

CLINICA FLAVIO RESTREPO S.A.S.
 NIT.900.419.180-1
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.019. EN MILES DE PESOS (000)
 LA DORADA-CALDAS
 "VIGILADO SUPERSALUD"

	2019	2018		2019	2018
1 ACTIVO			2 PASIVO		
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO	49,813	47,773	21 OBLIGACIONES FINANCIERAS	191,558	314,170
1105 Caja	10,733	3,616	2105 Bancos Nacionales	191,558	314,170
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	39,080	44,157			
13 DEUDORES	3,541,446	3,599,168	22 PROVEEDORES Y ACREEDORES	460,926	531,304
1301 Clientes Nales-Facturación por Radicar	353,433	246,337	2205 Proveedores	292,589	344,333
1302 Clientes Nales-Facturación Radicada	1,433,965	1,744,854	2335 Costos y Gastos por pagar	149,770	172,857
1303 Clientes Nales-Fra.Radicada y Glosada	1,502,175	1,026,433	2505 Beneficios a los empleados	18,567	14,114
1304 Clientes Nales-Facturación Radicada Soat	188,330	247,406			
1306 Giros Pendientes de Aplicar	-8,944	-49,241	24 OTROS PASIVOS	1,928,629	1,975,111
1355 Anticipo de Imptos y contribuciones	246,838	263,425	2405 Impuestos por Pagar	0	46,482
1380 Otros Deudores	245,204	526,818	2695 Pasivos Contingentes-Mcia en Consig.	1,928,629	1,928,629
1398 Deterioro de Cartera	-419,555	-406,864			
14 INVENTARIOS	2,179,079	2,179,079	TOTAL PASIVO	2,581,113	2,820,585
1405 Inventarios Farmacia	250,449	250,449			
1410 Inventarios en Consignacion	1,928,630	1,928,630			
15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	361,854	450,978	3 PATRIMONIO		
1516 Construcciones y Edificaciones	128,000	88,000	3105 Capital Suscrito y Pagado	150,000	15,000
1520 Maquinaria y Equipo	133,643	140,836	3305 Reserva Legal	151,924	151,924
1524 Muebles y Equipo de Oficina	15,384	12,937	3705 Utilidades ejercicios anteriores	3,200,938	3,763,002
1528 Equipo de Computación	48,461	41,712	3605 Utilidad (pérdida) ejercicio	85,885	-435,845
1532 Equipo Médico Científico	849,286	794,794			
1540 Equipo de Transporte	0	0	TOTAL PATRIMONIO	3,588,747	3,494,081
1592 (-) Depreciación acumulada	-781,825	-596,206			
1598 (-) Deterioro Acumulado	-31,095	-31,095			
16 INTANGIBLES	37,668	37,668			
1635 Software	37,668	37,668			
TOTAL ACTIVO	6,169,860	6,314,666	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,169,860	6,314,666

Patricia Santacoloma J
 PATRICIA SANTACOLOMA JARAMILLO

Maria Eugenia Salazar Arias
 MARIA EUGENIA SALAZAR ARIAS

Lilian Hernandez
 LILIAN HERNANDEZ

CLINICA FLAVIO RESTREPO S.A.S.

NIT.900.419.180-1

ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.019. EN MILES DE PESOS (000)

	2,019		2,018	
4 INGRESOS				
41 INGRESOS OPERACIONALES-PRESTACION DE SERVICIOS		5,955,816		6,080,643
4105 Unidad funcional de Urgencias	425,336		418,891	
4110 Unidad funcional de Consulta Externa	402,321		916,570	
4115 Unidad funcional de hospitalización e internación	274,754		471,981	
4120 Unidad de Quirofano	1,920,736		1,479,333	
4125 Unidad de Apoyo Diagnostico	888,923		911,905	
4130 Unidad de Apoyo Terapeutico	54,990		63,575	
4135 Unidad funcional de mercadeo	2,104,773		1,819,358	
4175 (-) Devoluciones, descuentos y rebajas	-116,017		-970	
61 COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS		3,760,690		3,506,027
6110 Unidad funcional de Consulta Externa	922,254		1,084,626	
6115 Unidad funcional de hospitalización e internación	415,142		591,520	
6120 Unidad de quirofano	305,594		340,452	
6125 Unidad de Apoyo Diagnostico	416,007		198,910	
6130 Unidad de Apoyo Terapeutico	41,007		52,186	
6135 Unidad funcional de mercadeo	1,660,686		1,238,333	
6225 (-) Devoluciones, descuentos y rebajas				
MARGEN BRUTO		2,195,126		2,574,616
5 GASTOS GENERALES OPERATIVOS				
51 Gastos Administrativos	1,310,792	2,161,792	1,231,109	2,809,588
52 Gastos de Ventas	851,000		1,578,479	
UTILIDAD OPERACIONAL		33,334		-234,972
OTROS INGRESOS		477,494		217,407
42 Otros Ingresos	477,494		217,407	
OTROS EGRESOS		424,943		418,280
53 (-) Otros Egresos	145,762		418,280	
54 (-) Impuesto de Renta	279,181		0	

UTILIDAD (PERDIDA)NETA

85,885

-435,845

Patricia Santa Coloma J
 PATRICIA SANTACOLOMA JARAMILLO
 Representante Legal

Maria Eugenia Salazar Arias
 MARIA EUGENIA SALAZAR ARIAS
 Contadora

Lilian Hernandez
 LILIAN HERNANDEZ
 Revisor Fiscal

Dictamen del Revisor Fiscal sobre los Estados Financieros de La Clínica Flavio Restrepo S.A.S. cortados al 31 de Diciembre de 2.019 y 2.018

He examinado el Estado de Situación Financiera de La Clínica Flavio Restrepo S.A.S. NIT. 900.419.180-2 al 31 de Diciembre de 2.019 y 2.018 y el correspondiente Estado de Resultado Integral, por los años que terminaron en esas fechas. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la Organización. Una de mis funciones consiste en examinarlos y expresar una opinión sobre ellos.

Obtuve las informaciones necesarias para cumplir con mis funciones y efectué los exámenes de acuerdo con procedimientos aconsejados por la técnica de interventoría de cuentas y las normas internacionales de auditoría en lo que resulta pertinente. Tales normas requieren que planifique y ejecute una adecuada revisión para verificar de forma satisfactoria si los Estados Financieros son fidedignos.

Mi labor como Revisor Fiscal comprende, entre otras tareas, el examen con base en pruebas selectivas de las evidencias que soportan la veracidad, los montos y las correspondientes revelaciones en los Estados Financieros. Además, incluye el análisis de las normas contables utilizadas y de las estimaciones hechas por la administración de la empresa, así como la evaluación de los Estados Financieros en conjunto. Considero que las conclusiones de las pruebas que realicé proporcionan una base confiable para fundamentar el dictamen que expreso más adelante.

En mi concepto, la contabilidad se lleva de acuerdo con las normas legales y la técnica contable y las operaciones registradas se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea de accionistas .

Hasta el 31 de Diciembre de 2.019, los Estados Financieros se prepararon y presentaron únicamente de acuerdo con lo establecido en el Decreto 2649 de 1993 (Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas para Colombia). Estos fueron los presentados a consideración de la asamblea general en Marzo de 2.020 y aprobados por ella. Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2.019, se prepararon de acuerdo con lo establecido por el Decreto Único Reglamentario –DUR– 2420 del 14 de Diciembre de 2.015 (Normas Internacionales de Información Financiera). Para efectos de comparabilidad con los del año 2.019, los cortados a 31 de Diciembre de 2.018 se ajustaron a lo establecido en el mencionado Decreto Único Reglamentario –DUR– 2420 de 2.015. El marco teórico y legal aplicado es el establecido en el anexo técnico 2, de las Normas Internacionales para Pymes.

En mi opinión, los Estados Financieros mencionados, tomados con fidelidad de los libros y adjuntos a este dictamen, presentan de manera fidedigna la situación financiera de La Clínica Flavio Restrepo S.A.S. al 31 de Diciembre de 2.019 y 2.018 , así como los resultados de sus operaciones, por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las normas internacionales de información financiera establecidas en el Decreto 2420 de 2.015 y normas complementarias.

En cumplimiento de lo exigido por la ley 100 de 1.993 y el artículo 11 del Decreto reglamentario 1406 de 1.999, hago constar que esta Organización efectuó en forma correcta y oportuna sus aportes al sistema de seguridad social y aportes parafiscales, durante los años 2.019 y 2.018.



LILIAN HERNANDEZ
T.P. No. 230241-T
Revisor Fiscal