

CLINICA FLAVIO RESTREPO S.A.S.  
NIT.900.419.180-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.020. EN MILES DE PESOS (000)  
LA DORADA-CALDAS  
"VIGILADO SUPERSALUD"

	2020	2019		2020	2019
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO</b>	<b>140,935</b>	<b>49,813</b>	<b>21 OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>88,577</b>	<b>191,558</b>
1105 Caja	2,665	10,733	2105 Bancos Nacionales	88,577	191,558
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	138,270	39,080			
<b>13 DEUDORES</b>	<b>3,686,475</b>	<b>3,541,446</b>	<b>22 PROVEEDORES Y ACREEDORES</b>	<b>477,999</b>	<b>460,926</b>
1301 Clientes Nales-Facturación por Radicar	88,867	353,433	2205 Proveedores	349,872	292,589
1302 Clientes Nales-Facturación Radicada	1,491,413	1,433,965	2335 Costos y Gastos por pagar	118,888	149,770
1303 Clientes Nales-Fra.Radicada y Glosada	1,534,574	1,502,175	2505 Beneficios a los empleados	9,239	18,567
1304 Clientes Nales-Facturación Radicada Soat	188,573	188,330			
1306 Giros Pendientes de Aplicar	-39,638	-8,944	<b>24 OTROS PASIVOS</b>	<b>1,991,490</b>	<b>1,928,629</b>
1355 Anticipo de Imptos y contribuciones	232,850	246,838			
1365 Prestamos empleados	21,229				
1380 Otros Deudores	371,450	245,204	2405 Impuestos por Pagar	62,861	0
1398 Deterioro de Cartera	-202,843	-419,555	2695 Pasivos Contingentes-Mcia en Consig.	1,928,629	1,928,629
<b>14 INVENTARIOS</b>	<b>2,046,080</b>	<b>2,179,079</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2,558,066</b>	<b>2,581,113</b>
1405 Inventarios Farmacia	117,451	250,449			
1410 Inventarios en Consignacion	1,928,629	1,928,630			
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>219,953</b>	<b>361,854</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>		
1516 Construcciones y Edificaciones	128,000	128,000	3105 Capital Suscrito y Pagado	150,000	150,000
1520 Maquinaria y Equipo	133,644	133,643	3305 Reserva Legal	151,924	151,924
1524 Muebles y Equipo de Oficina	15,384	15,384	3705 Utilidades ejercicios anteriores	3,153,819	3,200,938
1528 Equipo de Computación	54,241	48,461	3605 Utilidad (pérdida) ejercicio	117,302	85,885
1532 Equipo Médico Científico	849,286	849,286			
1540 Equipo de Transporte	0	0	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>3,573,045</b>	<b>3,588,747</b>
1592 (-) Depreciación acumulada	-929,507	-781,825			
1598 (-) Deterioro Acumulado	-31,095	-31,095			
<b>16 INTANGIBLES</b>	<b>37,668</b>	<b>37,668</b>			
1635 Software	37,668	37,668			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>6,131,111</b>	<b>6,169,860</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>6,131,111</b>	<b>6,169,860</b>

*Patricia Santacoloma J*  
PATRICIA SANTACOLOMA JARAMILLO  
Representante Legal

*Maria Eugenia Salazar Arias*  
MARIA EUGENIA SALAZAR ARIAS  
Contadora - Mat.35547-T

*Oliver Hernandez*  
OLIVER HERNANDEZ  
Revisor Fiscal - Mat.230241-T

CLINICA FLAVIO RESTREPO S.A.S.

NIT.900.419.180-1

ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.020. EN MILES DE PESOS (000)

	2,020		2,019	
<b>4 INGRESOS</b>				
<b>41 INGRESOS OPERACIONALES-PRESTACION DE SERVICIOS</b>		5,411,991		5,955,816
4105 Unidad funcional de Urgencias	516,070		425,336	
4110 Unidad funcional de Consulta Externa	189,360		402,321	
4115 Unidad funcional de hospitalización e internación	188,638		274,754	
4120 Unidad de Quirofano	1,879,146		1,920,736	
4125 Unidad de Apoyo Diagnostico	775,548		888,923	
4130 Unidad de Apoyo Terapeutico	18,755		54,990	
4135 Unidad funcional de mercadeo	1,845,076		2,104,773	
4175 (-) Devoluciones, descuentos y rebajas	-602		-116,017	
<b>61 COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>		3,328,073		3,760,690
6110 Unidad funcional de Consulta Externa	714,542		922,254	
6115 Unidad funcional de hospitalización e internación	438,512		415,142	
6120 Unidad de quirofano	281,244		305,594	
6125 Unidad de Apoyo Diagnostico	313,618		416,007	
6130 Unidad de Apoyo Terapeutico	19,052		41,007	
6135 Unidad funcional de mercadeo	1,577,102		1,660,686	
6225 (-) Devoluciones, descuentos y rebajas	-15,997			
<b>MARGEN BRUTO</b>		2,083,918		2,195,126
<b>5 GASTOS GENERALES OPERATIVOS</b>				
51 Gastos Administrativos	1,221,475	2,100,631	1,310,792	2,161,792
52 Gastos de Ventas	879,156		851,000	
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		-16,713		33,334
<b>OTROS INGRESOS</b>		457,368		477,494
42 Otros ingresos	457,368		477,494	
<b>OTROS EGRESOS</b>		323,353		424,943
53 (-) Otros Egresos	162,530		145,762	
54 (-) Impuesto de Renta	160,823		279,181	
<b>UTILIDAD (PERDIDA)NETA</b>		117,302		85,895

*Patricia Santacoloma*  
**PATRICIA SANTACOLOMA JARAMILLO**  
 Representante Legal

*Maria Eugenia Salazar Arias*  
**MARIA EUGENIA SALAZAR ARIAS**  
 Contadora  
 Mat.35547-T

*Lilian Hernandez*  
**LILIAN HERNANDEZ**  
 Revisor Fiscal  
 Mat.230241-T

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

*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 2.020 y 2.019 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 2.020, 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 2.021 y aprobados por ella. Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2.020, 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 2.020, los cortados a 31 de Diciembre de 2.019 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 2.020 y 2.019, 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 2.020 y 2.019.*

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