA | 1.097.000 |
| RIVERO ZARATE BERTHA MARIA | 85.000 |
| MARY SOLANDA SARMIENTO CARO | 120.000 |
| RADIOLOGOS ESPECIALIZADOS DE BUCARAMANGA | 3.696.328 |
| COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA | 7.970.655 |
| MEDISANITAS | 22.926.300 |
| COOMEVA MEDICINA PREPAGADA | 11.158.801 |
| CENTRO UROLOGICO FOSCAL SAS | 2.564.652 |
| SEGUROS BOLIVAR | 4.755.800 |
| ALLIANZ SEGUROS DE VIDA SA | 1.671.144 |
| COLSANITAS SA | 55.491.760 |
| FUNDACION OFTALMOLOGICA DE SANTANDER | 2.612.267.391 |
| SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA | 11.741.000 |
| MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA | 4.387.640 |
| CENTRO ESPECIALIZADO EN ONCOLOGIA Y RADIOT | 4.187.500 |
| AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA S.A | 20.516.457 |
| JULIO ALBERTO GARCIA BARCO | 4.100.000 |
| TOTAL | 2.768.737.428 |

NOTA 6. ANTICIPO DE IMPUESTOS.

Para el caso de la retención en la fuente, corresponde a los valores que han sido retenidos por los clientes durante el periodo gravable 2019, también incluyen el autorretención por concepto del Impuesto de renta aplicable según la Ley 1819 de 2016.

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|------------------------------------|--------------------|
| Retenciones en la Fuente | 482.909.730 |
| Retenciones ica | 689.299 |
| Autorretenciones Impuesto de renta | 40.168.000 |
| Anticipo de industria y comercio | 3.407.000 |
| Sobrante liquidacio de impuestos | 235.971.000 |
| TOTAL | 763.145.029 |

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES.

Representa el valor otorgado como préstamo a empleados de la empresa, en cumplimiento de los requisitos exigidos para tal fin, según las condiciones establecidas, a corte diciembre 31 de 2019.

| NOMBRE | AÑO 2019 |
|----------------------------------|------------------|
| MARTHA CECILIA CALDERON QUINTERO | 100.000 |
| PATRICIA ESCOBAR | 300.000 |
| SERGIO AUGUSTO MEDINA BOTIA | 725.000 |
| FERNANDO ALBERTO PICO FLOREZ | 2.400.000 |
| TOTAL | 3.525.000 |

NOTA 8. INVENTARIOS

El rubro correspondiente a inventarios, comprende todos los insumos disponibles para el desarrollo el objeto social.

EL control de inventarios es realizado mediante el sistema de inventarios permanente y el método de valuación es promedio ponderado.

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|---|-------------------|
| Mercancias no fabricadas por la empresa | 43.856.257 |
| TOTAL | 43.856.257 |

NOTA 9. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Representa el conjunto de los bienes adquiridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial no destinados para la venta. Los valores registrados son a costo histórico, más los ajustes integrales por inflación hasta el 31 de diciembre de 2007. El método de depreciación utilizada es el de línea recta.

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|---------------------------------------|---------------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | |
| EQUIPO DE OFICINA | 97.805.849 |
| EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN | 52.833.565 |
| EQUIPO MEDICO CIENTIFICO | 348.779.428 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 9.492.645 |
| SUB TOTAL | 508.911.487 |
| | |
| DEPRECIACIÓN | |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | -7.551.890 |
| EQUIPO DE OFICINA | -54.518.797 |
| EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN | -36.764.215 |
| EQUIPO MEDICO CIENTIFICO | -130.668.689 |
| SUB TOTAL | -229.503.591 |
| TOTAL | 279.407.896 |

NOTA 10. PROVEEDORES

Corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la entidad correspondiente a la prestación de servicios médicos así:

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|-----------------------|-------------------|
| Proveedores | 10.885.841 |
| TOTAL | 10.885.841 |
| | |
| NOMBRE | AÑO 2019 |
| FOS-CAL | 5.190.467 |
| LM INSTRUMENT | 413.239 |
| TECNICA ELECTROMEDICA | 3.786.250 |
| MEDICAL PRODUCT | 56.765 |
| OF MEDICAL | 540.000 |
| B BRAUN MEDICAL SA | 273.285 |
| INTERSUGICAL | 625.835 |
| TOTAL | 10.885.841 |

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

Representan las obligaciones contraídas por concepto de costos y gastos originados en el desarrollo normal de las actividades comerciales tales como honorarios,

Retención en la fuente, Retención y aportes de nómina y acreedores varios que resultan después del desarrollo de un periodo así:

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|-----------------------------------|----------------------|
| HONORARIOS POR PAGAR | 998.273.450 |
| OTROS COSTO Y GASTOS POR COBRAR | 1.489.074 |
| RETENCION EN LA FUENTE | 79.948.852 |
| RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO | 2.892.507 |
| DIVIDENDOS POR PAGAR | 444.629.936 |
| SALARIOS POR PAGAR | 835.800 |
| RETENCION Y APORTES DE NOMINA | 1.924.600 |
| APORTES A FONDO DE PENSIONES | 2.950.002 |
| A JUGADOS | 941.176 |
| TOTAL | 1.533.885.397 |

NOTA 12. PATRIMONIO.

Corresponde al valor de las acciones de cada uno de los socios, distribuidos así:

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|---------------------------------|-------------------|
| German William Rangel | 2.000.000 |
| Nubia Mercedes Camacho | 2.000.000 |
| Martha Trujillo Cabrera | 2.000.000 |
| Ciro Rodriguez Gomez | 2.000.000 |
| Marco Rios Lozada | 2.000.000 |
| Guillermo Gonzalez | 2.000.000 |
| Carlos Eduardo Ardila Gutierrez | 1.000.000 |
| Ernesto Ortiz Cala | 2.000.000 |
| Fernando Pastrana | 2.000.000 |
| Muigel David Villamizar | 1.000.000 |
| Jerika Kruscaya Florez Rojas | 1.000.000 |
| Francy Liseth Rangel | 1.000.000 |
| Francisco Javier Contreras | 1.000.000 |
| Maria Camila Orozco | 1.000.000 |
| En circualción | 2.000.000 |
| TOTAL | 24.000.000 |

NOTA 13. RESERVAS

Su saldo refleja los recursos retenidos por la Entidad para su beneficio, tomados de las utilidades y los incrementos que, con cargo al ejercicio anual, con el objeto de cumplir disposiciones legales, estatutarias o para fines específicos.

NOTA 14. REVALORIZACION PATRIMONIAL

Comprende el saldo de los ajustes por inflación efectuados hasta el 31 de diciembre de 2006 a las cuentas del patrimonio.

NOTA 15. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Corresponde a la utilidad generada en el periodo de ingresos percibidos y los egresos incurridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial.

NOTA 16. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde a pérdidas acumuladas de periodos anteriores de ingresos percibidos y los egresos incurridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial.

NOTA 17. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a las ventas netas, originadas en el cumplimiento del objeto social de la celebración de contratos de servicios de asistencia médica durante el año 2019.

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|-------------------------------------|----------------------|
| Consulta Preanestesica | 36.078.928 |
| Honorarios Medicos | 4.936.905.107 |
| GLOSAS | -45.634.765 |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | 4.927.349.270 |

NOTA 18. COSTO DE VENTAS

Registra el valor de los costos incurridos por el ente económico en la prestación de servicios de asistencia médica.

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|---------------------------|----------------------|
| Costo de Venta Consumo | 126.442.177 |
| Costo de Venta Honorarios | 3.555.713.612 |
| TOTAL | 3.682.155.789 |

NOTA 19. GASTOS OPERACIONALES

Corresponde a los ocasionados en el desarrollo normal de su actividad económica, durante el periodo, como son gastos de personal, honorarios, gastos legales mantenimiento y reparaciones y otros relacionados con la ejecución del objeto social así:

| GASTOS ADMINISTRATIVOS | AÑO 2019 |
|-------------------------------|--------------------|
| Gastos de Personal | 306.578.637 |
| Honorarios | 29.602.000 |
| Impuestos | 19.209.789 |
| Servicios | 29.372.528 |
| Arrendamiento | 110.670 |
| Mantenimiento y reparaciones | 17.824.348 |
| Depreciaciones | 20.466.704 |
| Diversos | 155.470.245 |
| Gastos Legales | 19.258.223 |
| SUB TOTAL | 597.893.144 |

A continuación, se muestra de manera más detallada los conceptos de los gastos antes mencionados:

| Nomina | | 306.578.637 |
|--|-------------|--------------------|
| Sueldos | 199.311.248 | |
| Horas Extras y recargos | 7.655.193 | |
| incapacidades | 400.000 | |
| Auxilio de transporte | 1.038.242 | |
| Cesantías | 16.768.052 | |
| Intereses sobre cesantías | 1.992.020 | |
| Prima de servicios | 18.661.550 | |
| Vacaciones | 12.046.641 | |
| Bonificaciones | 1.500.000 | |
| Dotación y suministro a trabajadores | 6.990.000 | |
| Capacitacion al Personal | 130.000 | |
| Aportes administradoras de riesgos profesionales a | 5.125.800 | |
| Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías | 26.327.991 | |
| Aportes cajas de compensación familiar | 8.631.900 | |

| Honorarios | | 29.602.000 |
|-------------------|------------|-------------------|
| Revisoria Fiscal | 28.560.000 | |
| Otros | 1.042.000 | |

| Impuestos | | 19.209.789 |
|-----------------------------------|------------|-------------------|
| Industria y comercio | 12.006.000 | |
| A la propieda Raiz | 5.983.300 | |
| Tasa de Supersalud | 414.098 | |
| Retencion de industria y comercio | 806.391 | |

| Arrendamientos | | 110.670 |
|--------------------------------|---------|----------------|
| Construcciones y Edificaciones | 110.670 | |

| Seguros | | 19.258.223 |
|--|------------|-------------------|
| Cumplimiento | 538.223 | |
| Responsabilidad Civil y extracontractual | 18.720.000 | |

| Servicios | | 29.372.528 |
|----------------------------|------------|-------------------|
| Acueducto y alcantarillado | 3.276.390 | |
| Energía Eléctrica | 4.086.100 | |
| Cámara de Comercio | 2.181.620 | |
| Teléfono | 2.067.121 | |
| Telefonía Celular | 2.628.473 | |
| Televisión | 410.999 | |
| Otros | 12.755.794 | |

| Diversos | | 155.470.245 |
|--|------------|--------------------|
| Administración de Edificios | 63.516.172 | |
| Gastos de Representaciones y Relaciones Públicas | 836.000 | |
| Elementos de aseo y cafetería | 6.005.775 | |
| Útiles, papelería y fotocopias | 7.097.066 | |
| Taxis y buses | 6.085.401 | |
| Casino y restaurante | 9.894.649 | |
| No Deducibles | 11.148.435 | |
| Otros | 34.951.184 | |
| Elementos Médico Quirúrgicos | 2.428.452 | |
| Iva mayor valor del gasto | 13.014.785 | |
| Activos menores | 492.326 | |

NOTA 20. INGRESOS NO OPERACIONALES

Representa otros ingresos, originados por otros conceptos diferentes al objeto social como son Ingresos financieros, Recuperaciones en costos y gastos y otros así:

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|--------------------------------------|--------------------|
| Intereses | 11.181.660 |
| Descuentos comerciales condicionados | 5.699.636 |
| Recuperaciones | 7.312.958 |
| Intereses Niif | 318.179.121 |
| Ajustes Niif año anterior | 23.998.832 |
| TOTAL | 366.372.207 |

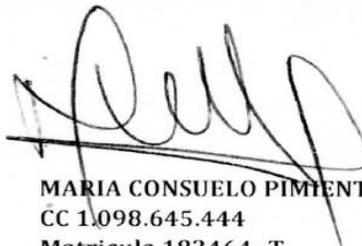
NOTA 21. COSTO FINANCIERO

El rubro de esta cuenta corresponde a todos los intereses y gastos bancarios que asumió la compañía durante el año, a diciembre 31 de 2019 está conformada así:

| CONCEPTO | AÑO 2019 |
|---------------------------------------|--------------------|
| Gastos Bancarios | 3.998.462 |
| Gavamen a los movimientos financieros | 24.953.405 |
| Comisiones | 4.612.022 |
| Intereses cuantias por pagar | 172.751.136 |
| TOTAL | 206.315.025 |


MARIELA BARRERA CAMACHO
 CC 37,656,672
 Representante Legal


C.P. MAYERLY REY FORERO
 CC 63.561.586
 Matricula 174050-T
 Revisor Fiscal


MARIA CONSUELO PIMIENTO N.
 CC 1,098.645.444
 Matricula 183464- T
 Contador publico