



ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS

INFORME DEL PERIODO 2.019

CHÍA, MARZO 18 DE 2020

MIEMBROS PRINCIPALES DE JUNTA DIRECTIVA

Dr. OSCAR PINZON RODRIGUEZ
Dr. GUSTAVO DONOSO PEREIRA
Dr. HUGO FERNANDO NOVOA MONTOYA
Dr. ANDRES ANGULO AZUERO
Dr. DANIEL HERNANDO BELTRAN VERON

GERENTE GENERAL

Dr. HERNANDO ENRIQUE OSPINA CASTAÑEDA

GERENTE FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO

Dr. JORGE ERNESTO PINZON ESCAF

SUBGERENTE ASISTENCIAL

Dr. JOSE OCTAVIANO BARRERA GUTIERREZ

REVISOR FISCAL

GESTION TRIBUTARIA Y CONTABLE CORPORATIVA S.A.S. -TRIBUCORP S.A.S.
Dra. MELIDA ANDREA AGUIRRE MENDIETA – PRINCIPAL
Dra. ADRIANA NUMPAQUE CASTIBLANCO - SUPLENTE

DIRECTORA DE CONTABILIDAD

Dra. MARTHA CECILIA RÁMIREZ S.

Chía, Febrero 28 de 2020

Señores

Asamblea General Ordinaria de Accionistas

Clínica Chía S.A.

Los estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por los Decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017 y 2483 de 2018. Las NCIF aplicables en 2018 se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes (NIIF para las Pymes), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas oficialmente al español y emitidas por el IASB.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Clínica a 31 de Diciembre de 2019, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Firmado Original

HERNANDO ENRIQUE OSPINA C.

Representante Legal

Firmado Original

MARTHA C. RAMIREZ S.

Contador General T.P. 73.387-T

CLINICA CHIA S.A.
NIT.800.200.789-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Notas	dic-19	dic-18	VARIACION	
Activo Corriente					
Efectivo y Equivalente	7	1,199,850	802,351	397,499	50%
Inventarios de Insumos	9	84,474	90,768	-6,294	-7%
Deudores Comerciales - Clientes	10	26,468,456	26,427,301	41,155	0%
Deudores Comerciales - Otras Cuentas por Cobrar	10	229,165	383,421	-154,256	-40%
Activos por Impuestos Corrientes	11	2,273,041	1,700,234	572,807	34%
Total Activo Corriente		30,254,986	29,404,075	850,911	3%
Activo No Corriente					
Acciones Mantenido hasta el vencimiento	8	577,342	577,342	0	0%
Costo historico de Propiedad Planta y Equipo		21,371,086	19,878,699	1,492,387	8%
Depreciación Acumulada		-8,030,086	-7,190,926	-839,160	12%
Propiedad Planta y Equipo	12	13,341,000	12,687,773	653,227	5%
Propiedad de Inversión	13	2,858,938	2,858,938	0	0%
Activos Intangibles - Seguros	14	47,588	17,814	29,774	167%
Otros Activos Financieros No Corrientes	15	21,829	4,076	17,753	436%
Total Activo No Corriente		16,846,697	16,145,943	700,754	4%
TOTAL ACTIVO		47,101,683	45,550,018	1,551,665	3%
PASIVO					
Pasivo Corriente					
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	16	1,687,058	1,319,339	367,719	28%
Cuentas Comerciales por Pagar - Costos y Gastos	17	5,210,186	4,625,965	584,221	13%
Cuentas Comerciales por Pagar - Proveedores	17	7,019,769	7,415,166	-395,397	-5%
Dividendos por pagar	17	124,946	124,946	0	0%
Pasivo por Impuestos Corrientes	18	596,048	593,735	2,313	0%
Pasivo por Impuestos Diferido	18	88,063	112,091	-24,028	-21%
Cuentas Comerciales Beneficios a Empleados	19	1,964,621	1,827,205	137,416	8%
Otros Pasivos No Financieros Corrientes	20	534,672	578,580	-43,908	-8%
Total Pasivo Corriente		17,225,363	16,597,027	628,336	4%
Pasivo No Corriente					
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	16	12,183,325	12,273,638	-90,313	-1%
Total Pasivo No Corriente		12,183,325	12,273,638	-90,313	-1%
TOTAL PASIVO		29,408,688	28,870,665	538,023	2%
PATRIMONIO (Ver estado Adjunto)					
Capital		2,000,000	2,000,000	0	0%
Reserva Legal		568,036	465,111	102,925	22%
Reserva para Readquisición Acciones		1,003,331	1,003,331	0	0%
Reserva para Futuros Ensanches		4,397,857	3,471,538	926,319	27%
Resultado del Ejercicio		1,013,643	1,029,245	-15,602	-2%
Efectos de Adopción por Primera Vez		8,710,128	8,710,128	0	0%
TOTAL PATRIMONIO	21	17,692,995	16,679,353	1,013,642	6%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		47,101,683	45,550,018	1,551,665	3%

Firmado Original

HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA
Representante legal
Ver Certificación Adjunta

Firmado Original

MARTHA C. RAMIREZ S.
Contadora TP. 73.387-T
Ver Certificación Adjunta

Firmado Original

MELIDA ANDREA AGUIRRE M
Revisor Fiscal T. P. 171.965-T
Ver Dictamen Adjunto

CLINICA CHIA S.A.
NIT.800.200.789-2
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Periodo comprendido entre el 1 de Enero y el 30 de Diciembre de:

	NOTA	dic-19	dic-18	VARIACION	
Ingresos Operaciones Continuas		47,361,843	46,509,072	852,771	2%
Devoluciones		-833,169	-1,143,558	310,389	-27%
Total Ingresos por Actividades Ordinarias	22	46,528,674	45,365,514	1,163,160	3%
Costo					
Gastos de Personal		12,078,112	11,341,664	736,448	6%
Honorarios Medicos		8,840,347	9,116,888	-276,541	-3%
Serv.Imagen, Lab.clinico y Patologia		1,405,767	3,576,914	-2,171,147	-61%
Medicamentos y Materiales		7,422,029	6,448,526	973,503	15%
Mantenimiento y Reparaciones		268,492	244,428	24,064	10%
Arrendamientos Equipo Medico		91,630	120,154	-28,524	-24%
Restaurante		596,111	538,542	57,569	11%
Depreciaciones		223,703	298,831	-75,128	-25%
Amortizaciones		95,732	474,361	-378,629	-80%
Costos por Prestación de Servicios de Salud	23	31,021,923	32,160,308	-1,138,385	
Utilidad Bruta		15,506,751	13,205,206	2,301,545	17%
Gastos Operacionales					
Gastos de Personal		4,718,190	4,421,136	297,054	7%
Honorarios		507,793	336,175	171,618	51%
Impuestos		1,126,859	814,115	312,744	38%
Arrendamientos		1,498,610	1,410,235	88,375	6%
Contribuciones		634	0	634	N/A
Seguros		207,550	197,739	9,811	5%
Servicios		1,552,039	1,345,645	206,394	15%
Gastos Legales		16,487	74,739	-58,252	-78%
Mantenimiento y Reparaciones		138,373	307,975	-169,602	-55%
Adecuación e Instalación		215,411	72,099	143,312	199%
Gastos de Viaje		18,870	15,942	2,928	18%
Depreciaciones		176,855	90,904	85,951	95%
Amortizaciones		16,715	53,437	-36,722	-69%
Diversos		459,145	360,846	98,299	27%
Deterioro de Cartera		1,788,193	1,357,611	430,582	32%
Gastos Operacionales de Administración	24	12,441,724	10,858,598	1,583,126	15%
Utilidad Operacional		3,065,027	2,346,608	718,419	31%
Costo Financiero					
Ingresos Financieros	25	11,791	7,083	4,708	66%
Gastos Financieros	26	2,254,932	2,232,510	22,422	1%
Costo Financiero Neto		-2,243,141	-2,225,427	-17,714	1%
Ingresos y Gastos No Operacionales					
Otros Ingresos No Operacionales	25	836,505	1,544,736	-708,231	-46%
Otros Gastos No Operacionales	26	173,144	204,565	-31,421	-15%
Total Ingresos y Gastos No Operacionales		663,361	1,340,171	-676,810	-51%
Utilidad Antes de Impuestos		1,485,247	1,461,352	23,895	2%
Impuesto a las Ganancias	27	471,604	432,107	39,497	9%
Utilidad Acumulada Despues de Impuestos		1,013,643	1,029,245	-15,602	-2%
Ebitda		5,366,225	4,621,752		

Firmado Original

HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA
Representante legal
Ver Certificación Adjunta

Firmado Original

MARTHA C. RAMIREZ S.
Contadora TP. 73.387-T
Ver Certificación Adjunta

Firmado Original

MELIDA ANDREA AGUIRRE M
Revisor Fiscal T. P. 171.965-T
Ver Dictamen Adjunto

CLINICA CHIA S.A.
NIT.800.200.789-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)
 Periodo comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre de:

	Saldo Inicial periodo Actual al 1 Enero de 2018	Cambios en el Patrimonio	Saldo final 31 de Diciembre de 2018	Cambios en el Patrimonio	Saldo final 31 de Diciembre de 2019
Capital Emitido	2,000,000	0	2,000,000		2,000,000
Reserva Legal	354,913	110,198	465,111	102,925	568,036
Otras Reservas	3,523,088	951,781	4,474,869	926,319	5,401,188
Efectos de Convesion IFRS	8,710,128	0	8,710,128	0	8,710,128
Resultado del Ejercicio	<u>1,101,980</u>	-72,735	<u>1,029,245</u>	-15,602	<u>1,013,643</u>
Patrimonio Total	<u>15,690,109</u>		<u>16,679,353</u>		<u>17,692,995</u>

Firmado Original

HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA
 Representante legal
 Ver Certificación Adjunta

Firmado Original

MARTHA C. RAMIREZ S.
 Contadora TP. 73.387-T
 Ver Certificación Adjunta

Firmado Original

MELIDA ANDREA AGUIRRE M
 Revisor Fiscal T. P. 171.965-T
 Ver Dictamen Adjunto

CLINICA CHIA S.A.

NIT.800.200.789-2

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Periodo comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre de:

Flujos de Efectivos Procedentes de (utilizados en) Actividades de Operación	2019	2018
Utilidad o Pérdida neta del año	1,013,643	1,029,245
Ajustadas por:		
Provisión de impuesto de renta corriente	471,604	432,107
Depreciación de propiedades, planta y equipo	400,558	389,735
Amortización de intangibles	112,447	527,798
Gastos por intereses y gastos financieros	2,254,932	2,232,510
Cambios en el capital de trabajo:		
Cuentas por cobrar	459,706	4,780,121
Cuentas por pagar	-2,389,427	-8,132,610
Otros pasivos no financieros	-43,908	-157,710
Flujos de Efectivo Netos Procedentes de (Utilizados en) la Operación	2,279,556	1,101,196
Impuesto de renta pagado	-432,107	-578,185
Movimiento neto de impuestos diferidos	0	0
Intereses pagados	-1,942,123	-1,951,741
Flujos de Efectivo Netos Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Inversión	-94,675	-1,428,730
Flujos de Efectivo Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Inversión		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-1,492,387	-2,161,307
Adquisiciones de intangibles	-47,527	183,695
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	0	271,729
Flujos de Efectivo Netos Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Financiación	-1,539,914	-1,705,883
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Disminución de obligaciones financieras	-277,406	-2,633,112
Aportes de capital	2,000,000	2,000,000
Efectivo neto generado por las actividades de financiación	1,722,594	-633,112
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	802,351	1,209,110
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	1,199,850	802,351

Firmado Original

HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA
Representante legal

Ver Certificación Adjunta

Firmado Original

MARTHA C. RAMIREZ S.
Contadora TP. 73.387-T

Ver Certificación Adjunta

Firmado Original

MELIDA ANDREA AGUIRRE M
Revisor Fiscal T. P. 171.965-T

Ver Dictamen Adjunto