

Señores:

**JUNTA DE ACCIONISTAS  
ASISTIRTE SAS**  
Sedes Bogotá e Ibagué.

Nosotros el representante legal y Revisor Fiscal y contador publico, Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF: Estado de situación financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, y Estado de Flujos de Efectivo, con sus revelaciones a 31 de Diciembre de 2018 y 2017, incluyendo sus correspondientes políticas contables que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de Diciembre de 2018 y 2017; así como los Resultados de sus Operaciones, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- a. Certificamos que cumplimos con la transición de la Ley 1314 de 2009 y Decreto 2420 de 2015, que la empresa pertenece al Grupo II y aplico Ley para PYMES y pertenece a grupo II.
- b. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico, según las políticas contables.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros bajo NIIF y sus respectivas revelaciones, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- h. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
- h. En cumplimiento a la Ley 1581 de 2012 declaramos que se cumple con el registro de bases de datos al MIC.

Dado en Bogotá a los 04 días del mes de Febrero del año 2019.

Cordialmente,



**RYAN MURILLO SANDOVAL**  
Representante Legal



**LINA PAOLA ALFONSO TABORDA**  
Contador Publico Titulado  
T.P.# 184248 - T



**HAYDEÉ GIOVANA RODRÍGUEZ S.**  
Revisor Fiscal  
T.P.# 172873 - T



**ASISTIRTE SAS**  
**NIT: 900.359.103-7**  
**Estado de Situación Financiera Comparativo con corte al 31 de Diciembre de 2018 y 2017**  
**(Expresados en pesos colombianos)**  
**CONSOLIDADOS CON SEDE IBAGUE**



**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO**

	2018	Nota	2017
Caja	2.249.264	2	48.500.000
Bancos	64.610.360	2	8.591.592
Anticipo de Impuestos	137.710.103	2	117.290.004
	<u>204.569.727</u>		<u>174.381.596</u>

**CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR**

	2018	Nota	2017
Clientes	327.537.444	3	243.744.309
Deterioro de Cartera	-	3	-
Anticipos	1.240.657	3	18.564.061
	<u>328.778.101</u>		<u>262.308.370</u>

**TOTAL ACTIVOS CORRIENTES**

533.347.828      436.689.966

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

**Propiedad Planta y Equipo**

	2018	Nota	2017
Equipo de Oficina	18.821.039	4	18.821.039
Equipo de Computo	31.600.044	4	31.600.044
Equipo medico cientifico	204.834.258	4	177.821.258
Equipo de Transporte	45.000.000	4	45.000.000
Depreciacion Acumulada	(50.154.652)	4	(31.291.972)
	<u>250.100.689</u>		<u>241.950.369</u>

**TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES**

250.100.689      241.950.369

**TOTAL ACTIVOS**

783.448.517      678.640.335

**PASIVOS**

**PASIVO CORRIENTES**

**CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES**

	2018	Nota	2017
Financieras a corto plazo	17.379.631	5	6.079.778
	<u>17.379.631</u>		<u>6.079.778</u>

**CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES**

Provisiones por beneficio a los empleados CP	6.855.469	6	5.133.157
Proveedores	125.011.709	6	86.845.971

**Pasivos de Impuestos**

Retefuente	7.943.982	6	3.066.112
Autoretención de Renta	4.960.436	6	5.954.410
Reteica	2.031.945	6	1.364.841
	<u>14.936.363</u>		<u>10.385.363</u>

**TOTAL PASIVOS CORRIENTES**

164.183.172      108.444.269

**OTROS PASIVOS COMERCIALES**

Financieras a largo plazo	37.817.194	7	102.364.491
Provisiones por beneficio a los empleados LP	114.898.435		124.504.713
Gasto por Impuesto a las Ganancias	68.193.287	6	49.212.389
	<u>220.908.916</u>		<u>276.081.593</u>

**TOTAL PASIVOS**

385.092.088      384.525.862

**PATRIMONIO**

Aportes Sociales	100.000.000		100.000.000
Reserva Legal	34.500.000		25.000.000
Ganancia del año	132.375.204		95.529.932
Resultado de Ejercicios Anteriores	131.481.225		73.584.541
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><u>398.356.429</u></u>		<u><u>294.114.473</u></u>

**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO**

783.448.517      678.640.335

**RYAN MURILLO SANDOVAL**  
Representante Legal

**LINA PAOLA ALFONSO TABORDA**  
Contador Publico Titulado  
T.P.# 184248 - T

**HAYDEE GIOVANA RODRIGUEZ S.**  
Revisor Fiscal  
T.P.# 172873 - T



**ASISTIRTE SAS**  
**NIT: 900.359.103-7**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018 Y 2017**  
**(Expresados en pesos colombianos)**  
**CONSOLIDADOS CON SEDE IBAGUE**



	2018	Nota	2017	variacion absoluta	variacion relativa
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
Ingresos de actividades Ordinarias	2.824.441.100	7	2.017.312.552	807.128.548	71%
Glosas	<u>2.895.118</u>		<u>0</u>	<u>2.895.118</u>	<u>0%</u>
<b>TOTAL NETAS</b>	<b><u>2.821.545.982</u></b>		<b><u>2.017.312.552</u></b>	<b>804.233.430</b>	<b>71%</b>
<b>COSTOS</b>					
Costos Directos	1.447.219.352		855.030.533	592.188.819	59%
Costos Indirectos	<u>313.703.888</u>		<u>419.248.986</u>	<u>-105.545.098</u>	<u>134%</u>
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b><u>1.760.923.240</u></b>		<b><u>1.274.279.519</u></b>	<b>486.643.721</b>	<b>72%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL</b>	<b>1.060.622.742</b>		<b>743.033.033</b>	<b>317.589.709</b>	<b>70%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<u>744.236.300</u>	8	<u>506.736.323</u>	<u>237.499.977</u>	<u>68%</u>
<b>UTILIDAD NETA OPERACIONAL</b>	<b>316.386.442</b>		<b>236.296.710</b>	<b>80.089.732</b>	<b>75%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>					
Financieros	738.265		97.561	640.704	13%
Reintegros	<u>14.139.055</u>		<u>29.073.424</u>	<u>-14.934.369</u>	<u>206%</u>
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b><u>14.877.320</u></b>	7	<b><u>29.170.985</u></b>	<b>-14.293.665</b>	<b>196%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
Financieros	27.190.965		13.914.089	13.276.876	51%
Otros Gastos No Operacionales	<u>103.504.306</u>	8	<u>106.811.285</u>	<u>-3.306.979</u>	<u>103%</u>
<b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>200.568.491</b>		<b>144.742.321</b>	<b>55.826.170</b>	<b>72%</b>
Gasto por Impuesto a las Ganancias	68.193.287		49.212.389	18.980.898	72%
<b>GANANCIA DEL AÑO</b>	<b><u>132.375.204</u></b>		<b><u>95.529.932</u></b>	<b><u>36.845.272</u></b>	<b>72%</b>

**RYAN MURILLO SANDOVAL**  
Representante Legal

**LINA PAOLA ALFONSO TABORDA**  
Contador Publico Titulado  
T.P.# 184248 - T

**HAYDEÉ GIOVANA RODRÍGUEZ S.**  
Revisor Fiscal  
T.P.# 172873 - T

**CENTROS DE COSTO IBAGUE Y BOGOTÁ**

**Nota 1. De la sociedad y Principales Practicas Contables**

**Acta de Constitución**

Constitución: que por documento privado de asamblea de accionistas del 5 de mayo de 2010, inscrita el 19 de mayo de 2010 bajo el número 01384379 del libro ix, se constituyó la sociedad comercial denominada ASISTIRTE SAS. Reformas: documento no. Fecha origen fecha no. insc. 6 2015/07/17 asamblea de accionista 2015/08/13 02010747 por ACTA N° 1 de junta directiva del 14 de julio de 2017 inscrita en camara y comercio de Ibague en N° 35560 de libroVI , Se matriula la sede Ibague en la cra 4 bis 35 36 Barrio Cadiz. Acta 14 de 16 de Enero de 2019 se hace nombramiento de revisor fiscal.

**Transición a Niif**

El Estado de Situación Financiera de Apertura y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012. La compañía generó la transición de la Ley 1314 de 2009 y Decreto 2420 de 2015, que la empresa pertenece al Grupo II y aplico Ley para PYMES.

**Objeto social**

La sociedad "ASISTIRTE S.A.S.",incluida la sede ibague tiene como objeto principal: a. La prestación de servicios médicos ambulatorios, clínicos, diagnósticos, terapéuticos y de acompañamiento; además de los relacionados con medicina física y rehabilitación. B. Prestación de servicios de asesoría, asistenciales de innovación y educación en discapacidad e inclusión social. C. Prestación de servicios de educación presencial o virtual para el sector salud, sectores afines o que requieran nuestros servicios y conocimientos en el área médica. D. Prestación de servicios de alimentación, nutrición y seguridad alimentaria para grupos poblacionales, comunidades o instituciones. E. Prestación de servicios de desarrollo de software, innovación informática para el sector salud, sectores afines o que requieran de nuestros servicios.

**Principales políticas y practicas de contabilidad**

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros para el año finalizado el 31 de Diciembre de 2017 y 2016 constituyen los primeros estados financieros de la entidad que cumplen con la NIIF para las PYMES.

Y el programa contable SIIGO utilizado se encuentra debidamente licenciado. La entidad se encuentra al día con seguridad social.

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

**Nota 2. Efectivo y Equivalentes al efectivo**

El valor de la cuenta 1110 Bancos a 31 de Diciembre del año 2018 y 2017 es el que detalla a continuacion, valor totalmente conciliado con el extracto fisico del banco Davivienda cuenta que figura a nombre de la entidad ASISTIRTE SAS. Las partidas de bancos se reconocen en NIIF como efectivo y equivalentes al efectivo ya que cumplen las condiciones descritas en el parrafo 7,1 de la NIIF para las PYMES (Efectivo y dinero disponible).

Los siguientes anticipos de impuestos se encuentran conciliados con la DIAN, Los cuales seran descontados en las declaraciones de los respectivo impuesto de Renta.

CAJA GENERAL	2.249.264	48.500.000
DAVIVIENDA	64.610.360	8.591.592
DIAN	137.710.103	117.290.004
<b>TOTAL</b>	<b>204.569.727</b>	<b>174.381.596</b>

**Nota 3. Cuentas comerciales por cobrar**

La NIIF para PYMES de la sección 35 en el párrafo 35.7 nombra: reconocer todos los activos y pasivos cuyo reconocimiento sea requerido por la NIIF para las PYMES. Esta norma describe cómo proceder cuando se hace un reconocimiento de activos financieros y sobre cuáles criterios puede esto generar un deterioro en el valor en la cartera de una entidad. En términos más sencillos se puede decir que cuando un cliente se rehúsa a pagar una factura y la entidad está segura, esto se traduce en un deterioro en cartera puesto que se produce una pérdida y es necesario descontar dicho valor de las cuentas por cobrar de la empresa, al cierre de 31 de Diciembre de 2018 y 2017 no existía una posible provision de cartera para causa el deterioro del valor en la cuenta por cobrar, La rotación de cartera esta inferior a 30 días por que los clientes toman el descuento ponto pago del 3%, pero con la Cartera de la Policia si tiene una rotacion de fin de año de 45 días por tener pendientes desembolso del Ministerio de Defensa para la Sanidad de la Policia.

CLIENTES	327.537.444	243.744.309
DETERIORO	0	0
ANTICIPOS	1.240.657	18.564.061
<b>TOTAL</b>	<b>328.778.101</b>	<b>262.308.370</b>

## ACTIVOS NO CORRIENTES

### Nota 4. PPYE

El costo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento.

Si el pago se aplaza mas allá de los términos normales de crédito, el costo es el valor presente de los pagos futuros. La depreciación continuando la normatividad fiscal Colombiana es de Linea Recta con los tiempos extablecidos para cada bien.

Equipo de Oficina	18.821.039	18.821.039
Equipo de Computo	31.600.044	31.600.044
Equipo medico cientifico	204.834.258	177.821.258
Equipo de Transporte	45.000.000	45.000.000
Depreciacion Acumulada	-50.154.652	-31.291.972
<b>TOTAL</b>	<b>250.100.689</b>	<b>241.950.369</b>

<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>783.448.517</b>	<b>678.640.335</b>
----------------------	--------------------	--------------------

## PASIVOS

Una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos futuros.

### Nota 5

#### Obligaciones Financieras

Corto Plazo	17.379.631	6.079.778
<b>TOTAL ANTICIPOS</b>	<b>17.379.631</b>	<b>6.079.778</b>

### Nota 6

#### CUENTAS POR PAGAR

Provisiones por beneficio a los empleados CP	6.855.469	5.133.157
Proveedores	125.011.709	86.845.971
Retefuente	7.943.982	3.066.112
Autoretención de Renta	4.960.436	5.954.410
Reteica	2.031.945	1.364.841
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>146.803.541</b>	<b>102.364.491</b>

### Nota 7

#### Otros Pasivos

Financieras a largo plazo	37.817.194	102.364.491
Provisiones por beneficio a los empleados LP	114.898.435	124.504.713
Gasto por Impuesto a las Ganancias	68.193.287	49.212.389
<b>TOTAL ANTICIPOS</b>	<b>220.908.916</b>	<b>276.081.593</b>

<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>385.092.088</b>	<b>384.525.862</b>
----------------------	--------------------	--------------------

**Nota 9. Ingresos**

Los ingresos en el año 2018 y 2017 fueron:

Ingresos Operacionales	2.821.545.982	2.017.312.552
Ingresos No Operacionales	14.877.320	29.170.985
<b>TOTAL</b>	<b>2.836.423.302</b>	<b>2.046.483.537</b>

**Nota 10. Costos y Gastos**

Los costos y gastos en el año 2018 y 2017 fueron:

Costos	1.760.923.240	1.274.279.519
Gastos Administrativos	744.236.300	506.736.323
Gastos No operacionales - Financieros	27.190.965	13.914.089
Gastos No operacionales - Otros	103.504.306	106.811.285
Gastos por impuestos	68.193.287	49.212.389
<b>TOTAL</b>	<b>2.704.048.098</b>	<b>1.950.953.605</b>



ASISTIRTE SAS

NIT: 900.359.103-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Consolidado Bogotá e Ibagué

Por los periodos Enero 1 al 31 de Diciembre de 2018 y 2017



(Cifras en pesos)

Evento	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2017				
	Capital Social	Reservas	Resultados del Ejercicio	Resultados de Ejercicios anteriores	Total
	\$100.000.000	\$0	\$0	\$0	\$100.000.000
Reclasificación del resultado					
cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"	\$0	\$0	\$0	\$73.584.541	\$73.584.541
Aumento de capital		\$0	\$0	\$0	\$0
Apropiación reserva legal en		\$25.000.000	\$0	\$0	\$25.000.000
Utilidad neta obtenida en el ejercicio			\$95.529.932	\$0	\$95.529.932
<b>Saldo al Final del periodo</b>	<b>\$100.000.000</b>	<b>\$25.000.000</b>	<b>\$95.529.932</b>	<b>\$73.584.541</b>	<b>\$294.114.473</b>
	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2018				
Reclasificación del resultado del ejercicio hacia la cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"	\$0	\$0	(95.529.932)	\$160.981.225	\$160.981.225
Apropiación reserva legal en sobre el resultado del año 2018	\$0	\$9.500.000	-	\$34.500.000	(\$34.500.000)
Distribucion de dividendos 2017	\$0	\$0	\$0	(\$64.000.000)	\$64.000.000
Utilidad neta obtenida en el ejercicio 2018	\$0	\$0	\$132.375.204		\$132.375.204
<b>Saldo al Final del periodo</b>	<b>\$100.000.000</b>	<b>\$34.500.000</b>	<b>\$132.375.204</b>	<b>\$131.481.225</b>	<b>\$398.356.429</b>

RYAN MURILLO SANDOVAL  
Representante Legal

LINA PAOLA ALFONSO TABORDA  
Contador Publico Titulado  
T.P.# 184248 - T

HAYDEE GIOVANA RODRIGUEZ S.  
Revisor Fiscal  
T.P.# 172873 - T

Actividades de Operación	
<b>Utilidad del Periodo (estado de resultados)</b>	132.375.204
Partidas que Afectan el Efectivo	
(+) Depreciaciones	18.862.680
(+) Amortizaciones	0
<b>Efectivo Generado en Operaciones</b>	18.862.680
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales	
(+) Disminucion Deudores	-83.793.135
(+) Disminucion Inventarios	0
(+) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas	-4.551.000
(+) Aumento Obligaciones Laborales	-42.476.367
(+) Aumento Otros Pasivos	0
(-) Aumento Activos Diferidos	0
(-) Disminucion Proveedores	38.165.738
(-) Disminucion Cuentas por Pagar	0
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación</b>	-150.123.560
(+) Disminucion Otros Activos	0
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion</b>	0
(+) Nuevas Obligaciones Financieras	0
(+) Nuevas Obligaciones Financieras a Largo Plazo	0
(-) Pagos de Obligaciones Financieras	11.299.853
(-) Pagos de Obligaciones Financieras a Largo Plazo	-115.172.677
(-) Disminucion Superavit de Capital	0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras	103.872.824
Total - Aumento (Disminucion) del Efectivo	<b>-46.250.736</b>
Efectivo Año Anterior	<b>48.500.000</b>
Efectivo Presente Año	<b>2.249.264</b>



**RYAN MURILLO SANDOVAL**  
Representante Legal



**LINA PAOLA ALFONSO TABORDA**  
Contador Publico Titulado  
T.P.# 184248 - T



**HAYDEÉ GIOVANA RODRÍGUEZ S.**  
Revisor Fiscal  
T.P.# 172873 - T