



ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS

INFORME DEL PERIODO 2.020

CHÍA, MARZO 24 DE 2021

Chía, Febrero 26 de 2021

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 2020, 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.



HERNANDO ENRIQUE OSPINA C.
Representante Legal



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-20	dic-19	VARIACIÓN	%
Activo Corriente					
Efectivo y Equivalente	7	276,296	1,199,850	-923,554	-77%
Inventarios de Insumos	9	0	84,474	-84,474	-100%
Deudores Comerciales - Clientes	10	27,979,818	26,468,456	1,511,362	6%
Deudores Comerciales - Otras Cuentas por Cobrar	10	335,708	229,165	106,543	46%
Activos por Impuestos Corrientes	11	<u>1,071,924</u>	<u>2,273,041</u>	<u>-1,201,117</u>	<u>-53%</u>
Total Activo Corriente		<u>29,663,746</u>	<u>30,254,986</u>	<u>-591,240</u>	<u>-2%</u>
Activo No Corriente					
Acciones Mantenidas hasta el vencimiento	8	577,342	577,342	0	0%
Costo histórico de Propiedad Planta y Equipo		25,614,340	21,371,086	4,243,254	20%
Depreciación Acumulada		-8,761,406	-8,030,086	-731,320	9%
Propiedad Planta y Equipo	12	<u>16,852,934</u>	<u>13,341,000</u>	<u>3,511,934</u>	<u>26%</u>
Propiedad de Inversión	13	0	2,858,938	-2,858,938	-100%
Activos Intangibles - Seguros	14	269,603	47,588	222,015	467%
Otros Activos Financieros No Corrientes	15	<u>2,975</u>	<u>21,829</u>	<u>-18,854</u>	<u>-86%</u>
Total Activo No Corriente		<u>17,702,854</u>	<u>16,846,697</u>	<u>856,157</u>	<u>5%</u>
TOTAL ACTIVO		<u>47,366,600</u>	<u>47,101,683</u>	<u>264,917</u>	<u>1%</u>
PASIVO					
Pasivo Corriente					
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	16	1,081,376	1,687,058	-605,682	-36%
Cuentas Comerciales por Pagar - Costos y Gastos	17	4,371,849	5,210,186	-838,337	-16%
Cuentas Comerciales por Pagar - Proveedores	17	5,708,688	7,019,769	-1,311,081	-19%
Dividendos por pagar	17	124,946	124,946	0	0%
Pasivo por Impuestos Corrientes	18	691,730	596,048	95,682	16%
Pasivo por Impuestos Diferido	18	22,059	88,063	-66,004	-75%
Cuentas Comerciales Beneficios a Empleados	19	2,069,950	1,964,621	105,329	5%
Otros Pasivos No Financieros Corrientes	20	<u>835,090</u>	<u>534,672</u>	<u>300,418</u>	<u>56%</u>
Total Pasivo Corriente		<u>14,905,688</u>	<u>17,225,363</u>	<u>-2,319,675</u>	<u>-13%</u>
Pasivo No Corriente					
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	16	<u>13,893,492</u>	<u>12,183,325</u>	<u>1,710,167</u>	<u>14%</u>
Total Pasivo No Corriente		<u>13,893,492</u>	<u>12,183,325</u>	<u>1,710,167</u>	<u>14%</u>
TOTAL PASIVO		<u>28,799,180</u>	<u>29,408,688</u>	<u>-609,508</u>	<u>-2%</u>
PATRIMONIO (Ver estado Adjunto)					
Capital		2,000,000	2,000,000	0	0%
Reserva Legal		669,399	568,036	101,363	18%
Reserva para Readquisición Acciones		1,003,331	1,003,331	0	0%
Reserva para Futuros Ensanches		4,853,997	4,397,857	456,140	10%
Reserva para Futuras Perdidas		456,139	0	456,139	N/A
Resultado del Ejercicio		874,426	1,013,643	-139,217	-14%
Efectos de Adopción por Primera Vez		<u>8,710,128</u>	<u>8,710,128</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
TOTAL PATRIMONIO	21	<u>18,567,420</u>	<u>17,692,995</u>	<u>874,425</u>	<u>5%</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>47,366,600</u>	<u>47,101,683</u>	<u>264,917</u>	<u>1%</u>



HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA
Representante legal
Ver Certificación



MARTHA C. RAMÍREZ S.
Contadora TP. 73.387-T
Ver Certificación



MELIDA ANDREA AGUIRRE M
Revisor Fiscal T. P. 171.965-T
Ver Dictamen No.DRF_Mar-10-2021_V1

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-20	dic-19	VARIACION	
Ingresos Operaciones Continuas		43,474,836	47,361,843	-3,887,007	-8%
Devoluciones		<u>-866,344</u>	<u>-833,169</u>	<u>-33,175</u>	4%
Total Ingresos por Actividades Ordinarias	22	<u>42,608,492</u>	<u>46,528,674</u>	<u>-3,920,182</u>	-8.43%
Costo					
Gastos de Personal		12,571,270	12,078,112	493,158	4%
Honorarios Medicos		7,323,561	8,840,347	-1,516,786	-17%
Serv.Imagen, Lab.clinico y Patología		810,239	1,405,767	-595,528	-42%
Medicamentos y Materiales		6,657,278	7,422,029	-764,751	-10%
Mantenimiento y Reparaciones		363,199	268,492	94,707	35%
Arrendamientos Equipo Medico		151,840	91,630	60,210	66%
Restaurante		538,399	596,111	-57,712	-10%
Depreciaciones		370,100	223,703	146,397	65%
Amortizaciones		<u>0</u>	<u>95,732</u>	<u>-95,732</u>	-100%
Costos por Prestación de Servicios de Salud	23	<u>28,785,886</u>	<u>31,021,923</u>	<u>-2,236,037</u>	-7%
		<u>28,415,786</u>			
Utilidad Bruta		<u>13,822,606</u>	<u>15,506,751</u>	<u>-1,684,145</u>	-11%
Gastos Operacionales					
Gastos de Personal		4,808,486	4,718,190	90,296	2%
Honorarios		405,732	507,793	-102,061	-20%
Impuestos		856,973	1,126,859	-269,886	-24%
Arrendamientos		1,359,143	1,498,610	-139,467	-9%
Contribuciones		1,268	634	634	100%
Seguros		130,615	207,550	-76,935	-37%
Servicios		1,719,326	1,552,039	167,287	11%
Gastos Legales		8,455	16,487	-8,032	-49%
Mantenimiento y Reparaciones		349,232	138,373	210,859	152%
Adecuación e Instalación		148,331	215,411	-67,080	-31%
Gastos de Viaje		13,813	18,870	-5,057	-27%
Depreciaciones		361,119	176,855	184,264	104%
Amortizaciones		25,798	16,715	9,083	54%
Diversos		431,450	459,145	-27,695	-6%
Deterioro de Cartera		<u>1,306,743</u>	<u>1,788,193</u>	<u>-481,450</u>	-27%
Gastos Operacionales de Administración	24	<u>11,926,484</u>	<u>12,441,724</u>	<u>-515,240</u>	-4%
		<u>10,232,824</u>			
Utilidad Operacional		<u>1,896,122</u>	<u>3,065,027</u>	<u>-1,168,905</u>	-38%
Costo Financiero					
Ingresos Financieros	25	10,252	11,791	-1,539	-13%
Gastos Financieros	26	<u>2,019,027</u>	<u>2,254,932</u>	<u>-235,905</u>	-10%
Costo Financiero Neto		<u>-2,008,775</u>	<u>-2,243,141</u>	<u>234,366</u>	-10%
Ingresos y Gastos No Operacionales					
Otros Ingresos No Operacionales	25	1,477,366	836,505	640,861	77%
Otros Gastos No Operacionales	26	<u>167,404</u>	<u>173,144</u>	<u>-5,740</u>	-3%
Total Ingresos y Gastos No Operacionales		<u>1,309,962</u>	<u>663,361</u>	<u>646,601</u>	97%
Utilidad Antes de Impuestos		<u>1,197,309</u>	<u>1,485,247</u>	<u>-287,938</u>	-19%
Impuesto a las Ganancias	27	<u>322,883</u>	<u>471,604</u>	<u>-148,721</u>	-32%
Utilidad Acumulada Despues de Impuestos		<u>874,426</u>	<u>1,013,643</u>	<u>-139,217</u>	-14%
Ebitda		3,959,882	5,366,225	-1,406,343	-26%


HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA
Representante legal
Ver Certificación


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


MELIDA ANDREA AGUIRRE M
Revisor Fiscal T. P. 171.965-T
Ver Dictamen No.DRF_Mar-10-2021_V1

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 período Actual al 1 Enero de 2019	Cambios en el Patrimonio	Saldo final 31 de Diciembre de 2019	Cambios en el Patrimonio	Saldo final 31 de Diciembre de 2020
Capital Emitido	2,000,000	0	2,000,000		2,000,000
Reserva Legal	465,111	102,925	568,036	101,363	669,399
Otras Reservas	4,474,869	926,319	5,401,188	912,279	6,313,467
Efectos de Convesion IFRS	8,710,128	0	8,710,128	0	8,710,128
Resultado del Ejercicio	<u>1,029,245</u>	-15,602	<u>1,013,643</u>	-139,217	<u>874,426</u>
Patrimonio Total	<u>16.679.353</u>		<u>17.692.995</u>		<u>18.567.420</u>



HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA
Representante legal
Ver Certificación



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



MELIDA ANDREA AGUIRRE M
Revisor Fiscal T. P. 171.965-T
Ver Dictamen No.DRF_Mar-10-2021_V1

CLINICA CHIA S.A.

**NIT.800.200.789-2
ESTADO FLUJO DE EFECTIVO**

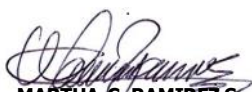
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

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


Flujos de Efectivos Procedentes de (utilizados en) Actividades de Operación	2020	2019
Utilidad o Pérdida neta del año	874,426	1,013,643
Ajustadas por:		
Provisión de impuesto de renta corriente	322,883	471,604
Depreciación de propiedades, planta y equipo	731,219	400,558
Amortización de intangibles	25,798	112,447
Gastos por intereses y gastos financieros	2,019,027	2,254,932
Cambios en el capital de trabajo:		
Cuentas por cobrar	416,788	459,706
Cuentas por pagar	-2,319,675	-2,389,427
Otros pasivos no financieros	300,418	-43,908
Flujos de Efectivo Netos Procedentes de (Utilizados en) la Operación	<u>2,370,884</u>	<u>2,279,556</u>
Impuesto de renta pagado	-471,604	-432,107
Movimiento neto de impuestos diferidos	0	0
Intereses pagados	-1,692,871	-1,942,123
Flujos de Efectivo Netos Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Opera	<u>206,409</u>	<u>-94,675</u>
Flujos de Efectivo Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Inversión		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-2,121,627	-1,492,387
Adquisiciones de intangibles	-203,161	-47,527
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	0	0
Flujos de Efectivo Netos Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Inver	<u>-2,324,788</u>	<u>-1,539,914</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Disminución o Aumento de obligaciones financieras	1,425,935	-277,406
Aportes de capital	2,000,000	2,000,000
Efectivo neto generado por las actividades de financiación	<u>3,425,935</u>	<u>1,722,594</u>
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	1,199,850	802,351
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	276,296	1,199,850



HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA
Representante legal
Ver Certificación



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



MELIDA ANDREA AGUIRRE M
Revisor Fiscal T. P. 171.965-T
Ver Dictamen No.DRF_Mar-10-2021_V1

CLINICA CHIA S.A.
RAZONES FINANCIERAS COMPARATIVAS
A DICIEMBRE 31

(Valor expresados en miles de pesos Colombianos)

CONCEPTO	BASE	2020		2019	
		LIQUIDACIÓN	INDICE	LIQUIDACIÓN	INDICE
INDICADORES DE LIQUIDEZ					
LIQUIDEZ CORRIENTE	Activo corriente	29,663,746	1.99	30,254,986	1.76
	Pasivo corriente	14,905,688		17,225,363	
CAPITAL NETO DE TRABAJO	Activo corriente - inventarios	29,663,746	1.99	30,170,512	1.75
	Pasivo corriente	14,905,688		17,225,363	
INDICADORES DE GESTION					
ROTACION DE CARTERA	Venta a crédito	42,608,492	1.52	46,528,674	1.76
	CXC promedio	27,979,818		26,468,456	
ROTACION DE ACTIVO FIJO	Venta a crédito	42,608,492	2.53	46,528,674	3.49
	Activo Fijo	16,852,934		13,341,000	
ROTACION DE VENTAS	Ventas Netas	42,608,492	0.90	46,528,674	0.99
	Activo Total	47,366,600		47,101,683	
PERIODO MEDIO DE COBRO	CXC promedio * 365	10,212,633,570	239.69	9,660,986,440	207.64
	Ventas a crédito	42,608,492		46,528,674	
IMPACTO GASTO ADMINISTRATIVO Y VE	Gasto Admon y Ventas	11,926,484	0.28	12,441,724	0.27
	Ventas	42,608,492		46,528,674	
IMPACTO DE LA CARGA FINANCIERA	Gastos Financieros	2,019,027	0.05	2,254,932	0.05
	Ventas	42,608,492		46,528,674	
INDICADORES DE RENTABILIDAD					
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	Utilidad Bruta	13,822,606	0.32	15,506,751	0.33
	Ventas netas	42,608,492		46,528,674	
MARGEN NETO DE UTILIDAD	Utilidad Neta	874,426	0.02	1,013,643	0.02
	Ventas netas	42,608,492		46,528,674	
MARGEN OPERACIONAL	Utilidad Operacional	1,896,122	0.045	3,065,027	0.066
	Ventas netas + Descuentos	42,608,492		46,528,674	
RENTABILIDAD SOBRE ACTIVOS	Utilidad Neta	874,426	0.02	1,013,643	0.02
	Activo Total	47,366,600		47,101,683	
RENTABILIDAD SOBRE PATRIMONIO	Utilidad Neta	874,426	0.05	1,013,643	0.06
	Patrimonio - Utilidad del ejercicio	17,692,994		16,679,352	
EBITDA	Utilidad Operac + Destos+ Depreciación +Amortizaciones + Deterioros	3,959,882		5,366,225	

CONCEPTO	BASE	2020		2019	
		LIQUIDACION	INDICE	LIQUIDACION	INDICE
INDICADORES DE SOLVENCIA					
ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO	Pasivo Total	28,799,180	0.61	29,408,688	0.62
	----- Activo Total	47,366,600		47,101,683	
ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL	Pasivo Total	28,799,180	1.55	29,408,688	1.66
	----- Patrimonio	18,567,420		17,692,995	
APALANCAMIENTO OPERATIVO	Activo Total	47,366,600	2.55	47,101,683	2.66
	----- Patrimonio	18,567,420		17,692,995	
APALANCAMIENTO FINANCIERO	UAI / Patrimonio	0.064		0.084	
	----- UAI I / Activos Totales	0.055		0.065	
VALOR DE LA ACCION	Patrimonio	18,567,420	9,283.71	17,692,995	8,846.50
	----- No. acciones en circulación	2,000		2,000	