

**ENDOCRINE AND METABOLIC DISEASES EXCELLENCE CENTER - EMDEC S.A.S**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Nit 900 435 659-5

A Diciembre 31 de .....

( Expresado en Miles )

|   |    | 2018             | 2017             | Variación Absoluta | Variación Relativa |        |
|---|----|------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------|
| <b>ACTIVO</b>                             |    |                  |                  |                    |                    |        |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                   |    | <b>1.394.487</b> | <b>1.317.135</b> | <b>77.352</b>      | <b>5,9%</b>        |        |
| <u>Efectivo o Equivalente al Efectivo</u> |    |                  |                  |                    |                    |        |
| Caja y Bancos                             | 1  | 127.866          | 17.266           | 110.600            | 640,6%             |        |
| <u>Inversiones</u>                        |    | 20.460           | 20.452           | 8                  | 0,0%               |        |
| Certificados, títulos y derechos.         |    |                  |                  |                    |                    |        |
| <u>Deudores Comerciales y Otros</u>       |    |                  |                  |                    |                    |        |
| Cientes Nacionales                        | 2  | 793.440          | 805.527          | -12.087            | -1,5%              |        |
| Deterioro Cartera                         | 3  | -14.657          | -8.055           | -6.602             | 100,0%             |        |
| Cuenta por Cobrar Socios                  | 4  | 104.643          | 149.736          | -45.093            | -30,1%             |        |
| Anticipos y avances                       |    | 15.106           | 13.856           | 1.250              | 9,0%               |        |
| Anticipos de Impuestos                    | 5  | 259.565          | 262.912          | -3.347             | -1,3%              |        |
| Reclamaciones                             |    | 0                | 1.017            | -1.017             | -100,0%            |        |
| Cuenta por Cobrar Trabajadores            |    | 402              | 0                | 402                | 100,0%             |        |
| Deudores Varios                           | 6  | 87.662           | 54.424           | 33.238             | 61,1%              |        |
| Subtotal Deudores:                        |    | 1.246.161        | 1.279.417        | -33.256            | -2,6%              |        |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                |    | <b>663.079</b>   | <b>782.397</b>   | <b>-119.318</b>    | <b>-15,25%</b>     |        |
| <u>Propiedad, planta y equipo</u>         |    |                  |                  |                    |                    |        |
| Maquinaria y Equipo                       | 7  | 18.071           | 18.071           | 0                  | 0,0%               |        |
| Muebles y Enseres                         |    | 262.284          | 242.974          | 19.310             | 7,9%               |        |
| Equipo de Computo y Cciones               |    | 105.396          | 93.015           | 12.381             | 13,3%              |        |
| Equipo Medico y Cientifico                |    | 44.737           | 44.737           | 0                  | 0,0%               |        |
| Depreciacion Acumulada                    |    | -170.370         | -91.052          | -79.318            | 87,1%              |        |
| Subtotal Propiedad, planta y equipo:      |    | 260.118          | 307.745          | -47.627            | -15,5%             |        |
| <u>Intangibles</u>                        |    |                  |                  |                    |                    |        |
| Marcas Adquiridas                         | 8  | 33.473           | 58.526           | -25.053            | -42,8%             |        |
| Licencias de Software                     |    | 145.073          | 171.912          | -26.839            | -15,6%             |        |
| Subtotal Intangibles:                     |    | 178.546          | 230.438          | -51.892            | -22,5%             |        |
| <u>Diferido</u>                           |    |                  |                  |                    |                    |        |
| Impuesto Diferido                         | 9  | 223.052          | 243.037          | -19.985            | 100,0%             |        |
| Cargos diferidos                          |    | 1.363            | 1.177            | 186                | 15,8%              |        |
| Subtotal Diferidos:                       |    | 224.415          | 244.214          | -19.799            | -8,1%              |        |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                       |    | <b>2.057.566</b> | <b>2.099.532</b> | <b>-41.966</b>     | <b>-2,0%</b>       |        |
| <b>PASIVO</b>                             |    |                  |                  |                    |                    |        |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                   |    |                  |                  |                    |                    |        |
| <u>Obligaciones Financieras C.P.</u>      |    | 10               | 7.136            | 32.157             | -25.021            | -77,8% |
| Proveedores                               | 11 | 139.189          | 105.343          | 33.846             | 32,1%              |        |
| <u>Cuentas por pagar</u>                  |    |                  |                  |                    |                    |        |
| Costos y gastos por Pagar                 | 12 | 278.709          | 342.280          | -63.571            | -18,6%             |        |
| Cuentas por Pagar a Socios                | 13 | 676.936          | 676.936          | 0                  | 0,0%               |        |
| Retencion en la fuente                    |    | 18.768           | 6.018            | 12.750             | 211,9%             |        |
| Retenciones y Aportes Nómina              | 14 | 40.226           | 29.076           | 11.150             | 38,3%              |        |
| Acreedores Varios                         |    | 0                | 2.477            | -2.477             | -100,0%            |        |
| Subtotal Cuentas por pagar:               |    | 1.014.639        | 1.056.787        | -42.148            | -4,0%              |        |
| <u>Impuestos, gravámenes etc.</u>         | 15 | 7.975            | 10.257           | -2.282             | -22,2%             |        |
| <u>Obligaciones Laborales</u>             | 16 | 69.891           | 86.303           | -16.412            | -19,0%             |        |
| <u>Otros pasivos</u>                      |    |                  |                  |                    |                    |        |
| Impuesto Diferido                         | 9  | 83.463           | 67.605           | 15.858             | 100,0%             |        |
| Ingresos para Terceros                    | 17 | 125.203          | 0                |                    |                    |        |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>             |    | <b>1.447.496</b> | <b>1.358.452</b> | <b>89.044</b>      | <b>6,6%</b>        |        |
| <b>PASIVO LARGO PLAZO</b>                 |    |                  |                  |                    |                    |        |
| <u>Obligaciones Financieras L.P.</u>      | 10 | 45.931           | 151.054          | -105.123           | -69,6%             |        |
| <b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>           |    | <b>45.931</b>    | <b>151.054</b>   | <b>-105.123</b>    | <b>-69,6%</b>      |        |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                       |    | <b>1.493.427</b> | <b>1.509.506</b> | <b>-16.079</b>     | <b>-1,1%</b>       |        |
| <b>PATRIMONIO</b>                         |    |                  |                  |                    |                    |        |
| <u>Capital</u>                            |    |                  |                  |                    |                    |        |
| Capital social                            | 18 | 800.000          | 800.000          |                    |                    |        |
| <u>Superavit de Capital</u>               |    | 1.839.980        | 1.839.980        |                    |                    |        |
| Resultados de Ejercicios Anteriores       |    | -1.566.013       | -1.609.718       | 43.705             | -2,7%              |        |
| Resultados del Ejercicio                  | 9  | -25.887          | 43.705           | -69.592            | -159,2%            |        |
| Ganancias Acumuladas conversión Niif      | 19 | -483.941         | -483.941         |                    |                    |        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                   |    | <b>564.139</b>   | <b>590.026</b>   | <b>-25.887</b>     | <b>-4,4%</b>       |        |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>        |    | <b>2.057.566</b> | <b>2.099.532</b> | <b>-41.966</b>     | <b>-2,0%</b>       |        |

Las Notas 1 a 26 son parte integrante de los Estados Financieros.

Se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos, conforme al reglamento y las mismas se han tomado fielmente de los libros.

GLORIA INES ALZATE C.  
Representante Legal  
CC 43,599,960

JUDITH GONZALEZ DIAZ  
Revisor Fiscal (S)  
TP 32351-T

LUIS ALFONSO UPEGUI H.  
Contador  
TP 96700-T



# ENDOCRINE AND METABOLIC DISEASES EXCELLENCE CENTER - EMDEC S.A.S

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL


Nit 900 435 659-5


A Diciembre 31 de .....

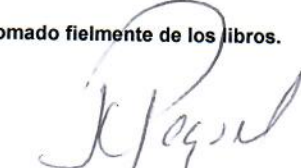
|   |           | 2018             | 2017             | Variación<br>Absoluta | Variación<br>Relativa |
|---|-----------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| ( Expresado en Miles )                        |           |                  |                  |                       |                       |
| Notas   |           |                  |                  |                       |                       |
| <b>INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>    |           | <b>2.280.985</b> | <b>2.585.583</b> | <b>-304.598</b>       | <b>-11,8%</b>         |
| Ingresos Unidad Funcional de Consulta Externa |           | 2.249.112        | 2.491.533        | -242.421              | -9,7%                 |
| Otras Actividades relacionadas con la Salud   |           | 147.120          | 177.189          | -30.069               | -17,0%                |
| Devoluciones y Rebajas                        |           | -115.247         | -83.139          | -32.108               | 38,6%                 |
| <b>COSTOS</b>                                 | <b>20</b> | <b>1.573.095</b> | <b>1.898.435</b> | <b>-325.340</b>       | <b>-17,1%</b>         |
| Materiales Pacientes y Otros                  |           | 78.998           | 12.435           | 66.563                | 535,3%                |
| Gastos de Personal y Honorarios               |           | 1.396.939        | 1.608.619        | -211.680              | -13,2%                |
| Costos indirectos                             |           | 97.158           | 277.381          | -180.223              | -65,0%                |
| <b>GANANCIA BRUTA</b>                         |           | <b>707.890</b>   | <b>687.148</b>   | <b>20.742</b>         | <b>3,0%</b>           |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>               |           |                  |                  |                       |                       |
|   |           | <b>571.981</b>   | <b>679.662</b>   | <b>-107.681</b>       | <b>-15,8%</b>         |
| Gastos de Personal                            |           | 203.672          | 291.142          | -87.470               | -30,0%                |
| Honorarios                                    | 21        | 123.643          | 130.865          | -7.222                | -5,5%                 |
| Impuestos                                     |           | 3.578            | 4.333            | -755                  | -17,4%                |
| Arrendamientos                                |           | 3.920            | 38.930           | -35.010               | -89,9%                |
| Contribuciones y Afiliac.                     |           | 13.866           | 2.853            | 11.013                | 386,0%                |
| Seguros                                       |           | 9.826            | 10.536           | -710                  | -6,7%                 |
| Servicios                                     | 22        | 23.444           | 5.205            | 18.239                | 350,4%                |
| Gastos Legales                                |           | 2.664            | 17.716           | -15.052               | -85,0%                |
| Mantenimientos                                |           | 3.211            | 1.686            | 1.525                 | 90,5%                 |
| Depreciaciones                                |           | 73.646           | 33.805           | 39.841                | 117,9%                |
| Amortizaciones                                |           | 53.669           | 53.658           | 11                    | 0,0%                  |
| Diversos                                      | 23        | 50.240           | 80.878           | -30.638               | -37,9%                |
| Deterioro                                     | 3         | 6.602            | 8.055            | -1.453                | -18,0%                |
| <b>GANANCIA (PERDIDA) OPERACIONAL</b>         |           | <b>135.909</b>   | <b>7.486</b>     | <b>128.423</b>        | <b>1715,5%</b>        |
| Gastos Financieros                            | 24        | 90.369           | 118.108          | -27.739               | -23,5%                |
| Gastos No Operacionales                       | 25        | 13.527           | 12.881           | 646                   | 5,0%                  |
| Otros Ingresos                                |           | 17.856           | 4.070            | 13.786                | 338,7%                |
| <b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS</b>            |           | <b>49.869</b>    | <b>-119.433</b>  | <b>169.302</b>        | <b>-141,8%</b>        |
| Gasto (Ingreso) Impuesto de Renta             | 26        | 75.756           | -163.138         | 238.894               | -146,4%               |
| <b>GANANCIA (PERDIDA) NETA</b>                |           | <b>-25.887</b>   | <b>43.705</b>    | <b>-69.592</b>        | <b>-159,2%</b>        |

Las Notas 1 a 26 son parte integrante de los Estados Financieros.

Se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos, conforme al reglamento y las mismas se han tomado fielmente de los libros.

  
**GLORIA INES ALZATE C.**  
 Representante Legal  
 CC 43,599,960

  
**JUDITH GONZALEZ DIAZ**  
 Revisor Fiscal (S)  
 TP 32351-T

  
**LUIS ALFONSO UPEGUI H.**  
 Contador  
 TP 96700-T