



HEMATO ONCÓLOGOS S.A.
Estado de cambios en la situación financiera a diciembre 31 de 2018, 2017
(Expresados en Pesos Colombianos)

	Nota	31 diciembre 2018	31 diciembre 2017
Activos			
Corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	NOTA 6	359.074.701	291.618.542
Cuentas y otras cuentas por cobrar	NOTA 6	36.973.777.211	34.154.971.900
Inventarios	NOTA 7	1.455.470.542	2.090.991.110
Activos por Impuestos Diferido	NOTA 8	753.632.895	614.081.817
Otros activos no financieros	NOTA 8	11.580.121.326	6.648.152.337
Total de activos corrientes		51.122.076.675	43.799.785.606
No corrientes			
Inversiones	NOTA 9	1.064.798.808	1.026.421.533
Propiedad, Planta y Equipos	NOTA 10	19.944.235.062	16.209.893.542
Total de activos no corrientes		20.009.033.896	17.236.315.075
Total de Activos		71.131.110.565	61.036.100.681
Pasivos y Capital Contable			
Pasivos			
Corrientes			
Obligaciones financieras	NOTA 11	2.965.094.521	3.110.237.058
Proveedores	NOTA 12	17.653.890.355	16.380.147.160
Costos Y Gastos Por Pagar Al Costo	NOTA 13	6.655.252.316	5.827.185.941
Dividendos y Participaciones Por Pagar	NOTA 14	305.752.721	305.752.721
Acreedores Veros	NOTA 15	880.052.064	4.347.679.626
Beneficios a empleados	NOTA 16	906.748.370	648.230.452
Pasivos por impuesto Corrientes	NOTA 17	215.202.137	133.418.063
Pasivo por Impuestos Diferido	NOTA 17	1.420.785.565	742.366.031
Provisiones	NOTA 18	4.184.893.632	3.142.834.004
Otros pasivos no financieros	NOTA 19	2.308.574.001	4.194.391.194
Otros pasivos no financieros		36.991.056.722	38.833.182.247
No Corrientes			
Obligaciones financieras	NOTA 21	9.413.043.014	9.053.630.832
Total de Pasivos no corrientes		9.413.043.014	9.053.630.832
Total de Pasivos		45.804.096.736	47.886.813.079
Capital contable			
Capital social	NOTA 20	5.709.033.000	5.709.033.000
Reservas		10.573.688.084	3.546.737.717
Utilidades de ejercicios		3.411.810.654	1.889.501.167
Utilidades de ejercicios anteriores		897.942.328	26.155.852
Ajuste de adopción por primera vez		819.797.811	1.074.711.867
Supervit. De Revaluación		5.554.335.373	3.050.571.733
Total capital contable		25.327.011.829	19.129.287.602
Total de pasivos y capital contable		71.131.110.565	61.036.100.681


Harold Alberto Sierra Cortes
Representante Legal

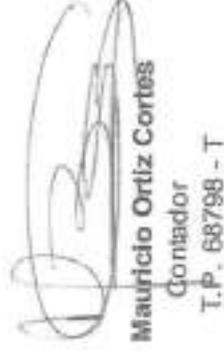

Mauricio Ortiz Cortes
Contador Público
T.P. 68798 - T

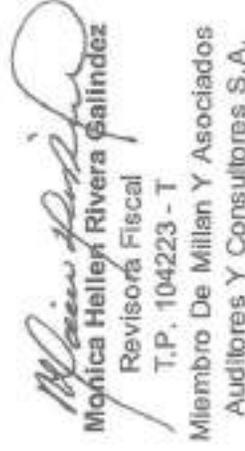

Monica Melian Rivera Galind
Revisora Fiscal
T.P. 104223 - T
Miembro De Milian Y Asociado
Auditores Y Consultores S.A

HEMATO ONCÓLOGOS S.A.
Estado Individual de Resultados y Otro Resultado Integral al 31 de diciembre del 2018 y 2017
(Expresados en Pesos Colombianos)

	31 diciembre 2018	31 diciembre 2017
Ingresos por Actividades Ordinarias	55.874.426.192	50.598.263.188
Costo de ventas y prestación de servicios	43.859.503.708	41.037.912.431
Utilidad Bruta	12.014.922.486	9.560.349.757
Otros ingresos operacionales	713.350.781	902.460.945
Gasto operacionales de administración	4.404.088.317	4.910.314.184
Otros gastos operacionales	425.026.214	477.362.856
Utilidad operacional	7.808.185.716	5.075.104.660
Ingresos Financieros	508.679.391	5.084.885
Costos Financieros	2.621.600.758	2.091.460.375
Total Costos Financieros	- 2.112.921.367	2.086.405.690
Beneficio / (Pérdida) antes de Impuestos de Actividades Continuas	5.695.264.349	2.928.898.969
Impuesto de Renta	1.744.515.437	1.330.655.898
Impuesto Diferido	538.936.258	271.458.096
Beneficio / (Pérdida) después de Impuestos de Actividades Continuas	3.411.810.654	1.809.007.167
Otros Resultados Integrales		
Resultado Integral total	3.411.810.654	1.809.007.167


Harold Alberto Suarez Calle
Representante Legal


Mauricio Ortiz Cortes
Contador
T.P. 68798 - T


Monica Helber Rivera Galindez
Revisora Fiscal
T.P. 104223 - T
Miembro De Millan Y Asociados
Auditores Y Consultores S.A.

2.4 Estado de Flujo de Efectivo Comparativo año 2018 -2017

HEMATO ONCÓLOGOS S.A.

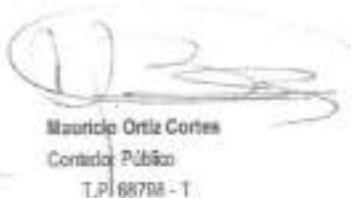
Estado De Flujo De Efectivo

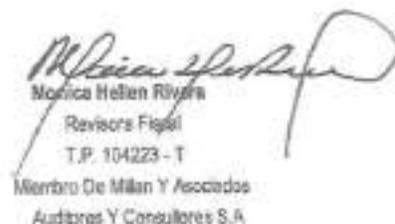
Por los Años Terminados al 31 de diciembre de 2018 - 2017

(Expresados en miles de pesos)

CONCEPTOS	2018	2017	Var \$	Var %
Actividad De Operacion	386.760	- 7.856.640	4.613.520,28	-142%
Ingresos Operacionales	49.967.818,49	44.148.138,63	6.681.184,26	13%
Egresos Operacionales	- 49.581.258	- 52.064.771	- 2.087.864,00	- 4%
Actividad De Inversion	1.075	- 228.985	479.953,15	191%
Ingresos De Inversion	1.075	3.665	247.303,15	99%
Egresos De Inversion	-	- 232.650	-	-
Actividades De Financiacion	- 481.283	5.482.969	- 4.170.164,63	-323%
Ingresos de Financiacion	3.492.436	6.569.904	- 6.187.738,53	-260%
Egresos De Financiacion	- 3.963.701	- 3.186.915,00	2.017.573,70	-185%
Otros Movimientos	151.334	1.796.099	- 1.612.713,76	10910%
Flujo neto	67.967	- 826.537	- 889.405,17	62%
+Efectivo inicial	291.167	1.118.154	1.715.941,33	61%
-Efectivo mínimo	-	-	-	-
Efectivo disponible	359.074	291.617	68.536	74%


 Harold Alberto Suárez Cortés
 Representante Legal

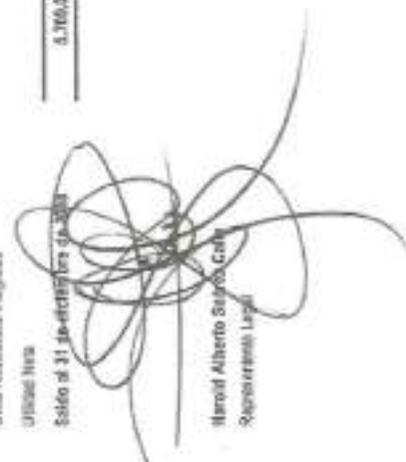

 Mauricio Ortiz Cortes
 Contador Público
 T.P. 68798 - T


 Mónica Helén Rivera
 Revisora Fiscal
 T.P. 104223 - T
 Miembro De Milán Y Asociados
 Auditores Y Consultores S.A

2.5 Estado de Cambios en el Patrimonio

HEMATO ONCÓLOGOS S.A.
Estado de Cambios en el Patrimonio al 31 de Diciembre de 2018 Y 31 de Diciembre de 2017
(Expresados en Pesos Colombianos)

	Capital	Reserva Legal	Reserva Retención	Utilidades Acumuladas	Utilidad Del Ejercicio	Adaptación por Ingresos etc.	Suplemento por revaluación	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2015	5.700.033.119	1.294.443.251	5.870.786.335	-	4.256.084.913	235.165.261	-	11.415.435.699
Aumento reserva Legal		301.031.000			(301.031.000)			-
Reserva a Reintegración Acciones		3.240.455.181			(3.240.455.181)			(400.000.000)
Pérdida En Venta De Acciones		(493.000.000)						(5.840.883.254)
Acciones Propias Reintegradas		(5.843.000.254)						(567.423.000)
UDSOL - C.O. Tula					(567.423.000)			(1.308.678.748)
Aportes Transacción Al Nuevo Marco Normativa						(1.308.678.748)	1.050.571.733	3.440.571.733
Otros Resultados Ingresos								1.889.591.107
UDSOL Nela				1.050.571.737				15.129.257.602
Saldo al 31 de diciembre de 2017	5.700.033.119	1.795.444.361	1.791.243.249	1.889.591.767	38.165.932	(1.074.711.607)	3.050.571.733	186.993.117
Aumento reserva Legal		186.993.117						6.979.499.000
Acciones Propias Reintegradas		5.040.000.239						354.914.255
Aportes Transacción Al Nuevo Marco Normativa						254.314.255		3.373.450.117
Otros Resultados Ingresos				607.042.239	(28.155.852)		2.503.783.949	3.411.810.024
UDSOL Nela					3.411.810.024			5.564.315.173
Saldo al 31 de diciembre de 2018	5.700.033.119	1.982.444.600	3.631.243.489	807.042.229	3.411.810.024	(818.737.611)	5.564.315.173	25.127.011.620


Harold Alberto Salgado Cruz
Representante Legal


Ricardo Ortiz Cortes
Contador Público
T.P.28196 - T


Monica Hoffman Rivas
Fiscal
C.P. 10-022 - T
Miembro De Mises Y Asociados
Auditors Y Consultores S.A.

2.6 Notas a los estados financieros Separados

(Expresado en pesos colombianos)

Nota 1. – Información General:

HEMATO ONCÓLOGOS S.A., (en adelante también podrá definirse como Empresa) es una empresa constituida en la ciudad de Cali Colombia desde el 26 de Enero de 2000 e inscrita en la Cámara de Comercio el 01 de Marzo de 2000.

El objeto social de la empresa está enmarcado en la realización de todos los actos y contratos lícitos de comercio en su propio nombre o por cuenta de terceros o en participación con ellos y toda clase de transacciones que sean necesarias o convenientes para el desarrollo de los negocios.

- a) La prestación de servicios de salud, asistencia médica, diagnóstico por imágenes, laboratorio clínico, sistemas de información aplicados al campo de la salud.
- b) La explotación, organización, distribución, compra venta de todo lo relacionado con la prestación de los servicios de la salud, asistencia médica, diagnóstico por imágenes, laboratorio clínico, medicamentos y elementos, sistemas de información aplicados al campo de la salud, en establecimientos de clínicas y centros especializados, que serán distribuidos en distintos sitios de la ciudad de Santiago de Cali y en otros lugares del departamento del valle del cauca u otros departamentos de Colombia, la importación de equipos y bienes de capital así como la construcción de locales para establecer puntos de servicio. La producción de muebles, equipos y elementos para el desarrollo y explotación de todo lo relacionado con los servicios de la salud humana, en general toda actividad lícita del servicio comercio, inversión y administración, compra venta de bienes raíces urbanos y/o rurales, gravamen o enajenación de los mismos.
- c) Compra venta de servicios de salud prepagada, planes complementarios, asesorías y docencia e investigación de salud, proveer recurso humano, suministrar medicamentos comerciales y genéricos.
- d) La compra venta, distribución y exportación de toda clase de mercancías, productos de materia prima y/o artículos necesarios para el sector farmacéutico, de servicios de bienes de capital, la construcción, el transporte y el comercio en general.
- e) La inversión de fondos propios, en inmuebles, bonos, valores bursátiles partes de interés en sociedades comerciales, así como la negociación de toda clase de derechos de crédito.

Nota 2. – Bases de Preparación:

a) Declaración de Cumplimiento

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados-PCGA. La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con las bases descritas en el párrafo siguiente:

La compañía de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la ley 1314 de 2009 y los decretos 2420 de 2015, 2496 DE 2015 y 2132 de 2016, prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Colombianas de Información Financiera – NCIF, los cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera -NIIF junto con sus interpretaciones, traducidas al español y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en Inglés).

De acuerdo al Decreto 2496 de 2015 la empresa tomo el plazo propuesto por la Superintendencia de Salud, en donde el periodo de transición será con corte al 31 de diciembre de 2016, por lo que nuestro periodo de aplicación fue el 31 de diciembre de 2017, fecha en que se presentan los Estados Financieros.

a) Bases de Medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del modelo de costo histórico, las inversiones financieras disponibles para la venta, que han sido medidas por su valor razonable.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

b) Moneda Funcional y de Presentación

Estos estados financieros Separados son presentados en miles de pesos colombianos, que es la moneda funcional de la Compañía. Toda la información presentada en miles de pesos ha sido redondeada a la unidad de mil más cercana.

c) Uso de Estimaciones y Juicios

La preparación de los estados financieros de acuerdo 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, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relacionados se basan en la experiencia histórica y algunos otros factores que se consideran razonables en las circunstancias actuales, cuyo resultado es la base para formar los juicios sobre el valor en libros de los activos y pasivos que no son fácilmente determinables por otras fuentes.

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

d) Base de Acumulación y Negocio en Marcha

HEMATO ONCOLOGOS S.A. elaboró su estado de situación financiera utilizando la base contable de acumulación (o devengo); además ha evaluado cualquier posible incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan suscitar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como un negocio en marcha.

Los estados financieros son preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha; no se pretende liquidar esta entidad o cesar en futuro cercano.

El registro de las operaciones se ha realizado cumpliendo la hipótesis de la base de acumulación.

e) Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la empresa, y como no corrientes los de vencimiento superior a dicho periodo.

f) Periodos Contables

Los estados financieros cubren los siguientes periodos:

Estado de Situación Financiera: Al 31 de diciembre de 2018, 31 de diciembre de 2017.

Estado de Resultados: Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Estado de Cambios en el Patrimonio: Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Estado de Flujos de Efectivo: Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 3. Políticas Contables:

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 comparativos anuales son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). Las políticas contables que se mencionan a continuación fueron aplicadas en la preparación del estado de situación financiera de apertura y han sido aplicadas consistentemente a todos los periodos presentados en los estados financieros, salvo que se indique lo contrario.

Nota 4. – Políticas Contables Significativas:

Las políticas contables que se mencionan a continuación han sido aplicadas en la preparación del estado de situación financiera de apertura y han sido aplicadas consistentemente a todos los periodos presentados en los estados financieros, salvo que se indique lo contrario

a. Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo se tienen para cubrir compromisos de pago de corto plazo, comprenden la caja, depósitos bancarios, inversiones de corto plazo y todas aquellas convertibles fácilmente en efectivo sin sufrir cambios importantes en su valor.

Una inversión será equivalente al efectivo cuando tenga un vencimiento próximo, es decir, menor a 90 días desde la fecha de adquisición. Las participaciones en el capital de otras empresas no serán equivalentes de efectivo, a menos, que sean sustancialmente equivalentes al efectivo.

b. Instrumentos Financieros

La empresa clasifica sus instrumentos financieros al inicio, de acuerdo al propósito de uso y basada en el modelo de negocios en una de las dos categorías a continuación mencionadas:

1. COSTO AMORTIZADO

Préstamos y cuentas por cobrar medidos a costo amortizado de acuerdo con la política:

Estos son activos financieros no derivados con pagos fijos y determinables que no cotizan en un mercado activo, se incluyen en activos corrientes exceptuando los de vencimientos mayores a 1 año desde la fecha del balance, los cuales se clasifican como no corrientes. Comprenden las cuentas por cobrar por venta de bienes y prestación de servicios representados en clientes, deudores y efectos comerciales a cobrar. Estos préstamos y cuentas por cobrar son valorados posteriormente al costo amortizado usando el método de interés efectivo, en su inicio son reconocidos por el valor de la contrapartida a recibir, a menos que siendo significativo para la empresa y se prolongue por varios periodos luego de haber prestado el servicio o de tener el derecho de los flujos, en cuyo caso se reconocerá por el valor presente de los flujos futuros descontados a una tasa de interés de mercado o fijada previamente.

Para el caso de la empresa se realizara el cálculo de costo amortizado a las partidas que sean mayores a un año y que superen los 30 SMMLV, la tasa a utilizar es el DTF+3 puntos para aplicar el costo amortizado.

Cuentas por pagar y pasivos financieros

Inicialmente, la empresa reconoce los instrumentos pasivos en la fecha en que se originan. Se da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan o expiran.

HEMATO ONCÓLOGOS S.A. clasifica los pasivos financieros no derivados en la categoría de otros pasivos financieros. Estos pasivos financieros mantenidos son reconocidos inicialmente a su valor razonable menos cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo. Los otros pasivos financieros se componen principalmente de préstamos y obligaciones, sobregiros bancarios, y otras cuentas por pagar.

Los sobregiros bancarios que son pagaderos a la vista y son parte integral de la administración de efectivo de La empresa, están incluidos como un componente del efectivo y equivalente al efectivo para propósitos del estado de flujo de efectivo.

Al igual que en los préstamos y cuentas por cobrar la empresa se realizara el cálculo de costo amortizado a las partidas que sean mayores a un año y que superen los 30 SMMLV, la tasa a utilizar es el DTF y que no se esté cobrando intereses.

2. VALOR RAZONABLE

Es el valor que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción de independencia mutua, entre participantes debidamente informados y teniendo en cuenta las condiciones de mercado vigentes en la fecha de medición.

c. Propiedad, planta y equipo Reconocimiento y medición

Un elemento de propiedad, planta y equipo es reconocido como activo fijo cuando es probable que la empresa obtenga beneficios económicos futuros derivados de la utilización del mismo y su costo para la empresa puede ser valorado con suficiente fiabilidad.

Los costos iniciales se deben reconocer en el momento en que incurren en ellos, están compuestos por el precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio, todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar e incluidos los costos estimados de desmantelamiento del activo o retiro del mismo después de ser usado durante el periodo determinado, si así lo requiere el activo.

Se reconocerán posteriormente a través del método del costo, que es el costo menos las depreciaciones y el costo acumulado por deterioro en su valor.

Los activos con costo inferior o igual a 2 SMMLV serán depreciados a un periodo, no se tendrá valor de salvamento.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan sólo cuando es probable que den lugar a beneficios económicos futuros para La empresa Las reparaciones y mantenimientos menores se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

Los elementos de propiedad, planta y equipo se deprecian usando el método lineal recta en resultados con base en las vidas útiles estimadas de cada componente.

Los elementos de propiedad, planta y equipo se deprecian desde la fecha en la que están instalados y listos para su uso o en el caso de los activos construidos internamente, desde la fecha en la que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

Para establecer la vida útil de un activo la empresa se basa en la experiencia y en la evaluación conjunta de los siguientes criterios: origen de fabricación, material, utilidad y destinación.

Se establece como guía general que la vida útil para cada uno de los activos es el siguiente:

ACTIVO	AÑO	PERIODOS
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	45	540
MUEBLES Y ENSERES	10	120
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	8	96
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	5	60
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	120

d. Otros activos no financieros

La empresa debe reconocer los pagos anticipados, como otros activos no financieros dentro de las cuentas de activo, siempre que el pago por los bienes se haya realizado antes de que la entidad obtenga el derecho de uso a esos bienes.

La empresa debe reconocer los anticipos a trabajadores, clientes y contratistas; como otros activos no financieros dentro de las cuentas de activo.

e. Arrendamientos

Los arrendamientos en términos en los cuales HEMATO ONCÓLOGOS S.A. asume sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad se clasifican como arrendamientos financieros. A partir del reconocimiento inicial, el activo arrendado se valoriza al menor entre el valor razonable y el valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento. Después del reconocimiento inicial, el activo es contabilizado de acuerdo con la política contable aplicable a éste.

Los gastos financieros derivados de la actualización financiera del pasivo registrado se cargan a gastos financieros del estado de resultados.

Los otros arrendamientos son arrendamientos operativos y son reconocidos en el estado de situación financiera como un pasivo y un gasto equivalente al valor del canon mensual, en el resultado.

f. Deterioro

Activos financieros

Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva de deterioro como consecuencia de uno o más eventos de pérdida ocurridos después del reconocimiento inicial del activo, y ese o esos eventos de pérdida han tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo que puede estimarse de manera fiable.

La evidencia objetiva de que los activos financieros están deteriorados incluye mora o incumplimiento por parte de un deudor, reestructuración de un monto adeudado en el que La empresa no consideraría en otras circunstancias, indicios de que un deudor o emisor se declarará en banca rota, cambios adversos en el estado de pago del prestatario o emisores, condiciones económicas que se relacionen con incumplimiento o la desaparición de un mercado activo para un instrumento. Además, para una inversión en un instrumento de patrimonio, una disminución significativa o prolongada las partidas en su valor razonable por debajo del costo, representa evidencia objetiva de deterioro.

Para el caso de HEMATO ONCÓLOGOS S.A. se le aplicará deterioro a las partidas que tengan entre los 180 y 360 días de vencidas en un 50% y para las partidas superiores a 360 días de vencidas en un 100%.

Para el caso de las cuentas por cobrar con los consorciados o proyectos el deterioro se aplicara de acuerdo a los condiciones de cada contrato.

g. Beneficios a los empleados

Beneficios a corto plazo

Las retribuciones a los empleados a corto plazo comprenden partidas como sueldos, salarios, cotizaciones de seguridad social y todos aquellos componentes salariales, que generalmente son contabilizadas inmediatamente después de prestados los servicios. Cuando un empleado ha prestado sus servicios en la empresa durante un ejercicio, la empresa reconoce el valor de esa retribución en ese período como gasto del ejercicio (a menos que otra norma exija otro procedimiento) y como pasivo después de deducir cualquier valor ya satisfecho.

La empresa reconoce como gasto en sus resultados y como un pasivo los valores por indemnizaciones a pagar por el cese definitivo de un contrato laboral con un empleado, cuando la empresa así ha decidido resolverlo y está comprometida u obligada a realizarlo.

h. Ingresos

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio, y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios a este patrimonio.

Para la empresa HEMATO ONCÓLOGOS S.A., se reconocerán ingresos por los siguientes conceptos:

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad y estos pueden ser medidos con fiabilidad.

El ingreso por prestación de servicios es reconocido en el resultado en proporción al grado de realización de la transacción a la fecha del balance. El grado de realización es evaluado de acuerdo a estudios del trabajo llevado a cabo. Además deberá cumplir con cada una de las siguientes condiciones:

- El importe de los ingresos de actividades ordinarias puede medirse con fiabilidad.
- Es probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.
- El grado de realización de la transacción al final del período sobre el que se informa puede ser medido con fiabilidad.
- Los costos ya incurridos en la prestación del servicio, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, pueden ser medidos con fiabilidad.

Ingresos financieros y costos financieros

Ingresos Financieros

Los ingresos por intereses son reconocidos en resultados al costo amortizado, usando el método de interés efectivo.

Costos Financieros

Los costos financieros están compuestos por gastos por intereses en préstamos o financiamientos, pérdidas por deterioro reconocidas en los activos financieros (distintas a los deudores comerciales).

Nota 5. Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

El efectivo y equivalente de efectivo comprende los saldos en cajas, las cuentas de ahorros y corrientes en bancos y la fiducuenta los cuales son recursos disponibles cuyo valor razonable es igual a su valor en libros, los saldos que conforman el efectivo y equivalente de efectivo no tienen ninguna restricción

El detalle del efectivo y equivalente al efectivo se indica a continuación:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Cajas		
Caja General	1.802.830	1.640.905
Caja Menor	5.710.000	5.150.000
Bancos		
Moneda Nacional		
Cuentas Corrientes	350.709.257	257.524.131
Cuentas De Ahorros	852.614	27.303.607
Total Efectivo	359.074.701	291.618.643

Caja General:

CAJA GENERAL	DIC - 2018	DIC - 2017
Caja Interface Efectivo	1.802.830	717.556
Caja Interface Tarjetas De Credito	-	923.349
Total Caja General	1.802.830	1.640.905

Corresponden a recaudos de cuotas moderados, copagos y ventas de contado, los mismos fueron consignados en el mes de Enero del respectivo año siguiente, dichos valores se encuentran conciliados.

Cajas Menores:

CAJAS MENORES	DIC - 2018	DIC - 2017
Administrativa	2.000.000	2.000.000
UDHO	300.000	300.000
Depositos	560.000	500.000
Hospitalización	400.000	200.000
Atención al Usuario	150.000	150.000
Popayán	700.000	700.000
Farmacia	500.000	500.000
Tuluá	800.000	800.000
Pasto	300.000	-
Total Caja Menores	5.710.000	5.150.000

Para el año 2018 se presenta un incremento en las cajas menores de \$ 560.000 frente al año 2017 lo cual representa un incremento del 11%, esto se da por la necesidad de la compañía de manejar cajas de gastos menores para las sedes de Pasto y usuarios Dermatología, también se incrementó el valor de la caja de Hospitalización para cubrir gastos de ambulancia.

Banco Cuentas Corrientes:

BANCO CORRIENTES	DIC - 2018	DIC - 2017
Banco De Occidente - Principal	308.495.222	43.573.929
Bancolombia	1.753.902	3.073.072
Banco De Occidente - UDHO	14.449.854	26.659.062
Banco De Bogotá	5.685.924	33.839.223
Banco Davivienda	4.427.892	-
Banco Coomeva	1.717.404	-
Correctora Bancos Niif	14.179.059	150.378.845
Total Cuentas Corrientes	350.709.257	257.524.131

En el año 2018 se ven reflejados movimientos y saldos en las cuentas de Banco Davivienda y Banco Coomeva, que aunque estaban abiertas en el 2017, las mismas no presentaban movimientos.

La cuenta correctora de Bancos Niif se utiliza para contabilizar las partidas conciliatorias de Cheques no cobrados y consignaciones sin identificar al cierre del ejercicio, las mismas son reversadas en el mes de Enero del respectivo año siguiente así:

Documento	Numero	Beneficiario	Notas	Valor
Cheque	12252	Gonzalez Reza Stevenson	Reparaciones locativas	106.983
Cheque	12258	Nueva Inversión SAS	Intereses dividendos año 2015	4.098.804
Cheque	12259	Salud E Inversiones GYG SAS	Intereses dividendos año 2015	4.098.810
Cheque	12264	Ana Lucia Del Camen Ocaña Burbano	Liquidación de contrato	5.874.462
TOTAL				14.179.059

Banco Cuentas De Ahorros:

BANCO AHORROS	DIC - 2018	DIC - 2017
Banco De Occidente	62.650	16.531.461
Bancolombia	789.964	10.772.146
Total Cuentas De Ahorros	852.614	27.303.607

Nota 6. Clientes y otras cuentas por cobrar.

La composición de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar es la siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Deudores Del Sistema Al Valor		
Presente	35.668.897.387	32.935.298.478
Deterioro Deudores Del Sistema	- 26.591.934 -	4.398.338
Valor Presente CXC	- 1.793.101 -	263.990.998
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	1.333.264.859	1.488.062.758
Deudores Comerciales Neto	36.973.777.211	34.154.971.900

Detalle de deudores comerciales nacionales por vencimientos:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Corriente	16.087.516.599	14.604.356.657
Con vencimiento de 01 a 30 días	1.918.999.303	3.882.332.664
Con vencimiento de 31 a 90 días	2.880.430.728	7.612.000.071
Con vencimiento de 91 a 180 días	6.935.053.522	3.031.849.346
Con vencimiento de 181 a 360	3.224.070.903	1.317.038.708
Con vencimiento mayor 361	4.822.826.332	2.487.721.032
Totales	35.668.897.387	32.935.298.478

ROTACION DE CARTERA	221	225
---------------------	-----	-----

Anticipos De Impuestos Y Contribuciones

La composición de los Activos por Impuestos es la siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Anticipo de Impuesto de Renta y Complem	223.882.000	376.509.000
Retencion En La Fuente	584.335.192	636.115.281
Impuesto De Industria Y Comercio	75.467.667	63.392.477
Retencion de Imp sobre la renta para la Equidad CREE	449.580.000	412.046.000
Total	1.333.264.859	1.488.062.758

Deterioro de Cartera.

DETERIORO AÑO 2018	
AMGEN INC	7.068.116
MERCK SA	18.450.000
ONCOLOGOS DEL OCCIDENTE	85.742
SERSALUD LTDA	988.076
Total Incobrables	26.591.934

El deterioro de las cuentas por cobrar a clientes se realiza al cien por ciento (100%) de las cuentas comerciales que durante la gestión de cobro se evidencia el difícil recaudo de las mismas y la posterior aprobación de la Dirección Administrativa y Financiera y Gerencia de Hemato Oncólogos S.A, lo anterior estipulado en la política de cartera.

Nota 7. Inventarios.

El saldo de este rubro al cierre de cada ejercicio, es el siguiente:

INVENTARIO	2018	2017
Medicamentos	1.085.528.283	1.713.868.418
Insumos	369.942.959	377.092.692
Total inventario	1.455.471.242	2.090.961.110

DETALLE	2018	2017
Inventario Inicial	2.090.961.110	2.694.776.533
Valor Neto De Realización	1.455.471.242	2.090.961.110
Inventario Final	1.455.471.242	2.090.961.110

Este rubro corresponde al inventario que es utilizado y consumido durante la operación de la empresa, la empresa actualmente mide su inventario de forma permanente a través del método promedio ponderado. El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso ordinario del negocio.

Nota 8. Activos No Financieros – Anticipos.

El saldo de este rubro al cierre de cada ejercicio, es el siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Proveedores	32.098.947	-
Trabajadores	- 682.283	1.252.573
Otros Anticipos	11.363.714.826	6.630.128.856
Diferidos	184.989.836	16.770.908
Otros Activos Impuesto Diferido	753.632.895	614.081.617
Total Activos No Financieros - Anticipos	12.333.754.221	7.282.233.954

Para el año 2018 los Activos no Financieros por concepto son:

Proveedores: Corresponde a Anticipo para compra de medicamento por urgencia al proveedor Gestifarma SAS.

Trabajadores: El valor de \$ -682.283 corresponde a:

Prestamos por libranza descontados al colaborador que fueron pagados a la entidad en Enero siguiente año por valor de \$ -774.692.

Anticipos pendientes por legalizar por \$ 58.892, legalizados en Enero del siguiente año.

Servicios de funeraria y velación no descontados a colaboradores con liquidación de contrato por \$ 33.517, en Enero del siguiente año; se recibe nota por parte del proveedor de los servicios.

Otros Anticipos: El valor de \$ 11.363.714.826 Corresponde a:

OTROS ANTICIPOS	
TERCERO	VALOR \$
Experiencia por la vida SAS	\$ 5.563.385.481
Abav Inversiones SAS	\$ 1.719.149.650
Nueva Inversión SAS	\$ 1.719.149.650
Salud E Inversión	\$ 1.719.149.650
Clientes Varios	\$ 532.573.423
Proyectos De Ingeniería SA	\$ 29.000.000
Sotelcom \$ 26.624.050 SAS	\$ 26.624.050
Ingeniería ISAN	\$ 20.000.000
Cosire LTDA	\$ 5.358.750
Bausano Guerra Erick	\$ 5.600.000
Ingeniería y Patología LTDA	\$ 4.950.000
GYG Asociados Ingenieros SAS	\$ 4.803.000
Techelec Comunicaciones S.A	\$ 4.250.000
Antonio García Roza	\$ 4.050.000
Soluciones y Diseños VMA SAS	\$ 3.200.000
Otros	\$ 2.471.172
TOTAL	\$ 11.363.714.826

Diferidos: El valor de \$ 184.989.836 Corresponde a:

DIFERIDOS	
TIPO DIFERIDO	VALOR \$
Diferidos Polizas	\$ 21.724.103
diferidos soporte Comunicaciones	\$ 3.524.313
Derechos de Uso Propiedades Arrendadas	\$ 159.741.420
TOTAL	\$ 184.989.836

Impuesto Diferido:

Son impuestos a cargo o a favor de la entidad, atribuibles a la utilidad del período y que surgen de las diferencias temporales, que surgen de la aplicación de las NIIF.

Nota 9. Inversiones.

El saldo de este rubro al cierre de cada ejercicio, es el siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Inversiones En Entidades Promotoras De Salud	1.000.000.000	1.000.000.000
Acciones En Otras Empresas	43.000.000	3.000.000
Método De Participación	- 3.000.000	- 3.000.000
Derechos Fiduciarios	24.798.808	6.421.533
Deterioro Acumulado Inversiones	-	-
Total Inversiones	1.064.798.808	1.006.421.533

Para el año 2018 los Activos las inversiones por concepto son:

Inversiones en entidades promotoras de salud:

Corresponde a acciones adquiridas en Coomeva Entidad Promotora de Salud S.A y se encuentran registradas al costo de adquisición.

Acciones en otras empresas:

Corresponde a inversión en Experiencia Por La Vida SAS \$ 3.000.000 y \$ 40.000.000 en inversión en la Unión Temporal UDHO-Continental.

Método de participación:

Corresponde a la inversión en Experiencia Por La Vida SAS de Hemato Oncólogos S.A.

Derechos Fiduciarios:

Corresponden a fiducia en Banco de Occidente en la cual son consignados las cuotas moderadas y copagos de la sede Tuluá-H.O y fiducia de Bancolombia que no presenta movimientos.

Nota 10. Propiedad Planta Y Equipo.

El saldo de este rubro al cierre de cada ejercicio, es el siguiente:

DETALLE DE CUENTA	2018	2017
Terrenos	2.931.500.000	2.931.500.000
Maquinaria Y Equipo En Montaje	3.098.827.628	3.098.827.628
Construcciones Y Edificaciones	4.960.091.284	3.182.870.700
Maquinaria Y Equipo	473.825.327	243.709.256
Equipo De Oficina	480.060.595	392.572.549
Equipo De Computo Y Comunicaciones	336.268.809	299.268.643
Equipo Médico Científico	903.936.020	565.383.698
Construcciones En Curso	2.443.348.758	4.061.641.854
Propiedad Planta Y Equipo En Transito	-	215.205.329
Total Bruto	15.627.856.421	14.990.979.657
Revalorización	5.546.772.230	3.050.571.733
Deterioro	- 318.010.928	- 325.574.071
Depreciación Acumulada PPYE	- 1.696.747.989	- 1.362.237.195
Depreciación Acumulada Revalorización	- 215.636.652	- 143.846.582
Total Neto	18.944.235.082	16.209.893.542

Para el año 2018 se realizaron cambios en la revalorización y deterioro correspondiente a los siguientes Activos.

DETALLE DE CUENTA	2018	2017
TERRENOS	2.585.716.836	113.020.250
Casa Pincipal	353.780.417	113.020.250
Casa UDHO	19.286.639	-
Casa Admon	-	-
Lote Guadalupe	2.212.649.780	-
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2.961.055.394	2.937.551.483
Casa Pincipal	2.311.030.069	2.350.374.971
Casa UDHO	-	-
Casa Admon	591.242.960	587.176.512
Edificio Vida	58.782.365	-
Totales	5.546.772.230	3.050.571.733

Nota 11. Obligaciones Financieras.

El detalle de las obligaciones Financieras se presenta a continuación:

Para el año 2018 se presente un Total de Obligaciones Financieras a corto plazo por valor de \$2.965.094.521 y Largo plazo de \$9.413.043.014.

RAMCO	Nº OBLIGACION	TIPO	FECHA DESEMBOLO	VALOR DESEMBOLO	VENCIMIENTO OBLIGACION	PLAZO (MESES)	TASA EA	SALDO A 31 DIC 2018	SALDO A 31 DIC 2017
Banco de Occidente	001-00388980	Cartera Ordinaria	20-feb-17	1.000.000.000	05-feb-20	36	IBR+4,75	415.683.124	330.338.352
Banco de Occidente	1000111600	Cartera Ordinaria	09-jun-17	500.000.000	30-may-19	24	IBR+4,15	124.591.988	125.200.000
Banco de Occidente	100393801	Cartera Ordinaria	08-ago-17	800.000.000	23-jul-20	36	IBR+4,4	498.145.524	296.696.668
Banco de Occidente	100408328	Cartera Ordinaria	05-jun-18	280.000.000	31-may-19	12	IBR+4	140.000.000	140.793.668
Banco de Occidente	100409753	Cartera Ordinaria	05-jul-18	150.000.000	30-jun-19	12	IBR+4	112.500.000	114.648.357
Banco de Occidente	100411733	Cartera Ordinaria	18-ago-18	280.000.000	11-ago-19	12	IBR+4	200.058.157	212.000.349
Banco de Occidente	100413792	Cartera Ordinaria	28-sep-18	225.000.000	23-sep-19	12	IBR+4	186.696.673	188.808.700
Banco de Occidente	100417111	Cartera Ordinaria	07-dic-18	400.000.000	03-dic-19	12	IBR+4	400.000.000	402.082.768
Banco de Occidente	180-111440	Leasing	27-may-18	2.300.000.000	26-may-26	120	DTF+6%	2.300.000.000	0
Banco de Occidente	7503003268	Cartera Ordinaria	30-jun-17	1.000.000.000	30-may-23	72	IBR + 3,80	2.998.917.427	0
Bancolombia	8670384605	Cesantias	07-feb-18	119.150.248	07-feb-19	12	DTF + 2	19.804.217	19.888.034
Banco de Bogotá	357185827	Leasaback	23-jun-17	1.895.425.351	02-may-27	120	IBR+6,5	1.895.425.351	132.788.348
Banco de Bogotá	358882504	Cesantias	13-feb-18	28.068.599	13-feb-19	12	DTF + 2	20.996.989	20.130.261
Banco de Bogotá	358720225	Cupo Rotativo	05-dic-18	198.557.488	05-mar-19	3	IBR-5	194.987.469	197.724.981
Alianz	550400000182	Línea Inversión	18-jun-17	1.500.000.000	21-may-22	60	DTF+4	1.500.000.000	0
Bancoomía	890150800	CDE Rotativo	07-nov-17	320.000.000	07-nov-19	24	IBR-6	159.956.496	160.989.219
Bancoomía	897582100	CDE Rotativo	18-may-18	320.000.000	18-may-20	24	IBR-6	240.000.000	160.000.000
Bancoomía	897582100	CDE Rotativo	06-nov-18	520.000.000	06-nov-20	24	IBR-6	520.000.000	160.000.000
DaviVida	9000109416	Caritas	31-ene-18	550.000.000	30-ene-19	12	IBR+3,3	137.488.443	136.194.614
DaviVida	9000102171	Caritas	05-mar-18	320.000.000	05-mar-19	12	IBR+3,3	79.989.034	80.424.259
DaviVida	9000105489	Caritas	18-may-18	260.000.000	18-may-19	12	IBR+3,3	129.204.877	130.345.261
Banco de Occidente	4987	Tarjeta Crédito						84.841	84.841
Total Obligaciones Financieras								12.274.626.491	2.990.694.021

RAMCO	Nº OBLIGACION	TIPO	FECHA DESEMBOLO	VALOR DESEMBOLO	VENCIMIENTO OBLIGACION	PLAZO (MESES)	TASA EA	SALDO A 31 DIC 2018	SALDO A 31 DIC 2017
Banco de Occidente	001-00388980	Cartera Ordinaria	20-feb-17	1.000.000.000	05-feb-20	36	IBR+4,75	415.683.124	85.371.310,61
Banco de Occidente	1000111600	Cartera Ordinaria	09-jun-17	500.000.000	30-may-19	24	IBR+4,15	124.591.988	0
Banco de Occidente	100393801	Cartera Ordinaria	08-ago-17	800.000.000	23-jul-20	36	IBR+4,4	498.145.524	205.128.183
Banco de Occidente	100408328	Cartera Ordinaria	05-jun-18	280.000.000	31-may-19	12	IBR+4	140.000.000	0
Banco de Occidente	100409753	Cartera Ordinaria	05-jul-18	150.000.000	30-jun-19	12	IBR+4	112.500.000	-
Banco de Occidente	100411733	Cartera Ordinaria	18-ago-18	280.000.000	11-ago-19	12	IBR+4	200.058.157	0
Banco de Occidente	100413792	Cartera Ordinaria	28-sep-18	225.000.000	23-sep-19	12	IBR+4	186.696.673	0
Banco de Occidente	100417111	Cartera Ordinaria	07-dic-18	400.000.000	03-dic-19	12	IBR+4	400.000.000	0
Banco de Occidente	180-111440	Leasing	27-may-18	2.300.000.000	26-may-26	120	DTF+6%	2.300.000.000	2.302.329.791
Banco de Occidente	7503003268	Cartera Ordinaria	30-jun-17	1.000.000.000	30-may-23	72	IBR + 3,80	2.998.917.427	2.808.181.700
Bancolombia	8670384605	Cesantias	07-feb-18	119.150.248	07-feb-19	12	DTF + 2	19.804.217	0
Banco de Bogotá	357185827	Leasaback	23-jun-17	1.895.425.351	02-may-27	120	IBR+6,5	1.895.425.351	1.808.818.910
Banco de Bogotá	358882504	Cesantias	13-feb-18	28.068.599	13-feb-19	12	DTF + 2	20.996.989	0
Banco de Bogotá	358720225	Cupo Rotativo	05-dic-18	198.557.488	05-mar-19	3	IBR-5	194.987.469	0
Alianz	550400000182	Línea Inversión	18-jun-17	1.500.000.000	21-may-22	60	DTF+4	1.500.000.000	1.568.154.326
Bancoomía	890150800	CDE Rotativo	07-nov-17	320.000.000	07-nov-19	24	IBR-6	159.956.496	81.838.894
Bancoomía	897582100	CDE Rotativo	18-may-18	320.000.000	18-may-20	24	IBR-6	240.000.000	81.838.894
Bancoomía	897582100	CDE Rotativo	06-nov-18	520.000.000	06-nov-20	24	IBR-6	520.000.000	283.500.000
DaviVida	9000109416	Caritas	31-ene-18	550.000.000	30-ene-19	12	IBR+3,3	137.488.443	0
DaviVida	9000102171	Caritas	05-mar-18	320.000.000	05-mar-19	12	IBR+3,3	79.989.034	0
DaviVida	9000105489	Caritas	18-may-18	260.000.000	18-may-19	12	IBR+3,3	129.204.877	0
Banco de Occidente	4987	Tarjeta Crédito						84.841	84.841
Total Obligaciones Financieras								12.274.626.491	9.413.043.014

Para el año 2017 se presente un Total de Obligaciones Financieras a corto plazo por valor de \$3.110.237.055 y Largo plazo de \$9.053.630.833

BANCO	Nº OBLIGACION	TIPO	FECHA DESEMBOLSO	VALOR DESEMBOLSADO	VENCIMIENTO OBLIGACION	PLAZO (MESES)	TASA EA	SALDO A 31 DIC 2017	SALDO A 31 DIC 2018
Banco de Occidente	10030584	Cartera Ordinaria	28-dic-15	1.180.000.000	13-dic-18	36	DTF+4%	\$ 586.304.256	\$ 683.304.256
Banco de Occidente	001-00336880	Cartera Ordinaria	28-feb-17	1.000.000.000	30-feb-20	36	BR+4,75	\$ 748.457.438	\$ 839.339.330
Banco de Occidente	1000111600	Cartera Ordinaria	08-jun-17	500.000.000	30-may-19	24	BR+4,15	\$ 374.591.868	\$ 450.000.000
Banco de Occidente	100393851	Cartera Ordinaria	30-ago-17	600.000.000	25-jul-20	36	BR+4,4	\$ 733.335.333	\$ 868.668.668
Banco de Occidente	100388911	Cartera Ordinaria	17-nov-17	500.000.000	12-nov-18	12	BR+4	\$ 500.000.000	\$ 600.000.000
Banco de Occidente	750005299	Cartera Ordinaria	30-jun-17	3.000.000.000	30-may-23	72	BR + 3,80	\$ 3.000.000.000	\$ 600.000.000
Banco de Occidente	160-111440	Leasing	27-may-18	2.280.000.000	29-may-26	120	DTF+0%	\$ 2.200.000.000	\$ 88.071.099
Bancolombia		Casaslas	13-feb-17	145.522.428	13-feb-18	12	DTF+3,5	\$ 23.977.542	\$ 23.977.542
Banco de Bogotá	357410266	Capital Trabajo	11-may-17	500.000.000	11-may-18	12	BR+3,7	\$ 250.000.000	\$ 250.000.000
Banco de Bogotá	357185327	Capital Trabajo	30-jun-17	2.000.000.000	03-may-27	120	BR+5,5	\$ 2.000.000.000	\$ 56.711.350
Aliaz	5304E+12	Libre Inversión	16-jun-17	1.500.000.000	21-may-22	60	DTF+6	\$ 1.500.000.000	\$ 300.000.000
Bancoamérica	69150900	COE Rotativo	07-nov-17	320.000.000	07-nov-18	24	BR+6	\$ 320.000.000	\$ 190.000.000
Banco de Occidente	4807	Tarjeta Crédito						\$ 1.782.712	\$ 1.782.712
Total Obligaciones Financieras								12.119.022.864	13.116.330.333

BANCO	Nº OBLIGACION	TIPO	FECHA DESEMBOLSO	VALOR DESEMBOLSADO	VENCIMIENTO OBLIGACION	PLAZO (MESES)	TASA EA	SALDO A 31 DIC 2017	SALDO A 31 DIC 2018
Banco de Occidente	10030584	Cartera Ordinaria	28-dic-15	1.180.000.000	13-dic-18	36	DTF+4%	\$ 586.304.050	\$ 691.237
Banco de Occidente	001-00336880	Cartera Ordinaria	28-feb-17	1.000.000.000	05-feb-20	36	BR+4,75	\$ 748.457.433	\$ 428.612.285
Banco de Occidente	1000111600	Cartera Ordinaria	08-jun-17	500.000.000	30-may-19	24	BR+4,15	\$ 374.591.868	\$ 128.476.844
Banco de Occidente	100393851	Cartera Ordinaria	30-ago-17	600.000.000	25-jul-20	36	BR+4,4	\$ 733.335.333	\$ 475.850.263
Banco de Occidente	100388911	Cartera Ordinaria	17-nov-17	500.000.000	12-nov-18	12	BR+4	\$ 500.000.000	\$ 480.133
Banco de Occidente	750005299	Cartera Ordinaria	30-jun-17	3.000.000.000	30-may-23	72	BR + 3,80	\$ 3.000.000.000	\$ 1.600.650.208
Banco de Occidente	160-111440	Leasing	27-may-18	2.280.000.000	29-may-26	120	DTF+0%	\$ 2.200.000.000	\$ 2.209.256.575
Bancolombia		Casaslas	13-feb-17	145.522.428	13-feb-18	12	DTF+3,5	\$ 23.977.542	\$ 101.490
Banco de Bogotá	357410266	Capital Trabajo	11-may-17	500.000.000	11-may-18	12	BR+3,7	\$ 250.000.000	\$ 2.672.036
Banco de Bogotá	357185327	Capital Trabajo	30-jun-17	2.000.000.000	03-may-27	120	BR+5,5	\$ 2.000.000.000	\$ 1.945.066.023
Aliaz	53040000100	Libre Inversión	16-jun-17	1.500.000.000	21-may-22	60	DTF+6	\$ 1.500.000.000	\$ 1.204.726.380
Bancoamérica	69150900	COE Rotativo	07-nov-17	320.000.000	07-nov-18	24	BR+6	\$ 320.000.000	\$ 192.122.303
Total Obligaciones Financieras								12.119.022.864	9.162.930.503

Nota 12. Proveedores.

Los proveedores, reconocidas en el estado de situación financiera se integran como sigue:

DETALLE	DIC - 2018	DIC - 2017
Proveedores De Medicamentos E Insumos	12.960.689.440	12.046.394.804
Prove Del Ext De Equipos Medicos	4.673.000.915	4.333.752.356
Total Proveedores	17.653.690.355	16.380.147.160

VENCIMIENTOS	DIC - 2018	DIC - 2017
Corriente	8.661.416.572	9.455.408.408
30 Dias	1.573.619.387	2.151.566.004
60 Dias	1.173.071.516	323.467.698
360 Dias	1.373.197.398	225.260.283
Mas de 360 Dias	4.872.385.482	4.224.444.767
Total	17.653.690.355	16.380.147.160

Nota 13. Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar.

Los acreedores y otras cuentas por pagar, reconocidas en el estado de situación financiera se integran en los siguientes conceptos:

DETALLE	DIC - 2018	DIC - 2017
Servicios	2.375.709.829	2.754.473.796
Otras	1.365.719.736	1.434.697.638
Honorarios	1.827.617.490	1.349.904.516
Gastos Financieros	60.338.754	282.079.830
Mantenimiento	4.140.635	2.597.508
Arrendamientos	2.865.340	1.754.728
Transporte, Fletes Y Acarreos	6.384.021	1.677.925
Gastos Legales	-	-
Libros Suscripciones	10.636.070	-
Seguros	1.820.637	-
Total Costos y Gastos por Pagar	5.655.252.312	5.827.185.941

VENCIMIENTOS	DIC - 2018	DIC - 2017
Corriente	2.656.331.839	1.671.067.344
30 Días	483.396.630	479.075.634
60 Días	178.162.299	360.037.538
90 Días	74.399.303	292.649.174
360 Días	569.881.949	1.293.241.921
Mas de 360 Días	1.693.080.292	1.731.114.330
Total	5.655.252.312	5.827.185.941

Nota 14. Dividendos y Participaciones Por Pagar.

	DIC - 2018	DIC - 2017
Personas Naturales	203.835.147	203.835.147
Personas Jurídicas	101.917.574	101.917.574
Total Dividendos Por Pagar	305.752.721	305.752.721

Nota 15. Acreedores Varios.

	DIC - 2018	DIC - 2017
Otros	895.052.084	4.347.679.626
Total Dividendos Por Pagar	895.052.084	4.347.679.626

Nota 16. Beneficio A Empleados.

La composición de los Beneficios a Empleados es la siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Salarios Por Pagar	8.874.462	3.008.314
Cesantías	317.592.009	255.350.862
Intereses Sobre Cesantías	36.286.359	29.399.356
Vacaciones Consolidadas	301.225.040	253.768.320
Aportes A Riesgos Laborales	8.215.100	6.493.800
Aportes a Fondos De Pensiones	74.255.900	57.266.500
Aportes A Entidades Promotoras De Salud	33.793.500	24.883.200
Aportes Al ICBF-SENA Y Cajas	26.506.000	19.060.100
Beneficios A Empleados	806.748.370	649.230.452

La empresa registra beneficios a corto plazo por concepto de salarios, cesantías, intereses de cesantías y vacaciones de los trabajadores de la Compañía. Dicho cálculo considera los montos legales.

Nota 17. Pasivos Por Impuestos Corrientes.

El saldo de este rubro al cierre de cada ejercicio, es el siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Retención En La Fuente A Título De Renta	146.821.700	102.642.457
Retención En La Fuente A Título De IVA	2.838.274	7.521.136
Retención En La Fuente A Título De ICA	4.314.079	2.699.796
Autorenta	45.426.000	21.692.000
Impuesto Sobre Las Ventas Por Pagar	15.802.084	1.137.326
Impuesto Diferido Pasivo	1.420.795.567	742.306.031
Total Pasivos Por Impuestos Corrientes	1.635.997.704	875.724.094

Nota 18. Provisiones.

El saldo de este rubro al cierre de cada ejercicio, es el siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Otros Costos Y Gastos	561.090.322	393.366.688
Honorarios	378.736.834	-
Por Perdida En Metodo De Participación	1.480.551.059	1.418.811.418
De Renta Y Complementarios	1.744.515.437	1.330.655.898
Para La Equidad Cree	-	-
De Industria Y Comercio	-	-
Total Provisiones	4.164.893.652	3.142.834.004

Nota 19. Otros Pasivos No Financieros.

El saldo de este rubro al cierre de cada ejercicio, es el siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
De Clientes	264.139.327	267.975.008
Por Cuenta De Terceros	1.925.293.374	3.807.274.886
Aportes	119.141.300	119.141.300
Total	2.308.574.001	4.194.391.194

Nota 20. Capital Social.

El saldo de este rubro al cierre de cada ejercicio, es el siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Capital Autorizado	9.000.000.000	9.000.000.000
Capital Por Suscribir	- 3.290.967.000 -	3.290.967.000
Capital Suscrito Y Pagado	5.709.033.000	5.709.033.000
Prima En Colocación De Acciones	-	-
Reserva Legal	1.942.444.468	1.755.494.351
Reserva Para Readquisición De Acciones	8.631.243.615	8.631.243.616
Acciones Propias Readquiridas	- -	6.840.000.250
Reservas Para Futuras Capitalizaciones	-	-
Resultado Del Ejercicio	3.411.810.654	1.869.501.167
Utilidades Acumuladas	897.942.330	28.155.851
Adopción Por Primera Vez	- 819.797.611 -	1.074.711.866
Otros Resultados Integrales	5.554.335.373	3.050.571.733
Total Capital Social	25.327.011.829	13.129.287.602

	DIC - 2018	DIC - 2017
Ajuste Deterioro De Cartera	-	272.874.975
Ajuste Por Medicion PPYE	- 245.125.250	- 263.085.969
Ajuste Valor Razonable Inversiones	534.245.910	534.245.910
Ajuste Por Obligaciones Financieras	-	-
Ajuste Reconocimiento Provisiones	393.366.688	393.366.688
Ajuste Por Impuesto Diferido	137.310.263	137.310.263
Total Adopcion Por Primera Vez	819.797.811	1.074.711.867

Nota 21. Ingresos por Actividades Ordinarias.

El resumen de los ingresos acumulados de los años 2017 y 2016 es el siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Unidad Funcional Consulta Externa	2.180.809.482	826.207.196
Unidad Funcional De Hospitalización	820.379.407	792.465.384
Unidad Funcional De Quirófanos	6.952.608.678	3.195.814.384
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	6.981.640.378	4.443.408.352
unidad Funcional Apoyo Terapéutico	3.464.999.761	3.163.176.360
Unidad Funcional De Farmacia	33.678.025.409	36.853.764.244
Otras Actividades Relacionadas Con La Salud	1.795.963.077	1.323.417.268
Total Ingresos Por Actividades Ordinarias	55.874.426.192	50.590.253.188

Nota 22. Costo De Ventas Y Prestación De Servicio.

El resumen de los costos de ventas y prestación de servicio de los años 2017 y 2016 es el siguiente:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Unidad Funcional Consulta Externa	4.703.803.864	3.260.367.705
Unidad Funcional De Hospitalización	2.882.804.983	3.136.071.938
Unidad Funcional De Quirófanos	4.752.858.734	2.067.028.034
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	4.548.033.355	3.407.027.340
unidad Funcional Apoyo Terapéutico	820.655.773	756.426.632
Unidad Funcional De Farmacia	25.491.299.460	27.995.342.441
Otras Actividades Relacionadas Con La Salud	660.047.538	475.649.341
Total Costo De Ventas Y Prestación De Servicio	43.859.503.707	41.097.912.431

Nota 23. Otros Ingresos Diversos.

	DIC - 2018	DIC - 2017
Ganancias En Inversiones E Instrumentos Financieros		
Recuperaciones	215.665.147	103.946.457
Indemnizaciones	36.494.665	38.599.305
Diversos	461.190.949	759.915.183
Total Ingresos Otros Ingresos	713.350.761	902.460.945

Nota 24. Gasto operacionales de administración.

Los gastos operacionales de administración corresponden a:

	DIC - 2018	DIC - 2017
De Personal	2.565.672.619	2.258.898.117
Honorarios	241.427.406	341.417.417
Impuestos, Tasas y Gravámenes	34.430.588	382.210.569
Arrendamientos	130.782.961	83.395.157
Contribuciones Afiliaciones	21.024.967	13.949.720
Servicios	407.499.580	287.055.418
Legales	46.390.796	109.561.454
Mantenimiento y Reparación	49.125.374	67.048.523
Adecuación e Instalación	26.623.875	43.854.683
Gastos de Viajes	24.921.807	19.344.793
Depreciaciones	406.108.709	661.343.714
Deterioro De Inversiones	-	-
Deterioro De Cuentas Por Cobrar	53.876.897	4.398.338
Deterioro PPYE	-	325.574.071
Amortizaciones	130.016.699	47.963.564
Diversos	357.086.039	284.198.646
Total Gastos Operacionales	4.494.988.317	4.910.314.184

Nota 25. Total Otros Gastos Operacionales.

Los otros gastos operacionales de administración corresponden a:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Ajuste Valor Presente	104.435.396	383.062.258
Gastos Años Anteriores	320.663.818	94.320.600
Total Otros Gastos Operacionales	425.099.214	477.382.858

Nota 26. Ingresos Financieros.

Los ingresos financieros corresponden a:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Intereses	1.627.908	4.540.263
Ajustes Por Diferencia en Cambio	507.051.483	544.422
Total Ingresos Financieros	508.679.391	5.084.685

Nota 27. Costo Financiero.

Los costos financieros corresponden a:

	DIC - 2018	DIC - 2017
Gastos Bancarios	7.051.839	8.529.290
Comisiones	13.742.593	7.492.302
Intereses	1.542.726.098	1.278.447.324
Diferencia En Cambio	879.693.212	22.867.164
Gravamen Movimiento Financiero	116.647.376	120.460.609
Perdida Metodo De Participación	61.739.641	653.693.686
Total Costos Financieros	2.621.600.758	2.091.490.375

Nota 28. Eventos Posteriores A La Fecha De Reporte

No se ha dado ningún evento que requiera algún ajuste o que no requiera ajuste, pero sea significativo entre la fecha de reporte y la fecha de autorización.

Nota 29. Autorización De Los Estados Financieros

Los estados financieros individuales por el periodo terminado al 31 de Diciembre de 2018 (Incluyendo Comparativos) se aprobaron el 1 de Abril de 2019.