



**INFORME
FINANCIERO
31 DE DICIEMBRE DE 2018**

HEALTH CARS S.A.S.

BARRIO PIEDRA DE BOLIVAR CALLE CESAR 29-122

Tel + 57 301 4360264

Email V.daguer@healthcarsas.com

Cartagena, Bolivar – Colombia




Certificación del Representante Legal y Contador de HEALTH CARS S.A.S.

Cartagena, 11 de marzo de 2018

A los señores Accionistas de HEALTH CARS S.A.S.

El suscrito Representante Legal y Contador de HEALTH CARS S.A.S., certificar que los estados financieros individuales de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros de la Compañía existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminados en esa fecha.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Compañía, durante el año terminado al 31 de diciembre de 2018, han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Compañía.
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes tal como han sido adoptadas en Colombia.
- e) Todos los hechos económicos que afectan la Compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.


Néstor Lara Severiche
Representante Legal
C.C 1.047.396.539


Mariela Tamayo Perez
Contador
Tarjeta profesional No. 84443-T



HEALTH CARS S.A.S.

Estado de situación financiera

Estados financieros a 31 De diciembre de 2018

(Valores expresados en pesos colombianos)

	31/12/2018	31/12/2017
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	25.282.931	491.260
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4.047.045.252	1.347.187.583
Inventarios	0	1.843.300
Inversiones a corto plazo (no equivalentes al efectivo)	0	0
Activos por impuestos corrientes	217.260.137	114.719.521
Otros activos no financieros corrientes	0	0
Total activos corrientes	4.289.588.320	1.464.241.665
Activos no corrientes		
Propiedades, planta y equipo	249.270.957	78.287.323
Activos intangibles distintos a la plusvalía	1.919.347	1.480.000
Inversiones en asociadas	0	0
Inversiones en subsidiarias	0	0
Inversiones a largo plazo	0	0
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	0	0
Activos por impuestos diferidos	9.278.183	9.278.183
Total activos no corrientes	260.468.486	89.045.506
Activos totales	4.550.056.806	1.553.287.171
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Sobregiros y préstamos a entidades financieras	0	0
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	2.465.903.275	981.384.019
Impuestos corrientes por pagar	359.146.708	101.031.441
Obligaciones a corto plazo por beneficios a los empleados	216.950.341	11.422.322
Provisiones	0	0
Préstamos a corto plazo	0	0
Anticipos y avances recibidos	14.307.250	0
Total pasivos corrientes	3.056.307.574	1.093.837.783
Sobregiros y préstamos a entidades financieras	90.643.960	11.534.502
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar no corrientes	554.482.690	257.463.092
Pasivos por impuestos diferidos	0	0
Préstamos a largo plazo	0	0
Total pasivos no corrientes	645.126.650	268.997.594
Pasivos totales	3.701.434.224	1.362.835.376



Patrimonio

Capital emitido	220.000.000	20.000.000
Prima de emisión	0	0
Reservas	18.829.585	1.982.673
Resultado del ejercicio	458.170.787	168.469.122
Ganancias acumuladas	151.622.210	0
Superávit de revaluación	0	0
Total patrimonio	848.622.582	190.451.795

Total pasivos y patrimonio

4.550.056.806 **1.553.287.171**

Descalce -0,00 -0,00



Néstor Lara Severiche
Representante Legal
C.C. 1.047.396.539



Marjela Tamayo Pérez
Contador
Tarjeta profesional No. 84443-T



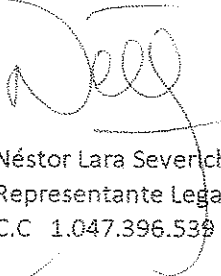
HEALTH CARS S.A.S.

Estado de resultados

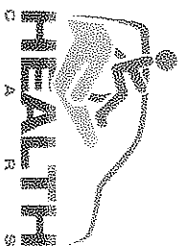
Estados financieros a 31 De diciembre de 2018

(Valores expresados en pesos colombianos)

	31/12/2018	31/12/2017
Ingresos de actividades ordinarias	5.796.188.784	3.204.044.332
Costo de ventas	-2.972.486.047	1.468.983.856
Ganancia bruta	2.823.702.737	1.735.060.476
Otros ingresos	42.464.670	14.965.651
Gastos de administración	-1.806.492.285	-792.149.199
Gastos de comercialización y distribución	-87.010.631	-55.424.000
Costos financieros	-93.623.782	-10.388.746
Otros gastos	-172.161.168	-650.865.790
Ganancia (pérdida) antes de impuestos	706.879.542	241.198.392
(Gasto) ingreso por impuestos a las ganancias	-248.708.755	-72.729.270
Ganancia (pérdida) del año	458.170.787	168.469.122


Néstor Lara Severiche
Representante Legal
C.C. 1.047.396.538


Mariela Tamayo Pérez
Contador
Tarjeta profesional No. 84443-T



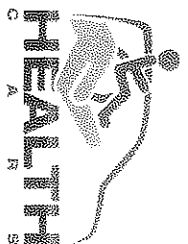
HEALTH CARS S.A.S.

Estado de cambios en el patrimonio

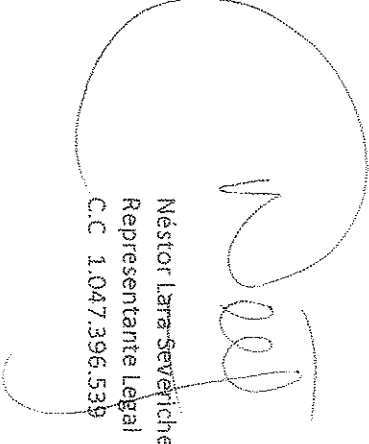
Estados financieros a 31 De diciembre 2018


(Valores expresados en pesos colombianos)

	31	33	36	37	Patrimonio total
	Capital emérito	Reservas	Ganancia (pérdida) del año	Garancias (pérdidas) acumuladas	
Balance al 1 de enero de 2017	20.000.000,0	-	16.248.324,7	-	36.248.324,7
Cambios en el patrimonio para 2017:					
Emisión de acciones	-	-	-	-	-
Resultado del año	-	-	168.469.122	-	168.469.122
Apropiación del resultado año anterior	-	-	(16.248.325)	-	(16.248.325)
Constitución o incremento de reservas	-	1.982.673	-	-	1.982.673
Dividendos	-	-	-	-	-
Balance al 31 de diciembre de 2017	20.000.000	1.982.673	168.469.122	-	190.451.795
Balance al 1 de enero de 2018	20.000.000	1.982.673	168.469.122	-	190.451.795



Balance al 1 de enero de 2018	20.000.000	1.982.673	168.469.122	190.451.795
Reclasificaciones				
Del resultado del año anterior a ganancias acumuladas				
Cambios en políticas contables				
Balance al 1 de enero de 2018	20.000.000	1.982.673	168.469.122	190.451.795
Cambios en el patrimonio para 2018:				
Emisión de acciones	200.000.000	-	-	200.000.000
Resultado del año	-	-	458.170.787	458.170.787
Apropiación del resultado año anterior	-	-	(168.469.122)	(16.846.912)
Constitución o incremento de reservas	-	16.846.912	-	16.846.912
Dividendos	-	-	-	-
Revaluación de P.P. y E.	-	-	-	-
Balance al 31 de diciembre 2018	220.000.000	18.829.585	458.170.787	848.622.582


 Néstor Lara-Severiche
 Representante Legal
 C.C. 1.047.396.539


 Mariela Tamayo Pérez
 Contador
 Tarjeta profesional No. 8444



HEALTH CARS S.A.S.

Estado de Flujo de Efectivo

Estados financieros a 31 De diciembre de 2018

(Valores expresados en pesos colombianos)

Estado de flujo de efectivos - Método indirecto

Notas	2018	2017
Flujos de efectivo por actividades de operación		
Ganancia (Pérdida) del periodo	458.170.787	168.469.122
<i>Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida):</i>		
Depreciaciones (+)	29.280.471	17.150.598
Amortizaciones (+)	683.783	370.000
Impuesto diferido (+)	-	(9.278.183)
Resultados por bajas y ventas de instrumentos financieros no corrientes(+/-)		
Ingresos financieros (-)		
Costo financiero (intereses) que no requirió uso de efectivo (+)		
Ingreso por impuesto a las ganancias que no requirió uso de efec (+)		
Diferencias en cambio (-/+)		
Pérdida (ganancia) por baja y venta de propiedades, planta y equipo		
(Aumento) disminución en deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(2.699.857.668)	(1.095.424.995)
(Aumento) disminución en Inventarios	1.843.300	(1.843.300)
(Aumento) disminución en activos por impuestos corrientes	(102.540.616)	(98.707.967)
(Aumento) disminución en otros activos no financieros	-	-
Aumento (disminución) de acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	1.484.519.256	653.177.450
Aumento (disminución) impuestos corrientes por pagar	258.115.267	81.816.803
Aumento (disminución) de pasivos por beneficios a los empleados	205.528.019	9.839.659
Aumento (disminución) de provisiones	-	(373.353)
Aumento (disminución) de anticipos recibidos	14.307.250	-
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(349.950.152)	(274.804.167)
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Cobros por venta de propiedades, planta y equipos (+)		
Adquisición de propiedades planta y equipo (-)	(200.264.104)	(48.224.013)
Disposición de propiedades planta y equipo (+)	-	30.003.288
Inversión en instrumentos de deuda y/o patrimonio (-)	-	-
Desinversiones en instrumentos de deuda y/o patrimonio (+)	-	-
Compra de activos intangibles (-)	(1.123.130)	(1.850.000)
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de inversión	(201.387.234)	(20.070.725)




Fujos de efectivo por actividades de financiación

Emisión de capital (+)		200.000.000	-
Importes procedentes de obligaciones bancarias (+)		-	-
Importes procedentes de pasivos por arrendamientos financieros (+)		-	-
Importes procedentes de préstamos (+)		-	-
Pago de pasivos derivados de arrendamientos financieros (-)		-	-
Rembolso de obligaciones bancarias (-)		-	-
Rembolso de Préstamos (-)		376.129.056	193.716.861
Dividendos pagados (-)		-	(14.265.652)
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiación		576.129.056	179.451.210
Aumento (disminución) neto en el efectivo y equivalentes al efectivo		24.791.670	(115.423.682)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	3	491.260	115.914.943
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		25.282.931	491.260

El efectivo y equivalentes a efectivos se constituye así:

Saldo en cajas		24.470.000	-
Saldo en bancos		812.931	491.260
Equivalentes al efectivo		-	-
Sobregiros		-	-
Total efectivo y equivalentes al efectivo		25.282.931	491.260
Descalce		(0)	0


 Néstor Lara Severiche
 Representante legal
 C.C. 1.047.396.539


 Mariela Tamayo Perez
 Contador
 Tarjeta profesional No. 84443-T



HEALTH CARS S.A.S.

Resumen de las políticas contables significativas y notas explicativas a los estados financieros para el periodo que termina el 31 de DICIEMBRE de 2018.

Nota 1

INFORMACION GENERAL

HEALTH CARS S.A.S. es una sociedad por acciones simplificada radicada en Colombia, y constituida el 31 de marzo de 2016. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es BARRIO PIEDRA DE BOLIVAR CALLE CESAR 29-122. Su actividad principal es la comercialización de material de osteosíntesis, el servicio especial de transporte de personas con movilidad reducida, Interconsultas Medicas especializadas y la distribución de insumos médicos.

Nota 2

BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), tal como han sido adoptadas en Colombia. Están presentados en unidades de pesos colombianos.

Estados financieros individuales

La entidad no posee subsidiarias ni negocios conjuntos. Los estados financieros individuales incorporan los estados financieros de la Sociedad.



Inversiones en asociadas

Las inversiones en asociadas se contabilizan al costo menos cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los ingresos por dividendos de inversiones en asociadas se reconocen cuando se establece el derecho a recibirlos por parte de la entidad. Se incluyen en otros ingresos.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

- Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad.
- Los ingresos de actividades ordinarias por venta de servicios se reconocen de forma mensual de conformidad a lo estipulado en los contratos de prestación de los mismos.
- Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno nacional.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.



El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

- Edificios 40 años
- Maquinaria y equipos 10 años
- Equipo de oficina 5 años
- Equipo de cómputo 3 años
- Vehículos 5 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Los activos fijos de valor poco significativo se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren coincidiendo con lo permitido fiscalmente.

Propiedades de inversión

Las partidas de propiedades de inversión que existieren para generar rentas se miden al valor razonable con cambios en los resultados, cuando no exista una medida fiable del valor razonable o esta no se pueda determinar sin costo o esfuerzo desproporcionado, se miden al costo como propiedades, planta y equipo.



Activos intangibles

Los activos intangibles son derechos sobre el uso o aprovechamiento de bienes inmateriales que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada que no puede exceder de 10 años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores.

Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.



Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado a la compañía. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Los derechos sobre los activos mantenidos en arrendamiento financiero se reconocen como activos de la compañía al valor razonable de la propiedad arrendada (o, si son inferiores, por el valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento) al inicio del arrendamiento.

El correspondiente pasivo con el arrendador se incluye en el estado de situación financiera como una obligación por el arrendamiento financiero. Los pagos del arrendamiento se reparten entre cargas financieras y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. Los cargos financieros se deducen en la medición de resultados. Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realiza de la misma forma que para los activos que son propiedad de la compañía.

Las rentas por pagar (y por cobrar) de arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método del promedio ponderado.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas no se realizan en condiciones de créditos normales, ya que los pagos en su mayor porcentaje son llevados a cabo por medio del giro directo del ministerio de salud nacional, en el que por lo general pagan el 50% de lo facturado en el mes. El valor restante entra al programa de recuperación de cartera y se negocia con el cliente en el transcurso de todo el año.

En esta situación en que el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada



periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor, las políticas de la empresa para el deterioro son: de 30-90 días el 20%, de 90-180 40%, de 181-359 50 % y demás de 360 el 75%.

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a pesos colombianos (COP) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Sobregiros y préstamos

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficios a los empleados

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno, en especial la ley 100 de 1993 y 50 de 1190, por lo que es a corto plazo en su totalidad.



Nota 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

El siguiente es el detalle que comprende el efectivo y los equivalentes al efectivo:

Efectivo:	2018	2017
Caja	24.470.000	0
Bancos Cuentas Corrientes	812.931	491.260
Bancos Cuentas de Ahorros	0	0
Total efectivo	25.282.931	491.260

Nota 4

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El siguiente es el detalle del valor de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar:

	2018	2017
Clientes Nacionales Facturación Conciliada	4.572.439.264	1.836.971.986
Clientes Nacionales Facturación	10.000.000	29.000.000
Prestamos y Operaciones de Crédito	108.893.491	124.629.971
Cuentas por cobrar a socios y accionistas	43.780.010	0
Anticipos a trabajadores	3.577.638	9.632.517
Proveedores	65.558.941	1.000.000
Contratistas	6.278.820	300.000
Ingresos por cobrar	11.019.849	3.065.559
Deterioro del valor	-774.502.761	-657.412.449
Total	4.047.045.252	1.347.187.583

Nota 5

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El siguiente es el detalle de los activos por impuestos corrientes:



	2018	2017
Retención en la fuente	136.149.519	73.182.585
Impuesto a las ventas retenido	8.837.000	8.837.000
Impuesto de Industria y comercio retenido	24.925.472	19.333.442
Retención de impuesto sobre la renta para la	47.269.147	11.151.183
Saldos a favor imopuesto a las ventas IVA	79.000	2.215.313
Total	217.260.137	114.719.521

Nota 6

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La siguiente es la conciliación de las propiedades planta y equipo:

Costo	Equipo de oficina	Equipo de cómputo	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO DENTIFICO	Flete y equipo de transporte	PLANTAS	Total
Saldo inicial a 1 de enero 2017	157.894	39.000	5.600.000	72.000.000	0	77.796.894
Adiciones y traslados	21.259.152	16.050.827	10.914.034	0	0	48.224.013
Ventas	0	0	0	-36.000.000	0	-36.000.000
Bajas	0	0	0	0	0	0
Saldo final a diciembre 2017	21.417.036	16.089.827	16.514.034	36.000.000	0	89.020.897
Saldo inicial a 1 de enero 2018	21.417.036	16.089.827	16.514.034	36.000.000	0	90.020.897
Adiciones y traslados	9.926.123	6.442.372	79.080.217	0	104.815.392	200.264.104
Ventas	0	0	0	0	0	0
Bajas	0	0	0	0	0	0
Saldo final a Diciembre 2018	21.343.159	22.532.199	95.594.251	36.000.000	104.815.392	280.285.001

Depreciación acumulada	Equipo de oficina	Equipo de cómputo	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO DENTIFICO	Flete y equipo de transporte	PLANTAS	Total
Saldo inicial a 1 de enero 2017	0,0	0,0	-579.685,4	0,0	0,0	-579.685,4
Depreciación anual	-1.082.743,3	-1.573.012,0	-1.298.130,1	-13.196.712,3	0,0	-17.050.597,6
Menos depreciación acumulada de los activos dispuestos	0,0	0,0	0,0	5.996.712,3	0,0	5.996.712,3
Saldo final a diciembre 2017	-1.082.743,3	-1.573.012,0	-1.877.815,5	-7.200.000,0	0,0	-11.733.570,7
Saldo inicial a 1 de enero 2018	-1.082.743,3	-1.573.012,0	-1.877.815,5	-7.200.000,0	0,0	-11.733.570,7
Depreciación anual	-5.523.963,2	-5.392.647,6	-11.155.450,4	-7.200.000,0	-9.408,5	-29.280.470,6
Menos depreciación acumulada de los activos dispuestos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo final a Diciembre 2018	-6.606.706,5	-6.965.659,5	-13.033.265,8	-14.400.000,0	-9.408,5	-41.014.040,3

ImpORTE en Libros Neto 31-DIC-2018	24.737.452,5	15.566.539,5	82.560.982,0	21.600.000,0	104.805.982,5	249.270.956,5
------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---------------



Nota 7

ACTIVOS INTANBIBLES

La entidad reconoció en el actual periodo licencias de software contable, como intangibles.

Costo	1635	
	Licencias	Total
Saldo inicial a 1 de enero de 2017	0	0
Adiciones y traslados	1.850.000	1.850.000
Ventas	0	0
Bajas	0	0
Saldo final a diciembre 2017	1.850.000	1.850.000
Saldo inicial a 1 de enero de 2018	1.850.000	1.850.000
Adiciones y traslados	1.123.130	1.123.130
Ventas	0	0
Bajas	0	0
Saldo final a Diciembre 2018	2.973.130	2.973.130

Amortización acumulada	1698	
	Licencias	Total
Saldo inicial a 1 de enero de 2017	0	0
Amortización anual	(370.000)	(370.000)
Menos amortización acumulada de los activos dispuestos	0	0
Saldo final a diciembre 2017	(370.000)	(370.000)
Saldo inicial a 1 de enero de 2018	(370.000)	(370.000)
Amortización anual	(683.783)	(683.783)
Menos amortización acumulada de los activos dispuestos	0	0
Saldo final a Diciembre 2018	(1.053.783)	(1.053.783)

Importe en Libros 31-dic-2018	1.919.347	1.919.347
-------------------------------	-----------	-----------



Nota 8

ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

La entidad ha reconocido impuestos diferidos sobre el deterioro de cartera contable, el cual será deducible del impuesto de renta en años futuros en la medida que la se utilicen provisiones fiscales, o pérdidas fiscales por cartera irrecuperable.

Nota 9

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El siguiente es el detalle de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar:

	2018	2017
Proveedores nacionales	2.280.017.751	787.677.930
Contratistas	132.470.000	179.820.000
Costos y gastos por pagar	11.040.352	12.621.780
Cuentas por pagar a accionistas	18.829.300	0
Retenciones de nomina a los empleados	23.545.871	1.264.309

Nota 10

IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

El siguiente es el detalle de los impuestos corrientes por pagar:

	2018	2017
Retencion en la fuente - Renta	107.846.369	12.367.887
Retencion en la fuente - ICA	5.898.565	6.656.101
Renta y Complementarios	225.666.208	82.007.453
Impuestos Sobre las Ventas Por Pagar	19.735.566	0
Total	359.146.708	101.031.441



Nota 11

OBLIGACIONES A CORTO PLAZO POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El siguiente es el detalle de los pasivos corrientes por obligaciones laborales:

	2018	2017
Salarios por pagar	126.568.006	8.432.096
Cesantias consolidadas	58.289.650	2.077.689
Intereses sobre cesantias	7.001.170	249.322
Prima de servicios	2.291.667	115.262
Vacaciones consolidadas	20.982.906	547.953
Total	216.950.341	11.422.322

Nota 12

PRESTAMOS TOMADOS

El siguiente es el detalle de los préstamos por pagar:

	2018	2017
Credito Bancario	90.643.960	0
Particulares	69.000.000	11.534.502
Compañías vinculadas	2.066.900	1.986.900
Socios o accionistas	483.415.790	255.476.192
Total	554.482.690	268.997.594

Nota 13

CAPITAL EMITIDO

El capital de la compañía se divide en 1.000 acciones ordinarias a un valor nominal de \$20.000, las cuales se encuentran suscritas y pagadas en su totalidad.

Para el año 2018 se realizó capitalización de las acciones de la empresa, utilizado como capital, las cuentas por pagar a largo plazo de socios, los cuales eran préstamos necesarios para cumplir con las obligaciones de la empresa en el año 2017.

El proyecto afecto las siguientes cuentas:



CAPITAL SUSCRITO		
21952001	LEMDAG GROUP	\$ 80.000.000
21952002	LUIS FERNANDO LEMUS	\$ 80.000.000
21952003	NESTOR LARA SEVERICHE	\$ 40.000.000
TOTAL, PROYECTO DE CAPITALIZACION		\$ 200.000.000

	2018	2017
Aportes sociales de los propietarios	220.000.000	20.000.000
Total	220.000.000	20.000.000

Nota 14

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El siguiente es el detalle de los ingresos de actividades ordinarias:

	2018	2017
Unidad Funcional de Consulta Externa	2.039.622.546	9.450.000
Unidad Funcional de Hospitalización e Interacción	115.981.196	0
Unidad Funcional de mercadeo	3.487.072.501	3.101.775.871
Otras Actividades Relacionadas en Salud	142.275.448	92.818.461
Devoluciones en ventas	11.237.093	0
Total	5.796.188.784	3.204.044.332

Nota 15

COSTO DE VENTAS

El costo de ventas y de prestación de servicios comprende:

	2018	2017
Unidad Funcional de Mercadeo	1.043.488.628	11.429.750
Unidad Funcional de Consulta Externa	94.339.538	720.000
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	20.736.542	8.751.363
Otras actividades relacionadas con la Salud	1.813.921.338	1.448.082.744
Total	2.972.486.047	1.468.983.856



Nota 16

OTROS INGRESOS

El siguiente es el detalle de los ingresos no relacionados con las actividades ordinarias:

	2018	2017
Intereses	8.023.285	3.091.211
Otros ingresos financieros	3.809.699	1.176.053
Dividendos y participaciones	0	49.120
utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	0	4.996.712
Recuperaciones	96.454	5.598.218
Diversos	10.250.171	54.337
Total	42.464.670	14.965.651

Nota 17

GASTOS DE ADMINISTRACION

El siguiente es el detalle de los gastos de administración:

	2018	2017
Beneficios al personal	1.068.805.260	107.000.152
Honorarios	57.060.000	8.030.000
Impuestos Tasas Y Gravámenes	37.474.462	1.322.000
Arrendamientos	94.377.016	60.606.526
Servicios	319.916.815	226.801.352
Gastos legales	10.331.576	3.690.731
Mantenimiento y reparaciones	22.341.240	48.399.350
Adecuacion e instalacion	54.552.926	208.778.042
Gastos de viaje	50.000	1.071.880
Depreciaciones	29.589.471	17.150.598
Amortizaciones	683.783	370.000
Diversos	111.309.736	108.928.569
Total	1.806.492.285	792.149.199



Nota 18

GASTOS DE COMERCIALIZACION Y DISTRIBUCION

El siguiente es el detalle de los gastos ventas y distribución de bienes o servicios:

	2018	2017
Beneficios al personal	0	120.000
Impuestos	256.500	0
Arrendamientos	56.000.000	0
Servicios	30.293.995	55.304.000
Diversos	460.136	0
Total	87.010.631	55.424.000

Nota 19

COSTOS FINANCIEROS

El siguiente es el detalle de los gastos financieros:

	2018	2017
Comisiones	6.175.309	2.839.605
Intereses	39.865.940	7.340.181
Descuentos comerciales condicionados	38.965.692	0
Otros costos financieros	8.616.841	208.960
Total	93.623.782	10.388.746

Nota 20

OTROS GASTOS

El siguiente es el detalle de los otros gastos:

	2018	2017
Gastos Por Deterioro	117.090.312	631.714.851
Otros Gastos No Operacionales	50.686.747	11.563.745
Impuestos asumidos y sanciones	2.110.419	7.587.194
Donaciones	2.273.690	0
Total	172.161.168	650.865.790



Nota 21.


HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la compañía reflejada en los estados financieros, con corte al 31 de diciembre de 2018.

Nota 22

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La emisión de los estados financieros de la compañía correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018 fue autorizada por Asamblea General de Accionistas, según consta en Acta No. 2019-01 de la Asamblea General de Accionistas del 01 de marzo de 2019 de acuerdo con lo requerido por los estatutos sociales.



Néstor Lara Severiche
Representante Legal
C.C 1.047.396.539



Mariela Tantayo Pérez
Contador
Tarjeta profesional No. 84443-T