

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(En miles de pesos colombianos)

ACTIVOS	2019	2018	PASIVOS Y FONDO SOCIAL	2019	2018
ACTIVOS CORRIENTES:			PASIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y equivalentes en efectivo (Nota 4)	\$ 2.873.700	\$ 1.469.680	Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas comerciales (Nota 9)	\$ 2.713.129	\$ 3.202.826
1101 Efectivo	1.773.700	641.051	2105 Cuentas por pagar - al costo	324.278	315.091
1103 Equivalentes al efectivo	1.100.000	828.629	2109 Cuentas por pagar con vinculadas - al costo	1.803.156	2.495.637
			2120 Costos y gastos por pagar - al costo	564.047	377.591
			2133 Acreedores varios - al costo	2.162	648
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 5)	7.985.268	8.108.575	2201 Retención en la Fuente	19.486	13.859
1301 Deudores del Sistema - precio de la transacción - valor nominal	17.322.777	15.969.732			
1305 Cuentas por cobrar a vinculados economicos al costo	560.534	318.533	Impuesto a las ganancias (Nota 20)	3.790	84.249
1313 Activos no financieros anticipos	-	20.365	2202 De renta y complementarios	3.790	84.249
1314 Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	2.060	679			
1316 Cuentas por cobrar a trabajadores beneficios a los empleados al costo	275	2.012	Beneficios a empleados (Nota 10)	812.285	883.946
1319 Deudores varios	241.549	212.945	2301 Beneficios a los empleados a corto plazo	812.285	749.316
1320 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(10.141.927)	(8.415.691)	2402 Para costos y gastos	-	134.630
Inventarios (Nota 6)	102.379	90.614	Provisiones (Nota 11)	607.329	249.774
1403 Inventarios para ser consumidos en la prestación de servicios	106.784	96.652	2401 Litigios y demandas	607.329	219.774
1405 Deterioro de Inventarios (cr)	(4.405)	(6.038)	2402 Para costos y gastos	-	30.000
Total activos corrientes	10.961.347	9.668.869	Otros pasivos (Nota 12)	779.755	81.827
			2501 Otros Pasivos - anticipos y avances	747.849	56.061
ACTIVOS NO CORRIENTES:			2504 Embargos judiciales	24	444
Activos intangibles (Nota 7)	-	65.733	2509 Otros descuentos de nómina	31.882	25.322
1701 Activos Intangibles al costo		204.446	Total pasivos corrientes	4.916.288	4.502.622
1703 Amortización acumulada de activos intangibles al costo (cr)		(138.713)	Total pasivos	4.916.288	4.502.622
Propiedad y equipos - neto (Nota 8)	19.117.637	18.769.867	FONDO SOCIAL:		
1501 Propiedad Planta y Equipo al modelo del costo	21.823.936	20.953.200	3105 Fondo social	947.476	947.476
1504 Depreciación acumulada propiedad planta y equipo al modelo de la revaluación (cr)	(2.706.299)	(2.183.333)	3202 Donaciones	345.823	345.823
			3501 Resultados del ejercicio	1.160.849	1.901.356
			3502 Resultados acumulados	13.227.815	11.326.459
			3503 Transición al nuevo marco normativo	9.480.733	9.480.733
Total activos no corrientes	19.117.637	18.835.600	Total fondo social	25.162.696	24.001.847
Total activos	\$ 30.078.984	\$ 28.504.469	Total pasivos y fondo social	\$ 30.078.984	\$ 28.504.469

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

ALEXANDRA VALDERRAMA SANCHEZ
Representante Legal

GLORIA HELENA ALVAREZ ARDILA
Contadora
Tarjeta Profesional 110298 - T


MARÍA ALEJANDRA TOVAR CÁRDENAS
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 224116 - T
Designada por Deloitte & Touche Ltda.
(ver mi informe adjunto)





ESTADOS DE RESULTADOS
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
 (En miles de pesos colombianos)

	2019	2018
Ingresos (Nota 13)	\$ 17.667.960	\$ 17.994.925
Ingresos de las instituciones prestadoras de servicios de salud	17.667.960	17.994.925
Costo en la prestación de servicios (Nota 14)	(9.292.824)	(8.677.262)
Prestación de servicios de salud	<u>(9.292.824)</u>	<u>(8.677.262)</u>
Excedente bruto	8.375.136	9.317.663
Otros ingresos (Nota 15)	292.530	146.076
Recuperaciones	48.940	55.969
Indemnizaciones	59.132	32.094
Diversos	<u>184.458</u>	<u>58.013</u>
Gastos de administración (Nota 16)	(7.456.485)	(7.104.043)
Sueldos y salarios	(1.173.010)	(995.688)
Contribuciones imputadas	(19.023)	(11.073)
Contribuciones efectivas	(328.505)	(386.785)
Aportes sobre la nómina	(61.268)	(58.853)
Prestaciones sociales	(305.163)	(264.118)
Gastos de personal diversos	(187.966)	(148.742)
Gastos por honorarios	(257.590)	(183.101)
Gastos por impuestos distintos de gastos por impuestos a las ganancias	(203.532)	(184.036)
Arrendamientos operativos	(570.370)	(538.000)
Contribuciones y afiliaciones	(216.929)	(237.875)
Seguros	(18.332)	(7.904)
Servicios	(996.844)	(943.822)
Gastos legales	(1.468)	(5.742)
Gastos de reparación y mantenimiento	(103.871)	(132.817)
Gastos de transporte	(59.408)	(58.626)
Depreciación de propiedad planta y equipo	(113.165)	(93.101)
Deterioro de Cuentas por cobrar	(1.746.598)	(1.702.608)
Deterioro de Inventarios	-	(127)
Amortización activos intangibles al costo	(108.883)	(151.565)
Provisiones	(403.054)	(384.403)
Otros Gastos	(581.506)	(615.057)
Otros gastos (Nota 17)	(83.440)	(81.172)
Gastos financieros	<u>(83.440)</u>	<u>(81.172)</u>
Excedente de actividades de operación	1.127.741	2.278.524
Ingresos financieros	41.144	27.998
Ganancias en inversiones e instrumentos financieros	41.144	27.998
Costos financieros (Nota 18)	(4.192)	(320.917)
Gastos financieros	<u>(4.192)</u>	<u>(320.917)</u>
Excedentes antes de impuestos	1.164.693	1.985.605
Impuestos a las ganancias (Nota 19)	(3.844)	(84.249)
Impuesto a las ganancias corriente	<u>(3.844)</u>	<u>(84.249)</u>
EXCEDENTE DEL AÑO	<u>\$ 1.160.849</u>	<u>\$ 1.901.356</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

ALEXANDRA VALDERRAMA S.
 Representante Legal

GLORIA HELENA ALVAREZ ARDILA
 Contadora
 Tarjeta Profesional 110298 - T

MARÍA ALEJANDRA TOVAR CÁRDENAS
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 224116 - T
 Designada por Deloitte & Touche Ltda.
 (ver mi informe adjunto)



CLINICA PSIQUIATRICA SAN JUAN DE DIOS
 Con sede en Manizales (Caldas)
 Nit 890.801.495 - 9



ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
 (En miles de pesos colombianos)

	Fondo social	Donaciones	Excedente del año	Excedentes acumulados	Reserva adopción por primera vez NCIF	Total fondo social
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$ 947.476	\$ 313.466	\$ 3.893.237	\$ 7.433.222	\$ 9.480.733	\$ 22.068.134
Donacion condicionada	-	32.357	-	-	-	32.357
Apropiaciones	-	-	(3.893.237)	3.893.237	-	-
Excedente del año	-	-	1.901.356	-	-	1.901.356
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	947.476	345.823	1.901.356	11.326.459	9.480.733	24.001.847
Apropiaciones	-	-	(1.901.356)	1.901.356	-	-
Excedente del año	-	-	1.160.849	-	-	1.160.849
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	\$ 947.476	\$ 345.823	\$ 1.160.849	\$ 13.227.815	\$ 9.480.733	\$ 25.162.696

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

ALEXANDRA VALDERRAMA SANCHEZ
 Representante Legal

GLORIA HELENA ALVAREZ ARDILA
 Contadora
 Tarjeta Profesional 110298 - T

MARÍA ALEJANDRA TOVAR CÁRDENAS
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 224116 - T
 Designada por Deloitte & Touche Ltda.
 (ver mi informe adjunto)



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
 (En miles de pesos colombianos)



	2019	2018
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Excedente del año	\$ 1.160.849	\$ 1.901.356
Ajustes para conciliar la utilidad del año con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación de propiedades y equipos	525.393	452.707
Amortización de intangibles	108.883	102.827
Deterioro de deudores	1.746.598	1.702.609
Retiro de activos fijos	-	(653)
Provisiones	403.054	384.402
Impuesto a las ganancias	3.844	84.249
Deterioro de inventarios	-	127
	<u>3.948.621</u>	<u>4.627.624</u>
Cambios en los activos y pasivos de operación netos:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(1.623.291)	(2.734.699)
Inventarios	(11.765)	(18.030)
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	201.437	(306.942)
Impuesto a las ganancias	(84.303)	
Beneficios a empleados	(71.661)	42.111
Pasivos estimados y provisiones	(45.499)	6.466
Otros pasivos	<u>697.928</u>	<u>20.825</u>
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de la operación	<u>3.011.467</u>	<u>1.637.355</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de activos fijos	(873.163)	(630.144)
Adquisición de Intangibles	(43.150)	-
Donaciones condicionadas	-	32.357
Flujo neto de efectivo usado en actividades de inversión	<u>(916.313)</u>	<u>(597.787)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Pagos de obligaciones financieras	-	(102.792)
Pagos préstamo	(691.134)	(415.046)
Flujo neto de efectivo usado en actividades de financiación	<u>(691.134)</u>	<u>(517.838)</u>
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.404.020	521.730
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL AÑO	<u>1.469.680</u>	<u>947.950</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL AÑO	<u>\$ 2.873.700</u>	<u>\$ 1.469.680</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

 ALEXANDRA VALDERRAMA S. Representante
 Legal

 GLORIA HELENA ALVAREZ ARDILA
 Contadora
 Tarjeta Profesional 110298 - T


 MARÍA ALEJANDRA TOVAR CÁRDENAS
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 224116 - T
 Designada por Deloitte & Touche Ltda.
 (ver mi informe adjunto)

