

ESTADO SITUACION FINANCIERA

ALERGOLOGOS DE OCCIDENTE S.A.S.

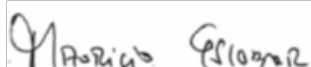
NIT. 900.798.538-1

A 31 DE DICIEMBRE 2019

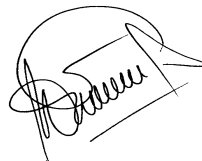
	\$	43.435	Notas	\$	43.800
ACTIVO					
<u>Efectivo y Equivalentes del Efectivo</u>	\$	223.379.200	3	\$	431.973.593
Caja General	\$	11.836.753		\$	6.356.932
Caja Menor	\$	458.125		\$	458.126
Bancos Moneda Nacional	\$	211.084.322		\$	425.158.535
<u>Instrumentos Financieros</u>	\$	115.000.000	3	\$	115.000.000
CDAT	\$	100.000.000		\$	100.000.000
Acciones COOMEVA EPS	\$	15.000.000		\$	15.000.000
<u>Deudores</u>	\$	569.641.350	4	\$	691.006.588
Clientes Nacionales	\$	564.261.240		\$	684.239.641
Cuenta por Cobrar a Empleados	\$	915.110	4	\$	49.500
Cuenta por Cobrar a Socios y Accionistas	\$	-		\$	4.148.600
Otras cuentas por cobrar	\$	4.465.000	4	\$	2.568.847
<u>Anticipo de impuestos</u>	\$	1.504.147	4	\$	16.216.870
Anticipo de Renta	\$	1.504.147		\$	16.216.870
Anticipo de Ica	\$	-		\$	-
<u>Inventario</u>	\$	53.409.146	5	\$	34.117.350
Mercancias no fabricadas por la empresa	\$	53.409.146		\$	34.117.350
- Deterioro inventario Niif	\$	-		\$	-
<u>Propiedad planta y equipo</u>	\$	14.157.766	6	\$	21.050.134
equipo de oficina	\$	4.834.651		\$	6.773.951
equipo de computo y comunicacion	\$	6.494.307		\$	11.447.377
equipo medico cientifico	\$	2.828.808		\$	2.828.806
<u>Depreciación</u>	\$	-12.678.887	6	\$	-18.111.815
equipo de oficina	\$	-3.888.683		\$	-4.834.651
equipo de computo y comunicacion	\$	-6.028.064		\$	-10.448.372
equipo medico cientifico	\$	-2.762.140		\$	-2.828.792
<u>Intangibles</u>	\$	-	7	\$	261.417

Licencia Software	\$ 5.300.000	\$ 5.613.700
Amortizacion Licencia	\$ -5.300.000	\$ -5.352.283
<u>Diferidos</u>	\$ -	8 \$ 467.782
Seguros		
Servicios de salud		
Comisiones	\$ -	\$ 467.782
<u>TOTAL ACTIVO</u>	\$ 964.412.722	\$ 1.291.981.919
PASIVO		
<u>Proveedores</u>	\$ 28.526.815	9 \$ 68.290.693
Proveedores	\$ 28.526.815	\$ 68.290.693
<u>Cuentas Pagar</u>	\$ 290.613.145	10 \$ 481.321.957
Otras Cuentas por Pagar	\$ 290.613.145	\$ 481.321.957
<u>Impuestos Gravámenes y Tasas</u>	\$ 11.154.349	11 \$ 60.798.497
Retencion Fuente	\$ 6.763.782	\$ 7.227.771
Rete Ica	\$ 2.610.260	\$ 1.621.030
Rete Iva	\$ -	\$ -
Renta	\$ 1.780.307	\$ 51.949.696
<u>Obligaciones laborales</u>	\$ 1.060.100	12 \$ 6.883.657
Retenciones y aportes de nomina	\$ 1.060.100	\$ 6.883.657
Cesantias por Pagar	\$ -	\$ -
<u>anticipos y avances recibidos</u>	\$ -2.635.050	13 \$ 3.658.830
anticipo eps	\$ -2.635.050	\$ 3.658.830
<u>Otras cuentas por pagar</u>	\$ 36.674.153	\$ 33.411.851
Cuentar por pagar accionistas	\$ 30.979.419	\$ 30.979.419
Dividendos y participaciones	\$ -	\$ 2.432.432
Beneficios empleados	\$ 5.694.734	\$ -
<u>TOTAL PASIVO</u>	\$ 365.393.512	\$ 654.365.485
PATRIMONIO		
	\$ 599.019.210 \$	14 \$ 637.616.434
Capital Suscrito Pagado	\$ 452.000.000	\$ 452.000.000
Reservas Legal	\$ 1.123.662	\$ 1.123.662
Reserva Estatutaria	\$ 10.112.956	\$ 10.112.956
Reserva Ocasional	\$ -	\$ -
Utilidad Ejercicio	\$ 92.389.144	\$ 148.967.913
<u>Utilidades Acumuladas</u>	\$ 43.393.448	\$ 25.411.902

TOTAL PATRIMONIO	\$ <u>599.019.210</u>	\$ <u>637.616.434</u>
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$ <u>964.412.722</u>	\$ <u>1.291.981.919</u>



MAURICIO FERNANDO ESCOBAR V.
Representante Legal
CC 94.314.765



WILLIAM LEÓN FRANCO
Contador
CC 14.996.228
TP 10452-T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ALERGOLOGOS DE OCCIDENTE S.A.S.

NIT. 900.798.538-1

A DICIEMBRE 31 DE 2019



	dic-18	Notas	dic-19
INGRESOS POR SERVICIO DE SALUD			
INGRESOS BRUTOS POR SERV SALUD DIVERSOS	\$ 1.095.280.740		\$ 1.307.779.024
DEVOLUCION EN VENTAS INDEMNIZACIONES	\$ -28.715.000		\$ -35.740.700
INGRESOS NETOS \$	\$ 1.066.565.740		\$ 1.272.038.324
COSTO DE VENTAS	\$ -113.206.460	16	\$ -181.937.655
UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA \$	\$ 953.359.280		\$ 1.090.100.669
GASTOS GENERALES	\$ -825.202.495		\$ -868.195.164
GASTOS DE ADMÓN.	\$ -656.314.429	17	\$ -773.358.670
GASTOS OPER. REG. DE SALUD NO OPERACIONALES	\$ -162.019.574	17	\$ -87.911.950
UTILIDAD (PERDIDA) OPERATIVA \$	\$ 128.156.785	18	\$ 221.905.505
OTROS INGRESOS	\$ 11.746.358	15	\$ 5.753.408
PROVISIÓN PARA IMPTO DE RENTA	\$ -47.514.000		\$ -78.691.000
UTILIDAD (PERDIDA) NETA CONTABLE \$	\$ 92.389.143		\$ 148.967.913

MAURICIO FERNANDO ESCOBAR V.
Representante Legal

WILLIAM LEÓN FRANCO
Contador
CC 14.996.228
TP 10452-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ALERGÓLOGOS DE OCCIDENTE S.A.S.

NIT. 900,798,538-1

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA N° 1. ANTECEDENTES

La empresa **ALERGÓLOGOS DE OCCIDENTE S.A.S.** se constituyó mediante documento privado N° 16408 Libro IX el 9 de diciembre de 2014, **ALERGÓLOGOS DE OCCIDENTE S.A.S.**

El objeto social de la Sociedad es la Prestación de servicios de la salud en especial alergología. En desarrollo de este objeto adelantara acciones de promoción de la salud, prevención de la enfermedad, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación. La sociedad podrá llevar a cabo todas las operaciones de cualquier naturaleza que ellas fueran, relacionadas directa o indirectamente con el objeto social principal así como cualesquiera actividades similares conexas o complementarias.

La sociedad tiene su domicilio en la Ciudad de Santiago de Cali, Departamento del Valle del Cauca en la Calle 5D No. 38 A-35, con un capital social de \$50.000.000 Compuesto por un total de acciones de 50.000 a un valor nominal de 1.000.

La sociedad se encuentra vigilada por la Superintendencia de Salud y está debidamente inscrita de la Cámara de Comercio de Cali con Matricula Mercantil No.915732-16 del 9 de Diciembre de 2014.

NOTA N° 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 SISTEMA CONTABLE

ALERGÓLOGOS DE OCCIDENTE S.A.S., lleva sus registros contables y prepara sus Estados Financieros de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera de Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Utiliza el sistema de causación donde los hechos económicos (Ingresos y Egresos), se contabilizan en el período en el cual se realizan, independientemente de que se haya cobrado o pagado. Las siguientes políticas y prácticas contables son utilizadas en su contabilidad y en la preparación de sus Estados Financieros.

2.2. PLAN UNICO DE CUENTAS

Las cuentas del Balance General y Estado de Resultados, cumplen con lo ordenado en la resolución 001474 de 23 de Octubre de 2009 y sus reglamentarios del Plan Único de Cuentas.

2.3 UNIDAD MONETARIA

De acuerdo con las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada por la empresa en las cuentas de Balance General y Estados de resultados es el peso colombiano.

2.4 CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar por parte de la empresa se medirán por *Costo Valor de la Transacción*, es decir, se concede un plazo para que la entidad a la que se presta servicio realice el pago de su obligación de acuerdo a los términos establecidos en la negociación. Cumplido este plazo se considera la cuenta por cobrar en mora y se realizará una estimación del deterioro de cartera, que dependerá del periodo de mora que corresponda.

2.5 INVENTARIOS

Las existencias se registran a su costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor. El deterioro del Inventario se calcula de acuerdo a su proceso de Obsolescencia, Detrimiento o Vencimiento; de acuerdo al proceso inicial que se genere se estimará el porcentaje de deterioro.

2.6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La empresa registra sus activos al costo de adquisición y realiza su depreciación por el método de línea recta, quedando para este período completamente depreciada.

2.7 ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se amortizan a lo largo de la vida estimada de tres años empleando un método lineal.

2.8 DIFERIDOS

La compañía maneja sus pagos anticipados, en la cuenta de diferidos, para ser amortizados en la fecha que corresponda al gasto, logrando el principio de costo/beneficio.

2.9 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

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

2.10 PASIVOS

Los valores por pagar, han sido registrados en las diferentes cuentas pasivas, atendiendo lo ordenado en el Plan Único de Cuentas (P.U.C).

2.11 PATRIMONIO

El Patrimonio está representado en el capital suscrito y pagado, compuesto por 50.000 acciones con un valor nominal de 1.000 reflejando además utilidades acumuladas de ejercicios de años anteriores y las del presente ejercicio.

2.12 ESTADO DE RESULTADOS

En el Estado de Resultados las transacciones corresponden a la Prestación de servicios en salud, Los gastos operacionales y no operacionales, fueron contabilizados en las cuentas del P.U.C., atendiendo su naturaleza y concepto.

ACLARACIÓN DE LAS CUENTAS DE BALANCE

ACTIVOS

NOTA Nº 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los valores registrados en la cuenta de disponibles no tienen restricciones.

	dic-18	dic-19
Caja	11.836.753	6.356.932
Caja Menor	458.125	458.126
Banco de Davivienda	211.084.322	425.158.535
Total Disponible	223.379.200,00	431.973.593,00

INVERSIONES

	dic-18	dic-19
CDAT	100.000.000	100.000.000
Coomeva capitalizacion	15.000.000	15.000.000
	115.000.000,00	115.000.000,00

NOTA N° 4. DEUDORES

	dic-18	dic-19
Clientes	564.261.240	684.239.641
Anticipos y avances	4.465.000	2.568.847
Deudores varios	0	0
Anticipos de Impuestos y Contribuciones.	1.504.148	16.216.870
Cuentas por Cobrar a Trabajadores.	915.110	49.500
Total Deudores	571.145.497,52	703.074.857,60

NOTA N° 5. INVENTARIOS

MEDICAMENTOS

	dic-18	dic-19
Medicamentos	53.409.146	34.117.350
Deterioro Inventario NIIF	0	0
	53.409.146,00	34.117.350,00

NOTA N° 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El valor de la propiedad planta y equipo, se discrimina a continuación:

	dic-18	dic-19
Muebles y Enseres – Equipos de Oficina	4.834.651	6.773.951
Equipos de Computo, Telecomunicación	6.494.307	11.447.377
Equipos de Medico-Científico	2.828.806	2.828.806
Menos: Depreciación Acumulada	-12.678.887	-18.111.815
Neto	1.478.877,00	2.938.319,00

NOTA N° 7. INTANGIBLES

	dic-18	dic-19
Licencias software	5.300.000	5.613.700
Amortización Acumulada	-5.300.000	-5.352.283
Neto	-	261.417

Nota N° 8. CARGOS DIFERIDOS

Gastos Pagados por anticipado, correspondiente a póliza con Seguros del estado.

	dic-18	dic-19
Seguros	0	0
Servicios de Salud	0	0
Comisiones	0	467.782
	-	467.782

PASIVOS**NOTA N° 9. CUENTAS POR PAGAR**

	dic-18	dic-19
Proveedores Nacionales – Entidades prestadoras de Salud	28.526.815	68.290.693
	28.526.815	68.290.693

NOTA N° 10. CUENTAS POR PAGAR

	dic-18	dic-19
Costos y Gastos por Pagar	290.613.145	481.321.957
	290.613.145	481.321.957

NOTA N° 11. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

	dic-18	dic-19
Retenciones en la fuente	6.763.781	7.227.771
Impuesto sobre Renta	1.780.307	51.949.696
Impuestos de Industria y Comercio	2.610.260	1.621.030
	11.154.348	60.798.497

NOTA N° 12. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

	dic-18	dic-19
Beneficios a empleados	5.694.734	0
Retencion y aportes de nomina	1.060.100	6.883.657
	5.694.734	6.883.657,00

NOTA N° 13. OTROS PASIVOS

	dic-18	dic-19
Anticipos y avances recibidos	-2.635.050	3.658.830
Dividendos y participaciones	0	2.432.432
Cuentas por pagar a socios	30.979.419	30.979.419
	(2.635.050)	37.070.681

NOTA N° 14. PATRIMONIO

	dic-18	dic-19
Capital Suscrito y pagado	452.000.000	452.000.000
Resultado del ejercicio	92.389.144	148.967.913
Reservas obligatorias	1.123.662	1.123.662
Reservas estatutarias	10.112.956	10.112.956
Resultados del ejercicios Anteriores	43.393.448	25.411.902
	599.019.210	637.616.434

INGRESOS

	dic-18	dic-19
Unidad funcional de consultas externas	1.066.565.740	1.272.038.324
	1.066.565.740	1.272.038.324

NOTA N° 15. INGRESOS NO OPERACIONALES

	dic-18	dic-19
Otros ingresos	11.746.358	5.753.408
	11.746.358	5.753.408

EGRESOS**NOTA N° 16. COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS**

	dic-18	dic-19
Costo de ventas de prestación de servicios	113.206.460	181.937.655
	113.206.460	181.937.655

NOTA N° 17. GASTOS OPERACIONALES

	dic-18	dic-19
Administración	656.314.429	773.358.670
Regimen de salud	162.019.574	87.911.950
	818.334.003	861.270.620

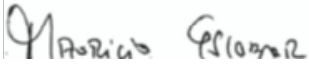
NOTA N° 18. GASTOS NO OPERACIONALES

	dic-18	dic-19
Gastos no operacionales	6.868.492	6.924.544
	6.868.492	6.924.544

PROVISIÓN PARA IMPTO DE RENTA Y CREE

	47.514.000	-
--	-------------------	----------





MAURICIO FERNANDO ESCOBAR V.

Representante Legal

CC 94.314.765



WILLIAM LEÓN FRANCO

Contador

CC 14.996.228

TP 10452-T