

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
A DICIEMBRE 31 DE**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos  
Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

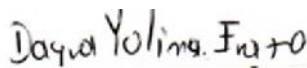
		<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>Notas</b>		
<b>11 Efectivo y equivalente al efectivo</b>	3	\$ <b>2,939,724</b>	\$ <b>1,170,277</b>
1101 Bancos		2,939,724	1,170,277
<b>13 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar</b>	4	<b>77,459,633</b>	<b>135,649,154</b>
1301 Clientes Nacionales		63,561,858	116,947,154
1314 Anticipo de Impuestos y contribuciones		13,897,775	18,702,000
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 80,399,357</b>	<b>\$ 136,819,431</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			
<b>15 Propiedad planta y equipo</b>	5	\$ <b>56,594,327</b>	\$ <b>41,579,285</b>
1501 Propiedad Planta y Equipo al modelo del costo		92,241,557	83,589,888
1503 Depreciacion Acumulada PPyE modelo del costo		-48,269,792	-42,010,603
<b>17 Cargos Diferidos</b>	6	<b>3,375,000</b>	<b>3,375,000</b>
1701 Activos Intangibles al costo		3,375,000	3,375,000
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 59,969,327</b>	<b>\$ 44,954,285</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 140,368,684</b>	<b>\$ 181,773,716</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
<b>21 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pa</b>	7	\$ <b>7,546,086</b>	\$ <b>9,943,370</b>
2120 Costos y gastos por pagar al costo		7,546,086	9,943,370
<b>23 Beneficios a los empleados</b>	8	<b>19,035,863</b>	<b>10,396,343</b>
2301 Beneficios a los empleados a corto plazo		19,035,863	10,396,343
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 26,581,949</b>	<b>\$ 20,339,713</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>25 Otros pasivos no financieros</b>	9	\$ <b>13,119,167</b>	\$ <b>42,995,667</b>
2501 Otros pasivos- anticipos y avances recibidos		13,119,167	42,995,667
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 13,119,167</b>	<b>\$ 42,995,667</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 39,701,116</b>	<b>\$ 63,335,380</b>

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
A DICIEMBRE 31 DE**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos  
Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

<b>PATRIMONIO</b>	10	<b>100,667,568</b>	<b>118,438,336</b>
3101 Capital Suscrito y pagado	\$	10,000,000	\$ 10,000,000
Reserva Legal		5,000,000	
3502 Resultado de ejercicios anteriores		78,728,264	64,974,619
3501 Resultado Integral del Periodo		2,229,239	38,753,652
3503 Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF pymes		4,710,065	4,710,065
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>\$ 140,368,684</b>	<b>\$ 181,773,716</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

  
**DAYRA YOLIMA ERAZO ORDOÑEZ**  
 Representante Legal  
 C.C 34.562.053

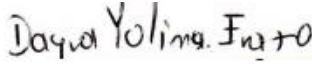
  
**LICET CATTERINE GONZALEZ MORENO**  
 Contadora Publica  
 T.P : 208226-T

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO  
 PARA EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE**

Cifras expresadas en Pesos Colombianos  
 Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

		2020	2019
	<b>Notas</b>		
<b>41 Ingresos por actividades ordinarias</b>	11	\$ 287,549,500	\$ 344,504,700
4101 Ingresos de las IPS		287,549,500	344,504,700
<b>61 Costo de venta actividades ordinarias</b>	13	<b>-19,548,362</b>	<b>-15,843,867</b>
6101 Prestacion de servicio de salud		-19,548,362	-15,843,867
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>\$ 268,001,138</b>	<b>\$ 328,660,833</b>
<b>42 Otros ingresos</b>	12	<b>\$ 7,196,000</b>	<b>\$ 440,850</b>
4214 Diversos		7,196,000	440,850
<b>51 Gastos de Administracion</b>	14	<b>\$ -229,120,894</b>	<b>\$ -224,573,878</b>
5101 Sueldos y salarios		-128,765,819	-127,567,348
5107 Gastos por honorarios		-35,841,820	-48,254,224
5108 Gastos por impuestos		-1,080,835	-2,367,715
Seguros		-3,276,279	
5111 Contribuciones y afiliaciones		-553,700	-5,340,472
5113 Servicios		-24,835,596	-22,933,378
5114 Gastos legales		-1,645,092	-1,267,100
5115 Gastos por reparacion y mantenimiento		-8,073,918	-4,612,802
5116 Adecuacion e instalacion		-	-358,982
5118 Depreciacion de PPyE		-7,661,696	-2,722,459
5130 Amortizacion activos intangibles al costo		-	-1,125,000
5136 Otros Gastos		-17,386,139	-8,024,398
5136 Otros Gastos	15	-10,845,005	-27,542,153
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>\$ 35,231,239</b>	<b>\$ 76,985,652</b>
5501 Provision para impuesto de renta		-33,002,000	-38,232,000
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<b>\$ 2,229,239</b>	<b>\$ 38,753,652</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

  
**DAYRA YOLIMA ERAZO ORDOÑEZ**  
 Representante Legal  
 C.C 34.562.053

  
**LICET CATHERINE GONZALEZ MORENO**  
 Contadora Pública  
 T.P : 208226-T

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

Detalle	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Aumentos	Disminuciones	Saldo a Diciembre 31 de 2020
Capital Suscrito y pagado	\$ 10,000,000	\$ 0	\$ 0	\$ 10,000,000
Reserva Legal	0	5,000,000	0	5,000,000
Resultado de Ejercicios anteriores	64,974,619	38,753,645	25,000,000	78,728,264
Resultado integral del Periodo	38,753,652	2,229,239	38,753,652	2,229,239
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF Pymes	4,710,065	0	0	4,710,065
<b>SUMAS</b>	<b>\$ 118,438,336</b>	<b>\$ 45,982,884</b>	<b>\$ 63,753,652</b>	<b>\$ 100,667,568</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

*Dayra Yolima Erazo*  
**DAYRA YOLIMA ERAZO ORDONEZ**  
Representante Legal  
C.C 34.562.053

*Licet Catherine Gonzalez M*  
**LICET CATTERINE GONZALEZ M**  
Contadora Pública  
T.P : 208226-T


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>	\$	<b>2,229,239</b>
<b>MAS:</b> Provisiones que no requieren la utilizacion de efectivo		
Depreciacion	\$	7,661,696
Amortizacion		-
<b>RESULTADO INTEGRAL ANTES DE CAMBIOS EN CAPITAL DE TRABAJO</b>	\$	<b>9,890,935</b>
Cambios en el capital de trabajo		
Disminucion Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	\$	58,189,521
Disminucion Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		-2,397,284
Incremento beneficios a los empleados		8,639,520
<b>Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación</b>	\$	<b>74,322,692</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN</b>	\$	<b>-22,676,745</b>
Incremento propiedad planta y equipo	\$	-22,676,745
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	\$	<b>-49,876,500</b>
Disminucion pasivo no corriente	\$	-29,876,500
Distribucion de utilidades acumuladas	\$	-20,000,000
<b>Disminucion Neta de Efectivo y Equivalente a Efectivo</b>	\$	<b>1,769,447</b>
Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Inicio de Año	\$	1,170,277
<b>Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo a Final del periodo</b>	\$	<b>2,939,724</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de este Estado Financiero

  
**DAYRA YOLIMA ERAZO ORDOÑEZ**  
 Representante Legal  
 C.C 34.562.053

  
**LICET CATTERINE GONZALEZ M**  
 Contadora Pública  
 T.P : 208226-T

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**Notas de Carácter General**

**NOTA No. 1: Ente Economico**

UNIDAD MEDICA INTEGRAL PARA EL DOLOR UNIDOLOR S.A.S I.P.S con Nit 900.656.292-4 Es una Persona Jurídica de caracter privado constituida como sociedad por acciones simplificada, mediante documento privado del 15 de septiembre de 2013 en la ciudad de Cali, en donde desarrolla su objeto social encaminado a la prestacion de servicios especializados de salud para el manejo integral del dolor.

**Objeto Social :**

UNIDAD MEDICA INTEGRAL PARA EL DOLOR UNIDOLOR S.A.S I.P.S tiene por objeto social principal la prestacion de servicios especializados de salud para el manejo integral del dolor, consulta externa general y especializada, terapias alternativas y complementarias, apoyos diagnostios, tratamientos y procedimientos medicos hasta de mediana complejidad y demas actividades conexas sociadas al manejo del dolor

**Reconocimiento legal y Control**

La sociedad fue constituida como sociedad por acciones simplificada, mediante documento privado del 15 de septiembre de 2013 en la ciudad de Cali, registrada en la Camara de Comercio de Cali con matricula mercantil No. 881813 tiene su domicilio social. Se encuentra vigilada por la Superintendencia Nacional de Salud y regulado por el Ministerio de Salud y Proteccion Social de Colombia

**Responsabilidades Tributarias**

Con NIT 900.656.292-4. UNIDAD MEDICA INTEGRAL PARA EL DOLOR UNIDOLOR S.A.S I.P.S pertenece al regimen ordinario del impuesto de renta y tiene las siguiente responsabilidades respecto a la Administracion de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN : (i) Impuesto de Renta (ii) Retencion en la fuente a titulo de renta (iii) Retencion en la fuente en el impuesto a las ventas (iiii) Informante de exogena (iiiiii) Obligado a llevar contabilidad (iiiiii) Impuesto a las ventas IVA ( iiiiii) Facturador electronico.

**Patrimonio**

Conformado por 10.000 acciones de valor nomina \$ 1.000 c/u distribuidas asi:

Nombre	Cedula No	No Acciones	Valor	%Part
Dayra Yolima Erazo Ordoñez	34.562.053	5,000	5,000,000	50%
Homero Guido Giraldo	10.537.947	5,000	5,000,000	50%
<b>Totales</b>		<b>10,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>100%</b>

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**Políticas Contables**

**NOTA No. 2: Resumen de las Principales Políticas Contables**

---

**2.1 Bases de Preparacion**

Los Estados Financieros de UNIDAD MEDICA INTEGRAL PARA EL DOLOR UNIDOLOR S.A.S I.P.S , por el periodo terminado en diciembre 31 de 2019 y 2020 han sido preparados bajo la hipotesis de negocio en marcha y de acuerdo con las Normas Internacionales de Informacion Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas ( NIIF para PYMES ) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad ( IASB ), adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas por el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013

Para este año en particular, la informacion financiera ha sido preparada de acuerdo al documento de orientacion tecnica No 18 del Consejo Tecnico de la Contaduria Publica emitida el 23 de mayo de 2020 y revisada en noviembre de 2020 " *Aplicacion de las Normas de Informacion Financiera y Normas de Aseguramiento de la Informacion como consecuencia de la declaratoria de pandemia del coronavirus COVID 19* "

**2.2 Hipotesis de negocio en marcha**

La administracion ha realizado una evaluacion financiera, tecnica y operativa, de la cual ha concluido que la entidad cuenta con la capacidad de continuar sus operaciones durante un futuro predecible, sin necesidad de ser liquidada o de cesar sus operaciones y por lo tanto sus activos y pasivos son reconocidos sobre la base de que los activos seran realizados y los pasivos cancelados en el cursol normal de las operaciones comerciales

**2.3 Reconocimiento de hechos economicos**

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de Contabilidad de devengo

**2.4. Unidad Monetaria**

Los estados financieros se presentan en Pesos Colombianos, moneda funcional del Pais

**2.5 Clasificacion de los Activos y Pasivos**

Los Activos y Pasivos, se clasifican según el uso a que se destinan o según su grado de realizacion, exigibilidad o liquidacion, en terminos de tiempo y valores

**2.6 Efectivo y Equivalente al Efectivo**

Conformado por el dinero disponible de forma inmediata para el funcionamiento de la empresa, presente en caja, cuentas corrientes y de ahorros.

**2.7 Deudores comerciales y otros**

Para el reconocimiento de los deudores, se miden al precio de la transaccion. Sobre estos rubros no se devenga intereses. Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente o no corriente segun su exiaibilidad.

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**2.8 Propiedad, Planta y Equipo**

Son valorados al costo de adquisición, o costo de construcción, menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor. La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, se utilizan tasas anuales de depreciación, de acuerdo con la vida útil estimada de los activos. El cargo por depreciación por cada periodo es reconocido en los resultados

**2.9. Cuentas por pagar**

Representan obligaciones a cargo de la Empresa, originadas en bienes, servicios o préstamos recibidos. Se reconocen al precio de la transacción.

**2.10 Impuestos por pagar**

Comprenden las obligaciones con las autoridades fiscales en relación con el periodo de reporte actual, que están pendientes de pago. Su medición está dada al valor de la transacción de acuerdo a la normatividad impositiva vigente en el País y posteriormente es incorporado a la contabilidad como pasivo corriente o no corriente de acuerdo a su grado de liquidación

**2.11 Obligaciones laborales**

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente cuando a ello hay lugar y se ajustan al final del ejercicio, con base en las normas legales y los convenios laborales vigentes.

**2.12 Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos de actividades ordinarias provenientes de la prestación de servicios especializados de salud para el manejo integral del dolor, consulta externa general y especializada, terapias alternativas y complementarias, apoyos diagnósticos, tratamientos y procedimientos médicos hasta de mediana complejidad, son medidos al valor razonable de la contraprestación de acuerdo a la Sección 23 de la NIIF para Pymes; se reconocen y facturan en la medida que se van ejecutando.

**2.13 Reconocimiento de costos y gastos**

Los costos por prestación de servicios se reconocerán habitualmente como gastos en el resultado del periodo en el que se ejecute el trabajo con el que están relacionados, de acuerdo al porcentaje de terminación.

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (devengo), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados



**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**Crisis mundial por COVID - 19**

La Organización Mundial de la Salud (OMS) el 11 de marzo de 2020 decreto pandemia por COVID 19 cuyos primeros brotes se originaron en el continente asiatico en el ultimo trimestre de 2019. Esto obligo a los gobiernos de todo el mundo a tomar medidas restrictivas para evitar la propagacion del virus y el colapso de los sistemas de salud. Para el caso de Colombia mediante el decreto Decreto 417 de marzo 22 de 2020 el Gobierno Nacional declaro el estado de emergencia economica y social, obligando al distanciamiento fisico, restringiendo la movilidad en todo el territorio nacional, asi como la continuidad normal de los servicios y comercios fisicos. Estas medidas nacionales y locales afectaron de manera significativa el normal desarrollo de la economia al igual que los habitos y condiciones de vida de las personas, afectaciones que no han sido ajenas a UNIDOLOR. En este sentido, para continuar con la prestacion del servicio, la entidad ha tenido que ajustarse y adaptarse a los requerimientos del entorno propendiendo siempre por el bienestar y la vida de todos sus pacientes y colaboradores.

**Talento humano**

Para UNIDOLOR ha sido siempre prioridad su equipo de colaboradores, por ello a pesar de las restricciones gubernamentales que obligaron a cesar las actividades durante un mes, se conservaron todos los contratos laborales y de prestacion de servicios sin aplicar ningun tipo de suspension o reduccion de salarios. Se implemento el trabajo remoto durante los primeros meses y al retomar las labores presenciales se doto a todo el personal del equipo de bioseguridad correspondiente para cada labor.

**Trabajo remoto y teleconsulta**

En respuesta a la necesidad de atencion continua a nuestros pacientes, se implemento la teleconsulta para los casos en que esta pudiera contribuir al proceso de recuperacion del paciente, para ello se dispuso del equipo tecnologico adecuado. Nuestros colaboradores de manera remota desde sus casas continuaron desarrollando las labores correspondientes al volumen de trabajo generado, respetando los horarios pactados en la contratacion

**Gestion Inmobiliaria y administrativa**

Para retomar las labores presenciales, se realizaron mejoras y adecuaciones a la planta fisica que permitan mantener el distanciamiento fisico de nuestro equipo de trabajo y pacientes, asi como un control del aforo mediante la programacion responsable de citas de tal manera que estas no generen aglomeraciones ni esperas para su atencion

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**Notas de Carácter Especifico**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
ACTIVO**

**NOTA No. 3: Efectivo y Equivalente al Efectivo**

	2020	2019
<b>Disponible</b>		
Bancos		
Cuenta Corriente Banco Itau 31800	\$ 770,026	\$ 1,170,144
Cuenta de ahorros Bancoomeva 10105707	2,169,698	133
<b>Total Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>\$ 2,939,724</b>	<b>\$ 1,170,277</b>

**NOTA No. 4: Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar**

	2020	2019
<b>Clientes Nacionales</b>	<b>\$ 63,561,858</b>	<b>\$ 116,947,154</b>
Prestacion de servicios medicos especializados		
EPS Sura y Medicina PEPAGADA SA	\$ 5,446,037	
Union UNIPS		\$ 65,513,000
Colsanitas SA	267,448	
Angiografia de Occidente SA	55,866,800	51,262,350
Comeva Medicina Prepagada SA	643,474	171,804
Seguros de Vida Suramericana SA	1,338,099	
<b>Anticipo de Impuestos y contribuciones</b>	<b>\$ 13,897,775</b>	<b>\$ 18,702,000</b>
Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN		
Saldo a favor impuesto de renta y complementarios	\$ 11,245,087	\$ 16,446,000
Municipio de Santiago de Cali		
Retencion en la fuente Industria y comercio	396,688	
Saldo a favor impuestos de industria y comercio	2,256,000	2,256,000
<b>Total Deudores Comerciales y otras cuentas por</b>	<b>\$ 77,459,633</b>	<b>\$ 135,649,154</b>

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**NOTA No. 5: Propiedad Planta y Equipo**

	2020	2019
<b>Maquinaria</b>	<b>\$ 11,840,414</b>	<b>\$ 38,811,355</b>
Maquinaria	\$ 40,346,355	\$ 38,811,355
Depreciacion acumulada	<u>-28,505,941</u>	<u>-</u>
<b>Equipo de Oficina</b>	<b>\$ 29,423,017</b>	<b>\$ 735,721</b>
Muebles y enseres	\$ 32,692,241	\$ 26,858,782
Depreciacion acumulada	<u>-3,269,224</u>	<u>-26,123,061</u>
<b>Equipo de computacion y comunicaci3n</b>	<b>\$ 2,708,334</b>	<b>\$ 2,032,209</b>
Equipo de computacion y comunicaci3n	\$ 19,202,961	\$ 17,919,751
Depreciacion acumulada	<u>-16,494,627</u>	<u>-15,887,542</u>
<b>Equipo Medico Cientifico</b>	<b>\$ 12,622,562</b>	
Equipos medicos	\$ 14,025,069	
Depreciacion acumulada	<u>-1,402,507</u>	
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>\$ 56,594,327</b>	<b>\$ 41,579,285</b>

**NOTA No. 6: Cargos Diferidos**

	2020	2019
<b>Programas para computador</b>	<b>\$ 3,375,000</b>	<b>\$ 3,375,000</b>
Software de RIPS	\$ 3,375,000	\$ 3,375,000
<b>Total Cargos Diferidos</b>	<b>\$ 3,375,000</b>	<b>\$ 3,375,000</b>

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
PASIVO**

**NOTA No. 7: Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

	2020	2019
<b>Costos y Gastos por pagar</b>	<b>\$ 6,934,090</b>	<b>\$ 8,734,090</b>
Honorarios		\$ 1,800,000
Arrendamientos	6,934,090	6,934,090
<b>Deudas con accionistas</b>		<b>\$ 698,347</b>
Homero Guido Giraldo		\$ 698,347
<b>Retenciones en la fuentes</b>	<b>\$ 611,996</b>	<b>\$ 510,933</b>
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN		
Retencion en la fuente a titulo de renta	\$ 611,996	\$ 381,163
Municipio de Santiago de Cali		
Retencion en la fuente a titulo de ICA	-	129,770
<b>Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas</b>	<b>\$ 7,546,086</b>	<b>\$ 9,943,370</b>

**NOTA No. 8: Beneficios a los empleados**

	2020	2019
<b>Salarios por pagar</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1,030,899</b>
Salarios	\$ -	\$ 1,030,899
<b>Retenciones y aportes de nomina</b>	<b>\$ 2,810,651</b>	<b>\$ 1,721,985</b>
Aportes a EPS	\$ 300,636	\$ 292,499
Aportes a ARL	149,371	122,026
Aportes a Caja de compensacion familiar	300,448	243,749
Aportes a fondos de pension	2,060,196	1,063,711
<b>Prestaciones sociales</b>	<b>\$ 16,225,212</b>	<b>\$ 7,643,459</b>
Cesantias	\$ 8,742,624	\$ 7,643,459
Intereses a las cesantias	919,519	0
Prima de servicios	4,182,176	0
Vacaciones Consolidadas	2,380,893	0
<b>Total Beneficios a los empleados</b>	<b>\$ 19,035,863</b>	<b>\$ 10,396,343</b>

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**NOTA No. 9: Otros pasivos no financieros**

	2020	2019
<b>Anticipos y avances</b>	\$ 13,119,167	\$ 42,995,667
Anticipos recibidos de clientes	\$ 13,119,167	\$ 42,995,667
<b>Total Otros pasivos financieros</b>	\$ 13,119,167	\$ 42,995,667

**NOTA No. 10: Patrimonio**

	2020	2019
<b>Capital suscrito y pagado</b>		
Conformado por 10.000 acciones de valor nomina \$ 1.000 cada una distribuidas asi:		
Dayra Yolima Erazo Ordoñez Cedula No 34.562.053		
5.000 acciones valor nomina \$ 1.000	\$ 5,000,000	\$ 5,000,000
Homero Guido Giraldo Cedula No 10.537.947		
5.000 acciones valor nomina \$ 1.000	5,000,000	5,000,000
Reserva Legal	5,000,000	
Resultado de ejercicios anteriores	78,728,264	64,974,619
Resultado integral del periodo	2,229,239	38,753,652
Ganancias acumuladas por adopcion de NIIF pymes	4,710,065	4,710,065
<b>Total Patrimonio</b>	\$ 100,667,568	\$ 118,438,336

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
INGRESOS**

**NOTA No. 11: Ingresos por actividades ordinarias**

	2020	2019
<b>Atencion medica especializada</b>	<b>\$ 287,549,500</b>	<b>\$ 344,504,700</b>
Consulta externa	\$ 260,808,200	\$ 290,205,800
Terapia y procedimientos	47,395,200	63,918,950
Control	-	59,350
Consultas	767,600	7,252,400
Devoluciones por copagos	-21,421,500	-16,931,800
<b>Total Ingresos por actividades ordinarias</b>	<b>\$ 287,549,500</b>	<b>\$ 344,504,700</b>

**NOTA No. 12: Otros Ingresos**

	2020	2019
Programa de Apoyo al Empleo Formal - PAEF		
Subsidio a la nomina entregado por el gobierno nacional	\$ 7,196,000	
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>\$ 7,196,000</b>	<b>\$ -</b>

**COSTOS**

**NOTA No. 13: Costo de Venta**

	2020	2019
<b>Servicios medicos</b>	<b>\$ 19,548,362</b>	<b>\$ 15,843,867</b>
Atencion medica especializada	\$ 19,548,362	\$ 15,843,867
<b>Total Costo de Venta</b>	<b>\$ 19,548,362</b>	<b>\$ 15,843,867</b>

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**GASTOS**

**NOTA No. 14: Gastos de Administracion**

	<b>2020</b>	<b>2018</b>
<b>Gastos de Personal</b>	<b>\$ 128,765,819</b>	<b>\$ 127,567,348</b>
Sueldos	\$ 82,802,217	\$ 85,555,844
Auxilio de Transporte	4,357,580	4,541,096
Cesantias	7,817,476	7,643,459
Intereses a las cesantias	919,519	924,366
Prima de servicios	7,609,030	7,615,383
Vacaciones	3,996,051	3,796,801
Auxilio de alimentacion	1,974,021	2,180,957
Dotacion y suministro	369,949	0
Capacitacion al personal	2,150,250	0
Aportes a ARL	1,966,425	1,404,050
Aportes a Entidades Promotoras de Salud	201,063	0
Aportes a fondos de pension	10,924,109	10,414,243
Aportes a cajas de compensacion	3,654,429	3,456,149
Gastos medicos	23,700	35,000
<b>Honorarios</b>	<b>\$ 35,841,820</b>	<b>\$ 48,254,224</b>
Asesoría Financiera	\$ 8,200,000	\$ 9,841,360
Asesoría Técnica	8,072,000	12,700,000
Asesoría Salud y Seguridad en el Trabajo	4,416,000	-
Honorarios Medicos Fisiatria	15,153,820	25,712,864
<b>Impuestos</b>	<b>\$ 1,080,835</b>	<b>\$ 2,367,715</b>
Industria y Comercio		\$ 391,000
Gravamen a los movimientos financieros	\$ 900,737	\$ -
IVA Descontable	136,734	1,910,457
Impuesto a la telefonía Urbana	0	54,400
Tasa seguridad	43,364	11,858
<b>Contribuciones</b>	<b>\$ 553,700</b>	<b>\$ 5,340,472</b>
Superintendencia Nacional de Salud	\$ 553,700	\$ 440,472
Afiliaciones y sostenimiento	0	4,900,000
<b>Seguros</b>	<b>\$ 3,276,279</b>	
Responsabilidad Civil	\$ 3,276,279	

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

<b>Servicios</b>	<b>\$ 24,835,596</b>	<b>\$ 22,933,378</b>
Aseo y vigilancia	\$ 2,446,539	\$ 2,164,542
Servicios temporales	67,000	0
Asistencia Tecnica	3,838,350	0
Procesamiento electronico de datos		420,000
Acueducto y Alcantarillado	1,579,179	1,592,885
Energia Electrica	6,990,586	4,755,771
Telefono e internet	9,034,314	4,403,170
Correo, portes y telegramas	361,630	629,300
Datafono	361,232	0
Administracion	0	8,878,860
Gas	156,766	88,850
	<hr/>	<hr/>
<b>Gastos legales</b>	<b>\$ 1,645,092</b>	<b>\$ 1,267,100</b>
Registro mercantil	\$ 1,645,092	\$ 1,267,100
	<hr/>	<hr/>
<b>Mantenimiento y reparaciones</b>	<b>\$ 8,073,918</b>	<b>\$ 4,612,802</b>
Construcciones y edificaciones	\$ 1,674,697	\$ 2,097,494
Maquinaria y equipo	3,890,000	1,496,091
Equipo de computacion y comunicaci3n	84,800	100,000
Flota y equipo de transporte	2,424,421	919,217
	<hr/>	<hr/>
<b>Adecuaciones e instalaciones</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 358,982</b>
Reparaciones locativas	\$ -	\$ 358,982
	<hr/>	<hr/>
<b>Depreciacion</b>	<b>\$ 7,661,696</b>	<b>\$ 2,722,459</b>
Maquinaria y Equipo	\$ 2,312,881	\$ 2,092,337
Equipo Medico cientifico	1,402,507	-
Equipo de Oficina	3,269,224	69,999
Equipo de computacion y comunicaci3n	677,084	560,123
	<hr/>	<hr/>
<b>Amoritzaciones</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1,125,000</b>
Programas para computacion	\$ -	\$ 1,125,000
	<hr/>	<hr/>
<b>Diversos</b>	<b>\$ 17,386,139</b>	<b>\$ 8,024,398</b>
Gastos de representacion	\$ 6,305,100	\$ -
Elementos de aseo y cafeteria	2,742,902	\$ 2,055,180
Combustible y lubricantes	1,986,283	1,686,015
Utiles, papeleria y fotocopias	1,279,854	2,471,168
Donaciones	4,750,000	1,600,000
Otros gastos diversos	-	212,035
Certificado de Firma Digital	322,000	-
	<hr/>	<hr/>
<b>Total Gastos de Administracion</b>	<b>\$ 229,120,894</b>	<b>\$ 224,573,878</b>



**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**NOTA No. 15: Otros Gastos**

	2020	2019
<b>Financieros</b>	<b>\$ 1,063,710</b>	<b>\$ 4,487,269</b>
Gastos Bancarios	\$ 76,244	\$ 437,538
Gravamen a los movimientos financieros	0	959,141
Comisiones bancarias	690,786	639,279
Intereses	3,000	1,105,128
Descuentos comerciales	293,680	1,346,183
<b>Perdida en venta y retiro de bienes</b>	<b>\$ 5,732,388</b>	
De cartera		
UNIPS conciliacion para pago FV A815 de agosto 2019	\$ 5,732,388	
<b>Otros gastos y costos</b>	<b>\$ 4,048,907</b>	<b>\$ 23,054,884</b>
Costos y gastos de ejercicios anteriores	\$ -	\$ 12,311,183
Gastos No deducibles	3,994,290	-
Impuetos asumidos	54,617	223,993
Gastos de Representacion		10,519,708
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 10,845,005</b>	<b>\$ 27,542,153</b>

**POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS  
PARA EL PERIODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Fecha de publicacion: Abril 10 de 2021 Version No 1

**NOTA No. 16: Indices Financieros**

En cumplimiento de lo ordenado en el Art. 291 del Código de Comercio, a continuación se suministra la siguiente información financiera

	<b>2020</b>		<b>2019</b>
<b>1. INDICE DE SOLVENCIA</b>			
$\frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVO TOTAL}}$	$= \frac{\$ 100,667,568}{\$ 140,368,684} = 72\%$		$= \frac{\$ 118,438,336}{\$ 181,773,716} = 65\%$

Indica el porcentaje de la empresa que le corresponde a los Socios.

**2. INDICE DE LIQUIDEZ**

$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$= \frac{\$ 80,399,357}{\$ 26,581,949} = 3.02$		$= \frac{\$ 136,819,431}{\$ 20,339,713} = 6.73$
---	--	--	---

Por cada \$ 1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con con este indicador para cubrir

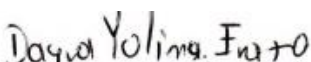
**3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO**

$\frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}}$	$= \frac{\$ 39,701,116}{\$ 140,368,684} = 28\%$		$= \frac{\$ 63,335,380}{\$ 181,773,716} = 35\%$
---	---	--	---

Muestra el porcentaje de la Empresa que pertenece a los acreedores.

**4. CAPITAL DE TRABAJO**

	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE		
<b>2020</b>	\$ 80.399.357	-	\$ 26.581.949 = \$ 53,817,408
<b>2019</b>	\$ 136.819.431	-	\$ 20.339.713 = \$ 116,479,718

  
**DAYRA YOLIMA ERAZO ORDONEZ**  
Representante Legal  
C.C 34.562.053

  
**LICET CATTERINE GONZALEZ MORENO**  
Contadora Pública  
T.P : 208226-T