

MEDICINA 2000 SAS
Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018
Con cifras comparativas al 31 de diciembre 2018-2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>31 de Diciembre de</u>		
		<u>2,018</u>	<u>2,017</u>	
ACTIVOS				
NIIF Activos corrientes				
NIIF Efectivo y equivalentes de efectivo	7	107,339,779	86,978,649	20,361,130
NIIF Activos Financieros	8	718,616,702	684,294,346	34,322,356
inversiones Medidas al valor razonable				
Portafolio Valores Bancolombia		259,631,572	259,631,572	0
Inversiones en asociadas medidas al costo				
Acciones Ubiquo		458,985,130	424,662,774	34,322,356
NIIF Deudores comerciales y Otros Deudores	9	613,048,482	364,220,136	
Cartera de clientes		398,246,048	232,081,801	166,164,247
Anticipo Imptos y Saldos A favor		145,404,163	110,231,049	35,173,114
Otras Ctas x cobrar		69,398,271	21,907,286	47,490,985
NIIF Total Activos corrientes		1,439,004,962	1,135,493,131	303,511,831
NIIF Activos no corrientes				
NIIF Propiedad, planta y equipo	10	166,159,135	159,961,001	
Propiedad, Planta y Equipo		256,626,997	223,890,284	32,736,713
Depreciación		-90,467,862	-63,929,283	-26,538,579
NIIF Total activos no corrientes		166,159,135	159,961,001	6,198,134
NIIF Total activos		1,605,164,097	1,295,454,132	309,709,965
NIIF PASIVO Y PATRIMONIO				
NIIF Pasivos Corrientes				
NIIF Obligaciones Financieras	11	151,215,435	522,401	150,693,034
Acreeedores Comerciales y otras cuentas por pagar				
Copagos		26,827,616	20,663,192	6,164,424
Proveedores x pagar		25,958,265	42,483,286	-16,525,021
Honorarios x pagar		2,816,910	7,943,610	-5,126,700
Servicios publicos por pagar		202,904	0	202,904
Aportes Nomina		16,716,786	15,289,829	1,426,957
NIIF Impuestos Corrientes por pagar	13	88,050,748	54,756,870	33,293,878
Retencion en la fuente		2,560,748	2,730,870	-170,122
Impuesto de Renta Y Cree		85,490,000	52,026,000	33,464,000
NIIF Obligaciones Laborales	14	41,534,129	34,363,577	7,170,552
Nomina-Cesantias, Intereses Cesantías, Vacaciones		41,534,129	34,363,577	7,170,552
NIIF Total Pasivos Corrientes		353,322,793	176,022,765	177,300,028
NIIF Total Pasivos		353,322,793	176,022,765	177,300,028
NIIF Patrimonio de los Accionistas	15	1,251,841,304	1,119,431,367	
Capital Social		359,100,000	359,100,000	0
Reservas		140,120,074	132,152,274	7,967,800
Resultados del Ejercicio		132,409,937	79,677,992	52,731,945
Resultados Ejercicios Anteriores		620,211,293	548,501,101	71,710,192
NIIF Total Pasivos y Patrimonio de los Accionistas		1,605,164,097	1,295,454,132	

HUMBERTO ECHEVERRI T.
Gerente

FCO OMAR NARANJO
Contador
TP-52153-T

HERNAN HOYOS GOMEZ
Revisor Fiscal
TP- 9951 T

MEDICINA 2000 SAS
Estado del Resultado Integral
Para los años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2,018	2,017	
NIIF Ingresos de actividades ordinarias	16	2,329,009,673	2,023,175,066	305,834,607
Litotripsias		77,513,079	282,717,853	-205,204,774
Cistoscopias		154,545,623	276,916,337	-122,370,714
Fisioterapias		2,108,958,287	1,472,233,836	636,724,451
Devoluciones, descuentos y Glosas		-12,007,316	-8,692,960	-3,314,356
Costo de Ventas		-1,949,671,392	-1,751,106,768	-198,564,624
Gastos del Personal		1,240,162,363	1,066,958,961	173,203,402
Honorarios Medicos		97,336,586	188,610,675	-91,274,089
Arrendamientos Locales		283,040,084	217,010,230	66,029,854
Seguros		20,163,451	17,240,407	2,923,044
Lavanderia ropa quirurgica		11,066,192	26,873,348	-15,807,156
Vigilancia		1,241,191	840,309	400,882
Asistencia tecnica(almacenamiento,digitalizacion,,)		26,352,435	14,676,925	11,675,510
Servicios Publicos		43,125,070	31,775,804	11,349,266
Correos, portes y telegramas		130,600	122,600	8,000
Tipografía y Litografía		3,794,610	4,811,170	-1,016,560
Mantenimiento y Adecuacion de Locales		19,032,280	9,441,799	9,590,481
Mantenimiento Equipos Medicos		24,831,171	28,105,994	-3,274,823
Mantenimiento Equipos de Computo		16,100,463	9,474,496	6,625,967
Gastos de Viaje		428,800	3,018,920	-2,590,120
Congresos		0	14,936,069	-14,936,069
Depreciaciones		26,538,579	21,355,945	5,182,634
Depreciaciones activo menor cuantia		24,612,021	16,527,928	8,084,093
Implementos de Aseo y Cafete.		15,929,653	11,299,552	4,630,101
Utiles, Papeleria, y fotocopias		10,453,754	7,047,202	3,406,552
Buses y Taxis		13,232,657	12,663,549	569,108
Costo de Drogas y Materiales		72,099,432	48,314,885	23,784,547
Ganancia bruta		379,338,281	272,068,298	107,269,983
	76,912,497			0
NIIF Otros Ingresos		82,149,775	57,801,210	24,348,564
INTERESES		2,486,547	206,386	2,280,161
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS		374,891	182,552	192,339
RENDIMIENTOS DERECHOS FIDUCIARIOS	5,237,277	2,750,730	9,330,292	-6,579,562
OTROS		2,633,078	61,938	2,571,140
DIVIDENDOS DE SOCIEDADES ANONIMAS Y ASIMILADAS		1,707,165	4,496,075	-2,788,909
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS		38,197,214	5,703,608.00	32,493,606
RECUPERACION DE CARTERA		14,626,336	5,305,682	9,320,654
REINTEGRO NOMINA-PROGRAMA COMFAMA 40 MIL EMPLEOS		13,497,640	17,314,504	-3,816,864
RECUPERACION DE INCAPACIDADES		1,002,916	6,473,830	-5,470,914
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,115,153	6,433,723	-5,318,570
SOBRANTES DE CAJA GENERAL Y CAJA MENOR		3,758,104	2,292,620	1,465,484
NIIF Gastos de administracion		-148,703,153	-142,204,617	-6,498,536
Honorarios Revisoría Fiscal		27,223,480	25,927,125	1,296,355
Asesoría Jurídica		876,292	2,032,100	-1,155,808
Honorarios Gerencia		97,875,000	97,875,000	0
Impuestos(Industria y ccio, 4xmil,timbre,tasas)		17,004,824	8,129,518	8,875,306
Camara de comercio, notarias		4,230,557	2,470,581	1,759,976
Libros, suscripciones y revistas		0	0	0
Gastos de Representacion y Relaciones Publicas		0	4,354,293	-4,354,293
Parqueaderos		1,493,000	1,416,000	77,000
NIIF Ganancia por actividades de Operación		312,784,903	187,664,892	125,120,011
				0
				0
				0
				0

NIIF Gastos Financieros	-94,884,966	-55,960,900	-38,924,066
Gastos Bancarios	14,819,719	5,328,088	9,491,631
Intereses x Leasing	82,115	1,770,183	-1,688,068
intereses corrientes	0	11,489	-11,489
Intereses Sobregiro	256,644	14,950	241,694
Intereses de Mora	601	0	601
Descuentos Comerciales	48,586,108	40,260,247	8,325,861
Multas y Sanciones,retefuentes asumidas y aproximacion miles	1,375,450	1,505,930	-130,480
Ejercicios Anteriores, otros	29,764,328	7,070,012	22,694,316
NIIF Ingresos Financieros		0	0
	-94,884,966	-55,960,900	-38,924,066
NIIF Ganancia antes de Impuesto de Renta	217,899,937	131,703,992	86,195,945
Gasto por impuesto	-85,490,000	-52,026,000	-33,464,000
NIIF Ganancia neta del período	132,409,937	79,677,992	52,731,945

HUMBERTO ECHEVERRI T.
Gerente

FCO OMAR NARANJO
Contador
TP-52153-T

HERNAN HOYOS GOMEZ
Revisor Fiscal
TP- 9951 T

RUBROS	2018	2,017	DIFERENCIA	%
INGRESOS DE LA OPERACIÓN	2,329,009,673	2,023,175,066	305,834,607	15.12%
COSTOS DE LA OPERACIÓN	-1,949,671,392	-1,751,106,768	-198,564,624	11.34%
UTILIDAD BRUTA	379,338,281	272,068,298	107,269,983	39.43%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-148,703,153	-142,204,617	-6,498,536	4.57%
UTILIDAD OPERACIONAL	230,635,129	129,863,682	100,771,447	77.60%
MAS OTROS INGRESOS	82,149,775	57,801,210	24,348,564	42.12%
MENOS OTROS EGRESOS	-94,884,966	-55,960,900	-38,924,066	69.56%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	217,899,937	131,703,992	86,195,945	65.45%
IMPUESTO	-85,490,000	-52,026,000	-33,464,000	64.32%
UTILIDAD X DISTRIBUIR	132,409,937	79,677,992	52,731,945	66.18%

MEDICINA 2.000 S.A.
Estado de Cambios en el Patrimonio
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Capital suscrito y pagado	<u>Reservas</u>	Ganancias A. acumuladas	Ganancias del ejercicio	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2017	359,100,000	132,152,274	548,501,101	79,677,992 -79,677,992	1,119,431,367
Utilidades del ejercicio		7,967,800	71,710,192	132,409,937	
Saldo al 31 de diciembre de 2018	359,100,000	140,120,074	620,211,293	132,409,937	1,251,841,304
			0		

HUMBERTO ECHEVERRI T.
Gerente

FCO OMAR NARANJO
Contador
TP-52153-T

HERNAN HOYOS GOMEZ
Revisor Fiscal
TP- 9951 T

MEDICINA 2.000 S.A.
Estado de Flujos de Efectivo
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación:			
Ganancia del período		132,409,937	79,677,992
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:			
Depreciación de propiedades, planta y equipo		26,538,579	21,355,945
Amortización de activos intangibles			
Aumento (disminución) en deudores comerciales y otros deudores		-248,828,346	-74,364,813
Aumento (disminución) en inventarios			
Disminución en pagos anticipados			
Disminución (aumento) en acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		-13,857,436	3,673,135
Disminución en impuestos corrientes por pagar		33,293,878	-22,087,313
Disminución en obligaciones laborales		7,170,552	2,685,461
Disminución (aumento) en anticipos y avances recibidos			
Efectivo neto generado por actividades de operación		-63,272,835	10,940,407
Flujos de efectivo por actividades de inversión:			
Inversiones en instrumentos financieros		-34,322,356	-3,632,640
Compras de propiedades, planta y equipo		-32,736,713	-38,759,401
Compras de intangibles			
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		-67,059,069	-42,392,041
Flujos de efectivo por actividades de financiación:			
Prestamo de Bancolombia		150,693,034	-23,433,434
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación		150,693,034	-23,433,434
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo		20,361,130	-54,885,068
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período		86,978,649	141,863,717
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período		107,339,779	86,978,649
		0	0

HUMBERTO ECHEVERRI T.
Gerente

FCO OMAR NARANJO
Contador
TP-52153-T

HERNAN HOYOS GOMEZ
Revisor Fiscal
TP- 9951 T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**Nota 7. Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen los siguientes componentes:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja	500,000	773,100
Bancos y cuentas de ahorro	51,735,936	13,504,975
Fiducia de inversión	7,113,808	29,781,493
Cartera colectiva valores	11,444,308	10,206,432
CDT (a)	36,545,726	32,712,648
Total	107,339,779	86,978,649
	0	0

Nota 8. Activos financieros

Los activos financieros incluyen:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activos Financieros		
inversiones Medidas al valor razonable		
Portafolio Valores Bancolombia	259,631,572	259,631,572
Inversiones en asociadas medidas al costo		
Acciones Ubiquo	458,985,130	424,662,774
Total	718,616,702	684,294,346
	0	0

Nota 9. Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales y otros comprenden:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	31 De diciembre
Cartera de clientes	398,246,048	232,081,801	
Anticipo Imptos y Saldo A favor	145,404,163	110,231,049	
Otras Ctas x cobrar	69,398,271	21,907,286	
Total	613,048,482	364,220,136	
	0	0	0

Las cuentas por cobrar a clientes se generan de las entidades EPS, entidades de medicina prepagada y pólizas y clínicas cuyos términos y condiciones se encuentran formalizados por medio de convenios. Los clientes más importantes para la Compañía son:

EPS SURAMERICANA DE SEGUROS	32,987,331
CLINICA ANTIOQUIA	21,270,000
NUEVA EPS	267,651,232
SAVIA SALUD	45,012,300
CLINICA SOMA	15,031,040
VARIOS	16,294,145

Nota 10. Propiedades, planta y equipo

El saldo de las propiedades, planta y equipo es el siguiente:

	31 De diciembre	31 De diciembre	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	21,206,001	12,426,001	8,780,000
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	235,420,996	211,464,283	

Subtotal	256,626,997.00	223,890,284.00
Depreciacion Acumulada		
Equipo de Computo	-6,762,367	-3,106,500.00
Maquinaria y Equipo Médico Científico	-83,705,495	-60,822,783.00
Subtotal	-90,467,862	-63,929,283
Total Neto	166,159,135	159,961,001
INVERSIONES	0	0
Durante el año 2018 se adquirieron activos por valor	32,736,713	38,759,401
y activos de menor cuantía por valor de	24,612,021	16,527,928
Total activos adquiridos	57,348,734	55,287,329

Estos activos son equipos de computo y equipos de Medicos de Fisioterapia

Nota 11. Obligaciones financieras

El saldo de las obligaciones financieras, que se encuentran clasificadas al costo amortizado, comprende:

	2018	2017
Obligaciones financieras moneda local Corto Plazo	151,215,435	522,401

Las obligaciones financieras de 2018 son al costo historio

La composición del saldo de las obligaciones financieras al 31 de diciembre de 2017 comprende:

Entidad	Tasa de interés	cuotas	Saldo	
			Corto plazo	Largo plazo
Bancolombia	Variable trimestral		151,215,435	0
			151,215,435	0

Esta obligacion financiera saldo de 2017 es por concepto de tarjeta de crédito

Nota 12. Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

El saldo de los acreedores comerciales y de las otras cuentas por pagar comprende:

	2018	31 de Diciembre 2017
Copagos	26,827,616	20,663,192
Proveedores x pagar	25,958,265	42,483,286
Honorarios x pagar	3,019,814	7,943,610
Aportes de Nomina	16,716,786	15,289,829
Total acreedores comerciales y otros	72,522,481	86,379,917
	0	0

El rubro copagos se refiere a los anticipos que se recaudan de los pacientes y luego en la factura a la entidad como un menor valor de la cuenta por cobrar.

Nota 13. Activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos

El saldo de impuestos por pagar incluye:

	2018	31 de 2017
Impuesto sobre la renta	85,490,000	52,026,000
	85,490,000	52,026,000
	0	0

La tasa de impuesto de renta en los años 2017 34%

La tasa de impuesto de renta en los años 2018 33%

La conciliación entre la ganancia contable y el gasto por impuesto de renta de los años 2018

	#		
Ganancia contable antes de impuesto	217,899,937		
Más partidas no deducibles temporales:			
Aportes parafiscales	0		
Menos: Partidas adicionales deducibles:			
Ica pagado	0		
Menos: Ingresos no gravables temporales:			
Reintegro de provisiones	0		
Más (Menos): partidas permanentes:			
Dividendos no gravados			
Fiducias e intereses CDT	0.00		
Gravamen a movimientos financieros			
Otros gastos no deducibles	41,159,651		
Renta líquida gravable	259,059,588		
Tasa de impuesto de renta	33%		
Impuesto de renta del año	85,489,664	85,490,000	0

ESTRATEGIA TRIBUTARIA DE AHORRO DE IMPUESTOS

	2018	2017
Aportes Fondo de Pensiones Voluntarias proteccion 2017		220,000,000 agosto 15-2017
Aportes Fondo de Pensiones Voluntarias proteccion 2017		180,000,000 diciemb-19-201
Aportes Fondo de Pensiones Voluntarias proteccion 2018	198,000,000	agosto 31-2018
Aportes Fondo de Pensiones Voluntarias proteccion 2018	280,000,000	DIC21-2018
	478,000,000	400,000,000
TOTAL	878,000,000	
AHORRO IMPUESTO	33%	289,740,000

Nota 14. Obligaciones laborales

El detalle de los pasivos por obligaciones laborales comprende:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	
Beneficios de corto plazo:			
Cesantías	26,010,756	22,180,946	
Intereses sobre las cesantías	2,687,359	2,698,585	
Vacaciones	12,836,014	9,484,046	
Total parte corriente	41,534,129	34,363,577	0
	0	0	-7,170,552

Nota 15. Patrimonio

15.1. Capital

El capital accionario de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 consiste de 50.000 acciones ordinarias totalmente pagadas con un valor nominal de Siete Mil, Ciento Ochenta y dos pesos. Todas las acciones son igualmente elegibles para recibir dividendos y reembolsos de capital y representan 1 voto en la asamblea de accionistas.

El capital es de 359,100,000 0

15.2. Reservas

Las reservas corresponden básicamente a la reserva legal, la cual debe ser creada con el 10% de las utilidades contables de cada año hasta que llegue al 50% del capital suscrito y pagado. Dicha reserva no podrá distribuirse a los accionistas pero podrá ser utilizada para absorber pérdidas.

Las reservas en el año 2018 aumentaron en 10% utilidades del 2017 7,967,800

15.3. UTILIDADES DEL EJERCICIO	2018	2017
Las utilidades del ejercicio	132,409,937	79,677,992
15.4. UTILIDADES ACUMULADAS	2018	2017
	620,211,293	548,501,101

Nota 16. Ingresos de actividades ordinarias

Ingresos por ventas de servicios de salud, por unidad funcional:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Apoyo diagnóstico	154,545,623	276,916,337
Apoyo terapéutico	2,186,471,366	1,754,951,689
Devoluciones en ventas	-12,007,316	-8,692,960
Total	2,329,009,673	2,023,175,066
	0	0

Nota 17. Aprobación de los estados financieros

HUMBERTO ECHEVERRI T.
Gerente

FCO OMAR NARANJO
Contador
TP-52153-T

HERNAN HOYOS GOMEZ
Revisor Fiscal
TP- 9951 T