

CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890.503.532-5
SAN JOSE DE CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
"VIGILADO SUPERSALUD " CIFRAS EN MILES DE PESOS

ACTIVO	NOTAS	
CORRIENTE		
<hr/>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	
CAJA		11,387.27
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS Y COOPERATIVAS		6,868.19
BANCOS CUENTAS DE AHORRO		1,152.36
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		19,407.81
DEUDORES	4	
CLIENTES NACIONALES FACTURACION GENERADA PENDIENTE POR RADICAR		474,698.60
CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA		2,660,663.23
ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS		53,729.20
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		345,002.12
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		9,076.81
DEUDORES VARIOS		4,325.87
TOTAL DEUDORES		3,547,495.82
INVENTARIOS	5	
MEDICAMENTOS		334,689.24
TOTAL INVENTARIOS		384,599.98
DIFERIDOS	8	
CARGOS DIFERIDOS		57,565.56
TOTAL DIFERIDOS		57,565.56
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4,009,069.18
NO CORRIENTE		
<hr/>		
DEUDORES		
CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA		182,068.82
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-31,072.67
DEUDORES VARIOS		11,264.88
TOTAL DEUDORES A LARGO PLAZO		162,261.03
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6	
MAQUINARIA Y EQUIPO		8,230.20
EQUIPO DE OFICINA		213,231.57
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		42,144.04
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO		615,769.86
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		879,375.67

CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890.503.532-5
SAN JOSE DE CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
"VIGILADO SUPERSALUD " CIFRAS EN MILES DE PESOS

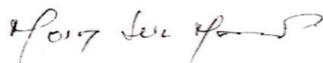
	NOTAS	
INTANGIBLES	7	
LICENCIAS, SOFTWARE Y MARCAS		14,394.99
TOTAL INTANGIBLES		14,394.99
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,056,031.69
TOTAL ACTIVO		5,065,100.87



EDUARDO ANTONIO MANCERA GALINDO
GERENTE
C.C.1.090.395.710



MARIA ZULEMA RUBIO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 168215-T



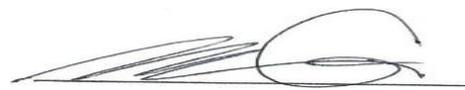
MARY LUZ MORA PABON
REVISOR FISCAL
T.P. 46206-T

CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890.503.532-5
SAN JOSE DE CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
"VIGILADO SUPERSALUD " CIFRAS EN MILES DE PESOS

PASIVO	NOTAS	
CORRIENTE		
<hr/>		
PROVEEDORES	9	
NACIONALES		283,324.75
TOTAL PROVEEDORES		283,324.75
CUENTAS POR PAGAR	10	
OTROS ACREDORES		733,663.99
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	11	132,474.32
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	12	4,181.87
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	13	20,621.11
ACREDORES VARIOS	16	25,064.92
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		916,006.21
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	17	
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		355,709.00
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		47,860.00
TOTAL IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		403,569.00
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	18	
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		60,626.97
CESANTIAS CONSOLIDADAS		47,155.65
INTERESES SOBRE CESANTIAS		6,784.96
PRIMA DE SERVICIOS		30,094.25
VACACIONES CONSOLIDADAS		14,241.56
PRESTACIONES EXTRALEGALES		10,000.00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		168,903.39
DIFERIDOS	19	
IMPUESTOS DIFERIDOS		130,455.65
TOTAL DIFERIDOS		130,455.65
OTROS PASIVOS	20	
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		377,188.45
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		66,873.86
TOTAL OTROS PASIVOS		444,062.31
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,346,321.30

CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890.503.532-5
SAN JOSE DE CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
"VIGILADO SUPERSALUD " CIFRAS EN MILES DE PESOS

NO CORRIENTES	NOTAS	
CUENTAS POR PAGAR		
OTROS ACREEDORES	10	15,104.01
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		15,104.01
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		15,104.01
TOTAL PASIVO		2,361,425.31
PATRIMONIO	21	
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
TRANSICION-POESTERIOR AL NUEVO MARCO NORMATIVO		-86,388.35
APORTES SOCIALES		400,000.00
TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL		313,611.66
RESERVAS NO APROPIADAS	21	186,806.90
RESERVAS OBLIGATORIAS		186,806.90
TOTAL RESERVAS NO APROPIADAS		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	21	
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		1,266,411.39
TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,266,411.39
UTILIDAD DEL EJERCICIO		936,845.61
TOTAL PATRIMONIO		2,703,675.56
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>5,065,100.87</u>



EDUARDO ANTONIO MANCERA GALINDO
GERENTE
 C.C.1.090.395.710



MARIA ZULEMA RUBIO
CONTADOR PUBLICO
 T.P. 168215-T



MARY LUZ MORA PABON
REVISOR FISCAL
 T.P. 46206-T

CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890.503.532-5
SAN JOSE DE CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
"VIGILADO SUPERSALUD " CIFRAS EN MILES DE PESOS

INGRESOS	NOTAS	
OPERACIONALES	22	
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		2,580,084.24
UNIDAD FUNCION.HOSPITALIZACION E INTERNACION		124,819.74
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANO Y SALAS DE PARTO		3,107,323.88
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		197,820.04
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		343.82
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		87,554.50
COPAGOS		3.20
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		596.16
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS (DB)		-59,470.16
TOTAL OPERACIONALES		6,039,075.44
NO OPERACIONALES	23	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		446.74
RECUPERACIONES		-54.93
DIVERSOS		2,703.39
TOTAL NO OPERACIONALES		3,095.20
TOTAL INGRESOS		6,042,170.64
COSTOS		
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS	24	
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		566,284.11
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION		19,448.00
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANO Y SALAS DE PARTO		1,206,354.94
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		190,574.46
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		300.00
UNIDAD FUNC DE MERCADEO		153.65
ADMINISTRACION DEL REGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		50.00
TOTAL COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS		1,983,165.16
		4,059,005.48
GASTOS	25	
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		
GASTOS DE PERSONAL		926,401.36
HONORARIOS		70,565.60
IMPUESTOS		48,312.68
ARRENDAMIENTOS		169,496.07
SEGUROS		25,096.27
SERVICIOS		331,317.12
GASTOS LEGALES		3,676.32

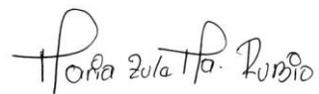
CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890.503.532-5
SAN JOSE DE CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
"VIGILADO SUPERSALUD " CIFRAS EN MILES DE PESOS

NOTAS

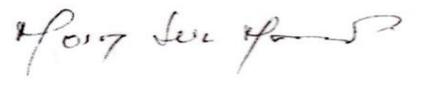
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		54,190.86
ADECUACION E INSTALACION		250.00
DEPRECIACIONES		101,338.08
AMORTIZACIONES		8,532.12
DIVERSOS		161,870.07
PROVISIONES		56,035.80
TOTAL OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	25	1,957,082.34
OPERACIONALES DE PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		
GASTOS DE PERSONAL		488,116.31
ARRENDAMIENTOS		0.00
SERVICIOS		71,555.18
DIVERSOS		10,966.00
TOTAL OPERACIONALES DE PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	25	570,637.50
NO OPERACIONALES		
FINANCIEROS		49,532.82
GASTOS EXTRAORDINARIOS		84,643.99
GASTOS DIVERSOS		67,180.00
TOTAL NO OPERACIONALES		201,356.81
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		393,083.22
TOTAL IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	25	393,083.22
TOTAL GASTOS		3,122,159.87
GANANCIAS NETAS		936,845.61



EDUARDO ANTONIO MANCERA GALINDO
GERENTE
C.C.1.090.395.710



MARIA ZULEMA RUBIO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 168215-T



MARY LUZ MORA PABON
REVISOR FISCAL
T.P. 46206-T

CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890503532-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE

	2019	2018	VARIACION
ACTIVOS			
CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	19,407,811.60	28,058,520.81	-8,650,709.21
CAJA	11,387,270.28	27,880,415.20	-16,493,144.92
DEPOSTI EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,868,186.32	178,105.61	6,690,080.71
BANCOS CUENTASA DE AHORRO	1,152,355.00	-	1,152,355.00
INVERSIONES FINANCIERAS	-	45,307,620.00	-45,307,620.00
OTRAS INVERSIONES	-	45,307,620.00	-45,307,620.00
DEUDORES	3,547,495,824.06	1,616,893,778.82	1,930,602,045.24
FACTURACION GENER PEND POR RADICAR	474,698,603.00	331,136,444.97	143,562,158.03
FACTURACION RADICADA	2,660,663,226.00	975,690,973.03	1,684,972,252.97
ANTICIPOS Y AVANCES Y DEPOSITOS	53,729,197.00	62,267,446.00	-8,538,249.00
ANTICIPO DE IMP. Y CONTRIB. O SALDOS	345,002,119.59	241,485,647.82	103,516,471.77
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	9,076,813.00	5,389,418.00	3,687,395.00
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	0.00	923,849.00	-923,849.00
DEUDORES VARIOS	4,325,865.47	0.00	4,325,865.47
INVENTARIOS	384,599,981.99	158,295,366.53	226,304,615.46
MEDICAMENTOS	334,689,242.32	141,810,251.77	192,878,990.55
MATERIALES PARA IMAGENEOLOGIA	49,910,739.67	16,485,114.76	33,425,624.91
DIFERIDOS	57,565,560.25	13,117,334.25	44,448,226.00
CARGOS FIFERIDOS	57,565,560.25	13,117,334.25	44,448,226.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4,009,069,177.90	1,848,555,286.16	2,148,255,951.49
NO CORRIENTE			
DEUDORES	162,261,034.15	474,389,652.47	-281,055,951.47
CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICAL	182,068,818.00	463,074,769.00	-281,005,951.00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR CO	-31,072,666.85	9,651,709.85	
DEUDORES VARIOS	11,264,883.00	11,314,883.47	-50,000.47
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	879,375,673.71	806,921,792.50	72,453,881.21
MAQUINARIA Y EQUIPO	8,230,200.00	9,378,600.00	-1,148,400.00
EQUIPO DE OFICINA	213,231,574.00	194,224,455.00	19,007,119.00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	42,144,043.00	44,109,707.00	-1,965,664.00
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	615,769,856.71	559,209,030.50	56,560,826.21
INTANGIBLES	14,394,985.00	22,927,105.00	-8,532,120.00
LICENCIAS, SOFTWARE Y MARCAS	14,394,985.00	22,927,105.00	-8,532,120.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,056,031,692.86	1,304,238,549.97	(217,134,190.26)
TOTAL ACTIVO	5,065,100,870.76	3,152,793,836.13	1,931,121,761.23

CLINICA LOS ANDES LIMITADA
NIT: 890.503.532-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE

	2019	2018	VARIACION
PASIVO			
CORRIENTE			
OBLIGACIONES FINANCIERAS E INST DERIVADC	-	45,894,348.48	-45,894,348.48
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	51,096.48	-51,096.48
OTRAS OBLIGACIONES	-	45,843,252.00	-45,843,252.00
PROVEEDORES	283,324,748.44	133,895,389.42	149,429,359.02
NACIONALES	283,324,748.44	133,895,389.42	149,429,359.02
CUENTAS POR PAGAR	916,006,208.64	558,166,156.04	357,840,052.60
OTROS ACREEDORES	733,663,993.00	379,190,190.00	354,473,803.00
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	132,474,317.39	131,556,167.04	918,150.35
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CIO RETENIDO	4,181,866.00	2,892,260.00	1,289,606.00
RETENCIONES Y APORTES NOMINA	20,621,114.00	17,936,819.00	2,684,295.00
ACREEDORES VARIOS	25,064,918.25	26,590,720.00	-1,525,801.75
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	403,569,000.00	73,638,000.00	329,931,000.00
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	355,709,000.00	73,139,000.00	282,570,000.00
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	47,860,000.00	499,000.00	47,361,000.00
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG SOCIAL I	168,903,393.52	148,395,343.52	20,508,050.00
SALARIOS Y PREST SOCIALES	60,626,974.00	51,497,258.00	9,129,716.00
CESANTIAS CONSOLIDADAS	47,155,645.00	37,140,795.00	10,014,850.00
INTERESE SOBRE CESANTIAS	6,784,964.00	4,311,136.00	2,473,828.00
PRIMA DE SERVICIOS	30,094,247.00	19,869,544.00	10,224,703.00
VACACIONES CONSOLIDADAS	14,241,563.52	24,922,518.52	-10,680,955.00
PRESTACIONES EXTRALEGALES	10,000,000.00	10,654,092.00	-654,092.00
DIFERIDOS	130,455,645.00	48,634,196.00	81,821,449.00
IMPUESTOS DIFERIDOS	130,455,645.00	48,634,196.00	81,821,449.00
OTROS PASIVOS	444,062,305.75	137,321,389.42	306,740,916.33
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS RECIBIDOS	377,188,450.75	136,973,789.42	240,214,661.33
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	66,873,855.00	347,600.00	66,526,255.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2,346,321,301.35	1,145,944,822.88	1,200,376,478.47
NO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	15,104,012.00	2,340,000.00	12,764,012.00
OTROS ACREEDORES	15,104,012.00	2,340,000.00	12,764,012.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	15,104,012.00	2,340,000.00	12,764,012.00
TOTAL PASIVO	2,361,425,313.35	1,148,284,822.88	1,213,140,490.47

CLINICA LOS ANDES LIMITADA
NIT: 890.503.532-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE

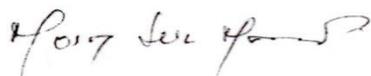
	2019	2018	VARIACION
PATRIMONIO			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(86,388,344.65)	(86,388,344.65)	-
TRANSICION POSTERIOR AL NUEVO MARCO	(86,388,344.65)	(86,388,344.65)	-
APORTES SOCIALES	400,000,000.00	400,000,000.00	-
RESERVAS NO APROPIADAS	186,806,897.88	175,238,412.00	11,568,485.88
RESERVAS OBLIGATORIAS	186,806,897.88	175,238,412.00	11,568,485.88
RESULTADOS DEL EJERCICIO	936,845,614.98	117,517,253.83	819,328,361.15
UTILIDAD DEL EJERCICIO	936,845,614.98	117,517,253.83	819,328,361.15
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,266,411,389.00	1,401,508,316.37	-135,096,927.37
UTILIDADES ACUMULADAS	1,266,411,389.00	1,401,508,316.37	-135,096,927.37
PERDIDAS ACUMULADAS	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO	2,703,675,557.21	2,007,875,637.55	695,799,919.66
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	5,065,100,870.56	3,156,160,460.43	1,908,940,410.13



EDUARDO ANTONIO MANCERA GALINDO
GERENTE
C.C.1.090.395.710



MARIA ZULEMA RUBIO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 168215-T



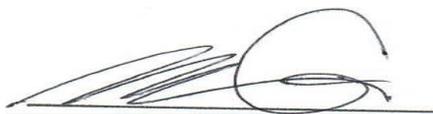
MARY LUZ MORA PABON
REVISOR FISCAL
T.P. 46206-T

CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890.503.532-5
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DE ENERO A DICIEMBRE DE:

	2019	2018	VARIACION
INGRESOS	6,042,170,639.43	3,684,313,971.99	2,357,856,667.44
OPERACIONALES	6,039,075,438.00	3,620,710,123.00	2,418,365,315.00
Unidad Fun. de Consulta Externa	2,580,084,243.00	1,517,997,701.00	1,062,086,542.00
Unidad Fun. de Hospitalización	124,819,739.00	94,462,681.00	30,357,058.00
Unidad Fun. de Quirofano y Sala de P.	3,107,323,883.00	1,811,540,321.00	1,295,783,562.00
Unidad Fun. De Apoyo Diagnostico	197,820,041.00	163,750,586.00	34,069,455.00
Unidad Func. De Apoyo terapéutico	343,824.00	1,763,466.00	-1,419,642.00
Copagos	3,200.00	0.00	3,200.00
Unidad Funcional de Mercadeo	87,554,504.00	83,138,537.00	4,415,967.00
Otras Actividades relacionadas	596,160.00	264,080.00	332,080.00
Devoluciones rebajas y dctos.	(59,470,156.00)	(52,207,249.00)	-7,262,907.00
NO OPERACIONALES	3,095,201.43	63,603,848.99	-60,508,647.56
Financieros	446,737.52	124,431.02	322,306.50
Recuperaciones	(54,929.00)	-	-54,929.00
Indemnizaciones	-	-	-
Ingresos de ejercicios anteriores	-	-	-
Diversos	2,703,392.91	63,479,417.97	-60,776,025.06
COSTOS	1,983,165,155.94	1,319,185,430.40	663,979,725.54
COSTO DE VENTAS Y PRESTACION E SERV	1,983,165,155.94	1,319,185,430.40	663,979,725.54
unidad funcional de consulta externa	566,284,106.00	440,477,785.00	125,806,321.00
Unidad funcional de hospitalizacion	19,448,000.00	27,322,200.00	-7,874,200.00
Unidad funcional de quirófano y salas de	1,206,354,937.46	708,586,418.40	497,768,519.06
Unidad funcional de apoyo diagnóstico	190,574,462.48	142,301,227.00	48,273,235.48
Unidad funcional de apoyo terapeutico	300,000.00	347,800.00	-47,800.00
Unidad funcional de mercadeo	153,650.00	120,000.00	33,650.00
Administracion del regimen de seguridad	50,000.00	30,000.00	20,000.00
GASTOS	3,097,063,603.51	2,236,958,473.76	860,105,129.75
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	1,931,986,075.89	1,725,505,333.45	206,480,742.44
Gastos de personal	926,401,357.00	823,585,143.00	102,816,214.00
Honorarios	70,565,600.00	74,931,441.00	-4,365,841.00
Impuestos	48,312,677.00	889,621.00	47,423,056.00
Arrendamientos	169,496,066.00	145,464,996.00	24,031,070.00
Deterioro de cartera	0.00	0.00	-

CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890.503.532-5
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DE ENERO A DICIEMBRE DE:

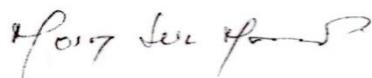
	2019	2018	
Servicios	331,317,121.00	213,249,894.00	118,067,227.00
Gastos legales	3,676,320.00	2,039,140.00	1,637,180.00
Mantenimiento y reparaciones	54,190,855.00	210,734,633.72	-156,543,778.72
Adecuación e instalación	250,000.00	-	250,000.00
Depreciaciones	101,338,084.00	20,815,194.00	80,522,890.00
Amortizaciones	8,532,120.00	1,270,496.00	7,261,624.00
Diversos	161,870,073.89	200,903,480.74	-39,033,406.85
Provisiones	56,035,802.00	31,621,293.99	24,414,508.01
OPERACIONALES DE VENTAS Y PREST.SERV.	570,637,497.00	395,182,105.00	175,455,392.00
Gastos de personal	488,116,313.00	366,844,793.00	121,271,520.00
Servicios	71,555,184.00	24,486,312.00	47,068,872.00
Diversos	10,966,000.00	3,851,000.00	7,115,000.00
NO OPERACIONALES	201,357,807.62	53,612,873.31	147,744,934.31
Financieros	49,532,817.18	23,207,154.31	26,325,662.87
Pérdida en venta y retiro de bienes	0.00	0.00	
Gastos extraordinarios	84,643,990.44	370,707.00	84,273,283.44
Gastos diversos	67,181,000.00	30,035,012.00	37,145,988.00
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENT	393,082,223.00	62,658,162.00	330,424,061.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	961,941,879.98	128,170,067.83	833,771,812.15



EDUARDO ANTONIO MANCERA GALINDO
GERENTE
C.C. 16.643.591



MARIA ZULEMA RUBIO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 168215-T

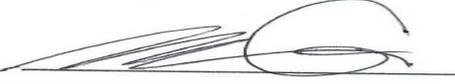
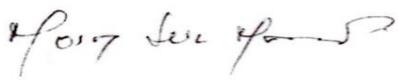


MARY LUZ MORA PABON
REVISOR FISCAL

CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890503532-5
SAN JOSE DE CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

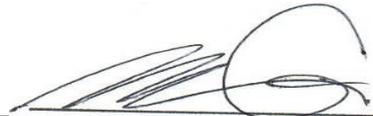
"VIGILADO SUPERSALUD " CIFRAS EN MILES DE PESOS

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Utilidad del período	936,845.61
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
más depreciaciones	101,338.08
más provisiones	56,035.80
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	1,094,219.50
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
mas disminucion inversiones	45,307.62
más aumento de proveedores	149,429.36
más aumento cuentas por pagar	370,604.06
más aumento imp. Gravámenes y tasas	329,931.00
más aumento obligaciones laborales y de seg social	20,508.05
más aumento pasivos por imp diferidos	81,821.45
menos aumento deudores	-1,618,473.43
menos aumento inventarios	-226,304.62
menos aumento activos diferidos	-44,448.23
TOTAL CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	(891,624.73)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	202,594.78
ACTIVIDADES DE INVERSION	
menos compra de propiedad planta y equipo	-173,883.26
mas disminución de intangibles	8,532.12
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTV. DE INVERSION	(165,351.14)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
menos pago obligaciones financieras	(45,894.35)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIV. FINANCIERAS	(45,894.35)
TOTAL - Aumento (disminución) del efectivo	(8,650.71)
EFECTIVO AÑO ANTERIOR	28,058.52
EFECTIVO PRESENTE AÑO	19,407.81

	
EDUARDO ANTONIO MANCERA GALINDO Representante Legal	MARIA ZULEMA RUBIO Contador T.P.168215-T
	
MARY LUZ MORA PABON Revisor Fiscal T.P.46206-T	

CLINICA LOS ANDES LTDA
NIT: 890.503.532-5
SAN JOSE DE CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
"VIGILADO SUPERSALUD " CIFRAS EN MILES DE PESOS

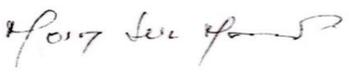
	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
CAPITAL SOCIAL	400,000.00		-	400,000.00
TRANSICION POST NUEVO MAR	(86,388.34)		-	(86,388.34)
RESERVAS	175,238	11,568	-	186,806.90
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	936,846	-	936,845.61
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIOR	1,403,385.52	117677.68	254,651.81	1,266,411.39
TOTALES	1,892,235.59	1,066,091.78	254,651.81	2,703,675.56



EDUARDO ANTONIO MANCERA GALINDO
Representante Legal



MARIA ZULEMA RUBIO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 168215-T



MARY LUZ MORA PABON
Revisor Fiscal T.P.46206-T

**NOTAS O REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF PYMES CORTE
A DICIEMBRE 31 DE 2.019
(Art. 36 L. 222/95)**

NOTA No. 1 ENTE ECONOMICO.

La empresa **CLINCA DE LOS ANDES LTDA NIT:890503532-5** tiene su domicilio principal en la ciudad de Cúcuta, dirección AVENIDA I # 17 -21 LA PLAYA, constituida según Escritura Pública No. 0002921 de Notaria Primera de Cúcuta el 16 de Diciembre de 1980, inscrita el 22 de Diciembre de 1.980 bajo el número 00800680 del libro IX. Su objeto social es la prestación de servicios médicos, paramédicos, quirúrgicos, clínicos, hospitalarios y farmacéuticos.

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera y sus correspondientes interpretaciones emitidas por la International Accounting standard Board. Estas normas aplicables en Colombia requieren la revisión del Concejo Técnico de la Contaduría Pública y de la ratificación por parte de los Ministerios de Comercio, Industria y Turismo y de Hacienda y Crédito Público. Los Estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico. Esta política contable explica la presentación razonable de los estados financieros, los requerimientos de cumplimiento de Normas de Información Financiera para Pymes (NIIF para Pymes) y establece el conjunto completo de los estados financieros, con el propósito de asegurar que los mismos sean comparables, con los estados financieros de CLINICA LOS ANDES LTDA correspondientes a periodos anteriores. Para CLINICA LOS ANDES LTDA, un conjunto completo de estados financieros que se presentará al menos anualmente y de forma uniforme periodo tras periodo además de forma comparativa, incluirá todo lo siguiente:

- Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.
- Un estado de resultados del período.
- Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
- Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
- Notas, que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Base de contabilidad de causación

La compañía prepara sus Estados Financieros usando la base de contabilidad de causación, excepto para la elaboración de los flujos de efectivo.

Importancia relativa y Materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa y materialidad.

Para efectos de revelación una transacción, hecho u operación, es material cuando debido a su cuantía o a su naturaleza, su reconocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye efectivo disponible, depósitos libres en los bancos.

Instrumentos financieros

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.

Al reconocer inicialmente un activo financiero o un pasivo financiero, la entidad lo medirá al precio de la transacción incluyendo los costos de transacción.

- Para los activos financieros se sumarán para obtener el monto para el reconocimiento inicial.
- Para los pasivos financieros se deducirán para alcanzar el valor de la deuda registrado en el reconocimiento inicial.

Medición posterior

Para los instrumentos financieros medidos al valor razonable los costos de transacción se reconocerán en resultado del período en que se incurren.

Todos los instrumentos financieros básicos se medirán al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo cuando se trate de cobros jurídicos, en los demás casos no se tomara en cuenta esta política.

Deterioro

Para el deterioro por impago de la cartera, CLINICA LOS ANDES LTDA ha constituido el comité de cartera que se encargará mensualmente de evaluar los clientes con días de mora superiores a 120 días, sobre los cuales establecerá según su criterio el valor del deterioro por impago.

Revelación

La entidad revelará, en el resumen de sus políticas contables significativas, la base (o bases) de medición utilizadas para instrumentos financieros y otras políticas contables utilizadas para instrumentos financieros que sean relevantes para la comprensión de los estados financieros.

La entidad revelará los importes en libros de cada una de las categorías de activos financieros y pasivos financieros al 31 de diciembre de cada año, en el estado de situación financiera o en las notas a los estados financieros:

Inventarios

Inventarios son activos mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones; o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en la prestación de Servicios.
Reconocimiento Inicial: Al costo

Medición Posterior: El inventarios se medirá al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta.

El método de medición de los inventarios será el promedio ponderado.

Presentación:

En el estado de situación financiera se clasificará como activo corriente, en caso que haya inventarios con realización superior a 12 meses se clasificará como no corriente.

En el estado de flujos de efectivo se presentará como actividades de operación.

Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación y las pérdidas por deterioro, en caso de que existan. Comprenden los muebles y enseres, equipo de computación y comunicación y equipo médico científico.

Tipo	Propiedad, planta y equipo
Adopción por Primera vez	Valor razonable como costo atribuido
Reconocimiento Inicial	Costo
Medición Posterior	Costo Costo = Costo – Depreciación -Deterioro

Depreciación

La depreciación se efectuará de forma sistemática a lo largo de su vida útil y utilizará el método de depreciación de línea recta.

En la adquisición de los activos se identificarán los componentes si estos lo ameritan. En el caso de identificar un componente este deberá superar por lo menos un 30% del valor total del activo

La vida útil de la propiedad planta y equipo son las siguientes:

Equipo de oficina	12 años
Equipo de cómputo	5 años
Equipo médico científico	20 años valor de salvamento 5%
Vehículos	4 años valor de salvamento 5%

NOTA No, 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez con que cuenta la entidad, los cuales utiliza para fines específicos.

Caja	\$11.387.270,28
Bancos Cuenta Corriente No. 266046-5	\$6.868.186,32
Bancos Cuenta de Ahorros No	\$1.152.355,00
TOTAL	\$ 28.058.520,81

NOTA No, 4 DEUDORES

Registra los valores a favor de la institución a cargo de clientes por los contratos de prestación de servicios suscritos entre las partes, también comprende los saldos a favor en impuestos, las cuentas por cobrar a trabajadores y otros deudores.

La cartera con clientes tiene una rotación de 120 días, el deterioro se calculó por la cartera de más de 360 días definitivamente pérdida de las cuales se hizo gestión de cobro y se determinó que es imposible recuperar.

Clientes Nacionales Facturación Generada Pendiente por radicar	\$474.698.603,00
Clientes Nacionales Facturación Radicada a Corto Plazo.	\$2.660.663.226,00
Clientes Nacionales Facturación Radicada a Largo Plazo.	\$182.068.818,00
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	\$-31.072.666,85
Anticipos y Avances	\$53.729.197,00
Anticipos de Impuestos y Contribuciones	\$345.002.119,59
Cuentas Por Cobrar a Trabajadores	\$9.076.813,00
Deudores varios corto plazo	\$4.325.865,47
Deudores Varios largo plazo	\$11.264.883,00
TOTAL	\$3.709.756.958,21

Dentro de los principales clientes de la entidad encontramos Ecoopsos SAS y Comfaoriental EPS S.

El deterioro de Cartera para el año 2019 corresponde a \$31.072.666.85, dinero que después de revisar y analizar la gerencia determinó que es irrecuperable.

NOTA No, 5 INVENTARIO

El Inventario de la clínica, a Diciembre 31 de 2.019, comprende los medicamentos y materiales para imageneología con que cuenta la Clínica para la atención de los pacientes. Estos medicamentos se utilizan en el consumo para los diferentes procedimientos o cirugías y se cobra en los paquetes contratados con las diferentes EPS a las cuales les prestamos servicios. La Clínica no vende medicamentos al público. Su uso solo es institucional. En algunos casos se factura cuando es por eventos, es decir, que no están incluidos en los paquetes pero que se utilizan en servicios prestados a las EPS. El valor de las compras en el año 2019 fue de \$651.717.990,52. El inventario inicial fue de \$158.295.366,53

MEDICAMENTOS	\$334.689.242,32
MATERIALES PARA IMAGENEOLOGIA	\$49.910.739,67
TOTAL	\$384.599.981,99

NOTA No, 6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Comprende el conjunto de bienes con que cuenta la Clínica para el desarrollo de su objeto social o giro normal de sus operaciones. El valor de estos activos está constituido por todas las erogaciones necesarias para ponerlas en condición de uso.

MAQUINARIA Y EQUIPO	\$8.230.200,00
EQUIPO DE OFICINA	\$213.231.574,00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$42.144.043,00
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$615.769.856,71
TOTAL	\$897.375.673,71

NOTA No. 7 INTANGIBLES

Comprende las licencias o software, tienen una vida útil definida y se registran al costo menos su amortización acumulada. La amortización se calcula usando el método de línea recta para asignar el costo a resultados en el término de su vida útil estimada en 10 años.

Software	\$22.927.105,00
Amortización Software	\$8.532.120,00
TOTAL	\$14.394.985,00

NOTA No. 8 IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde a las diferencias temporarias deducibles entre la base fiscal y la base Niif, generando el activo por impuestos diferidos.

Activo por impuestos diferidos	\$57.565.560,25
--------------------------------	-----------------

NOTA No, 9 PROVEEDORES

Corresponde a las obligaciones con los proveedores por concepto de adquisición de bienes y servicios en el desarrollo de las operaciones, en los cuales se incurrió para desarrollar el objeto de la empresa.

PROVEEDORES NACIONALES	\$283.324.748,44
------------------------	------------------

NOTA No, 10 CUENTAS POR PAGAR

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros, diferentes a proveedores, con los cuales mantiene un contrato de cuenta corriente comercial acorde con las normas vigentes.

Legales (no corriente)	\$15.104.012,00
Honorarios (Especialistas, médicos gales, R.F.	\$629.068.023,00
Servicios técnicos	\$64.292.307,00
Mantenimientos	\$993.408,00
Servicios Públicos	\$6.190.680,00
Seguros	\$10.370.850,00
Otros costos y gastos (seguridad privada tasa Supersalud)	\$22.748.275,00,00
TOTAL	\$748.768.005,00

NOTA No, 11 RETENCIONES EN LA FUENTE SALARIOS Y PAGOS LABORALES

Corresponde a Retenciones a la fuente en Honorarios, servicios, arrendamientos y compras:

Salarios y Pagos Laborales	\$26.791.134,00
Retenciones por Honorarios	\$53.736.130,00
Retenciones por Servicios	\$4.648.939,00
Retenciones por Arrendamiento	\$2.345.340,00
Retención por compras	\$8.118.061,71
Autoretenciones	\$36.834.712,68
TOTAL	\$132.474.317,39

NOTA No.12 IMPUESTOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO.

Corresponde obligaciones contraídas con el municipio de San José de Cúcuta, por Impuesto municipales.

NOTA No. 13 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

Corresponde a la obligación contraída con los fondos de pensiones el cual se encuentra afiliados los funcionarios.

Pensiones Colpensiones	\$4.844.200,00
Pensiones Porvenir	\$3.503.800,00
Pensiones Colfondos	\$132.500,00
Pensiones Protección	\$1.716.892,00
TOTAL	\$10.197.392,00

NOTA No. 14 APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD.

Corresponde a la obligación contraída las EPS donde se encuentra afiliados los funcionarios.

Coomeva EPS	\$391.700,00
Nueva EPS	\$520.800,00
Salud Vida	\$,00
Sanitas	\$278.200,00
Coosalud	\$44.739,00
Medimas	\$3.018.000,00
Suramericana	\$72.000,00
Comparta EPS	\$33.125,00
Comfaorienta EPS	\$67.100,00
TOTAL	\$4.425.664,00

NOTA No. 15 APORTES A ENTIDADES DE RIESGO PROFESIONALES, FONDO DE SOLIDARIDAD, I.C.B.F, SENA Y CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR

Corresponde con la obligación contraída con ARP.ISS Positiva, fondo de solidaridad, I.C.B.F, Sena y Caja de compensación Familiar los cuales se encuentra afiliados los funcionarios.

Aportes A.R.P Positiva	\$1.543.000,00
Fondo de Solidaridad y Garantía	\$414.058,00
I.C.B.F	\$792.800,00
Sena	\$528.500,00
Caja de compensación familiar	\$2.719.700,00
TOTAL	\$5.998.058,00

NOTA No.16 ACREEDORES VARIOS (OTROS)

Corresponde a los cheques girados no cobrados a corte 31 de diciembre 2019

Cheque Girados no cobrado	\$25.064.918,25
TOTAL	\$25.064.918,25

NOTA No, 17 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS

Corresponde a los valores pendientes de pago a favor del estado o a instituciones gubernamentales.

De renta y complementarios	\$355.709.000,00
De industria y comercio	\$47.860.000,00
TOTAL	\$403.569.000,00

NOTA No. 18 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG SOCIAL

Hace referencia a las obligaciones derivadas por la contratación directa de personal, acorde a la legislación laboral, necesaria para el correcto funcionamiento de la empresa.

Nomina por pagar	\$60.626.974,00
Cesantías Consolidadas	\$41.155.645,00
Intereses sobre cesantías	\$6.784.964,00
Prima de servicios	\$30.094.247,00
Vacaciones consolidadas	\$14241.563,52
Prestaciones extralegales	\$10.000.000,00
TOTAL	\$168.903.393,52

NOTA No. 19. IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde a las diferencias temporarias imponibles entre la base fiscal y la base Niif, generando el pasivo por impuestos diferidos.

Para el año 2019 el Impuesto diferido corresponde a **\$130.455.645,00**

NOTA No. 20 OTROS PASIVOS

Corresponde a Anticipos recibidos de Ecoopsos, y copagos de Comfaorient

Ecoopsos	\$377.188.450,75
Comfaorient copagos	\$66.873.855,00
TOTAL	\$444.062.305,75

NOTA No, 21 PATRIMONIO

Corresponden a las cuotas o partes de interés social de sus asociados, utilidad acumulada, utilidad y pérdidas contables del periodo correspondiente al año gravable y a la transición al nuevo marco sobre norma internacional para Pymes.

Transición posterior al nuevo marco	\$ -86.388.344,65
Aportes sociales	\$400.000.000,00
Utilidad del ejercicio	\$936.845.614,98
Utilidad acumuladas	\$1.266.411.389,00
Reserva Legal	\$186.806.897,88
TOTAL	\$2.703.675.557,21

NOTA No, 22 INGRESOS OPERACIONALES

Los Ingresos corresponden a los valores recibidos por la institución en desarrollo de su objeto social durante el ejercicio del año 2019.

Unidad funcional de consulta externa	\$2.580084.243,00
Unidad funcional hospitalización	\$124.819.739,00
Unidad funcional de quirófanos	\$3.107.323.883,00
Unidad funcional de apoyo diagnóstico	\$197.820.041,00
Unidad funcional de apoyo terapéutico	\$343.824,00
Copagos	\$3.200,00
Unidad funcional de mercadeo	\$87.554.504,00
Otras actividades relacionadas con la salud	\$596.160,00
Devoluciones en ventas –facturas y glosas	\$-59.470.156,00
TOTAL	\$6.039.075.438,00

La unidad funcional de mercadeo corresponde a la facturación de medicamentos por eventos, es decir, aquellos que no están incluidos en los paquetes contratados con las EPS, pero que de igual manera se utilizan por servicios prestados a las EPS.

NOTA No, 23 INGRESOS NO OPERACIONALES

Estos Ingresos no Operacionales corresponden gastos financieros y otros relacionados con el objeto social de la empresa en ejercicio del año 2019, por Valor **\$3.095.201,43**

NOTA No. 24. COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS

Corresponden a los costos operacionales del ejercicio en los cuales se incurrió para desarrollar el objeto social de la empresa

Unidad funcional de consulta externa	\$566.284.106,00
Unidad funcional hospitalización	\$19.448.000,00
Unidad funcional de quirófanos	\$1.206.354.937,46
Unidad funcional de apoyo diagnóstico	\$190.574.462,48
Unidad funcional de apoyo terapéutico	\$300.000,00
Unidad funcional de mercadeo	\$153.650,00
Administración Régimen s. social en salud	\$50.000,00
TOTAL	\$1.983.165.155,94

NOTA No. 25 GASTOS

Corresponde a esta cuenta los diferentes gastos administrativos, Operacionales, no Operacionales y de prestación de servicios, incurridos por la empresa durante el año así:

OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	
Gastos de personal	\$926.401.357,00
Impuestos	\$48.312.677,00
Arrendamientos	\$169.496.066,00
Seguros	\$25.096.265,00
Servicios	\$331.317.121,00
Gastos legales	\$3.676.320,00
Mantenimiento y reparaciones	\$54.190.855,00
Adecuación e instalación	\$250.000,00
Depreciaciones	\$101.338.084,00
Amortizaciones	\$8.532.120,00
Diversos	\$161.870.073,89
Provisiones	\$56.035.802,00
TOTAL OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	\$1.957.082.340,89
OPERACIONALES DE PRESTACION DESERVICIOS	
Gastos de personal	\$488.116.313,00
Servicios	\$71.555.184,00
Diversos	\$10.966.000,00
TOTAL OPERACIONALES DE PRESTACION DE SERVICIOS	\$570.637.497,00
NO OPERACIONALES	
Financieros	201.357.807,62
Gastos Extraordinarios	\$49.532.817,18
Gastos Diversos	\$84.643.990,44
TOTAL NO OPERACIONALES	\$201.357.807,62
Impuesto de renta y complementarios	\$393.082.223,00
TOTAL GASTOS	\$3.122.159.868,51


MARIA ZULEMA RUBIO
 Contador Público
 T.P. 168215-T