



**ASISTENCIA MEDICA S.A.S SERVICIOS DE AMBULANCIA PREPAGADO**

**NIT 804,007,617-2**

**Vigilado por la SUPERSALUD Resolución 01132 de 2002  
FECHA DE PUBLICACION: 25 DE ABRIL DE 2019**

**ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO POR LOS AÑOS 2017  
Y 2018**

**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

	2017	2018
<b>1 ACTIVO</b>	<b>5694968</b>	<b>6172295</b>
1101 CAJA	4700	4830
1101 BANCOS CUENTAS CORRIENTES	255333	309632
1101 BANCOS CUENTAS DE AHORRO	287457	396799
1101 FONDO DE INVERSION	493317	692755
1203 CERTIFICADOS DE DEPOSITO	69364	73134
1204 ACCIONES	98673	104445
1301 DEUDORES DEL SISTEMA	544071	641572
1301 DEUDA DE DIFICL COBRO	27393	27393
1308 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	46554	1292
1313 ANTICIPOS Y AVANCES	0	17717
1313 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	87840	161174
1314 ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	423139	453576
1319 DEUDORES VARIOS	2000	2000
1320 PROVISION DE CARTERA	-5889	-7315
1403 INVENTARIOS-MEDICAMENTOS	34518	49068
1501 EQUIPO DE OFICINA	23343	23343
1501 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	33672	33672
1501 EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	100947	124591
1502 TERRENOS	1655528	1655528
1502 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1028506	1028506
1502 EQUIPO DE TRANSPORTE	815995	882894
1503 DEPRECIACION ACUMULADA	-331492	-504312
<b>2 PASIVO</b>	<b>1443045</b>	<b>1443798</b>
2102 BANCOS NACIONALES	57486	59765
2105 PROVEEDORES-NACIONALES	23751	28194
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	83805	117213
2201 RETENCION EN LA FUENTE	46600	32360
2202 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	166444	95739
2203 IMPTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	69277	73147
2301 CESANTIAS CONSOLIDADAS	411109	470390
2301 INTERES SOBRE CESANTIAS	49333	53435
2301 VACACIONES CONSOLIDADAS	229579	183164
2301 APORTES A RIEGOS LABORALES	17908	16178





2301 APOORTE A FONDOS PENSIONALES	86005	87598
2301 APOORTE A SEGURIDAD SOCIAL	25794	26882
2301 APOORTE AL ICBF, SENA Y CAJAS	24053	24698
2501 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	132650	156443
2504 EMBARGOS JUDICIALES	5699	3231
2509 LIBRANZAS	13551	15362
<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>4251923</b>	<b>4728497</b>
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2639750	2639750
3301 RESERVAS OBLIGATORIAS	0	227835
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	323878	476573
3502 RESULTADOS ACUMULADOS	-96042	0
3503 TRANSICION AL NUEVO MARCO	1384050	1384050

**ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS COMPARATIVO POR LOS AÑOS  
2017 Y 2018**

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)



<b>4 INGRESOS</b>	<b>12580291</b>	<b>13723555</b>
4101 DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SALUD	12445735	13573525
4210 FINANCIEROS	40419	31702
4211 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	12583	4576
4211 RECUPERACIONES	75957	107980
4218 METODOS DE PARTICIPACION	5596	5772
<b>6 COSTOS</b>	<b>7172445</b>	<b>8101877</b>
6103 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	7172445	8101877
<b>5 GASTOS</b>	<b>5083969</b>	<b>5145105</b>
5100 DE ADMINISTRATIVOS	3256828	3418693
5200 DE VENTAS	1334988	1361064
5301 FINANCIEROS	219402	217584
5301 GASTOS EXTRAORDINARIOS	1572	4039
5301 GASTOS DIVERSOS	11122	2843
5501 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	260057	140882

  
GUSTAVO VIVAS MONCADA  
Representante Legal

  
MIGUEL ANTONIO RIVERA RUEDA  
Contador  
T.P 149259-T

  
JHON JAIRO RINCON LUNA  
Revisor Fiscal  
T.P 148401-T

**ASISTENCIA MEDICA S.A.S**  
NIT: 804.007.617-2  
**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**(Expresado en pesos Colombianos)**

Estas notas forman parte integral de los estados financieros de **ASISTENCIA MEDICA S.A.S. SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO**

**NOTA 1 INFORMACION GENERAL, CUMPLIMIENTO LEGAL Y CLASIFICACION DE LA ENTIDAD**

La sociedad **ASISTENCIA MEDICA S.A.S SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO**”, fue establecida de acuerdo con las leyes colombianas el día 13 de Mayo de 1999 y tiene como objeto social la prestación de servicios de Emergencia Médica Ambulatoria, Asistencia Médica Domiciliaria y traslado de pacientes a centros de hospitalización, entre otros. Su domicilio es la ciudad de Bucaramanga, departamento de Santander. El término de duración será indefinido.

La sociedad **ASISTENCIA MEDICA S.A.S SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO** Se encuentra vigilada por la Superintendencia de Salud mediante autorización de funcionamiento según Resolución No. 01132 de 2002 para la sede de Bucaramanga y para sucursal de santa marta resolución 00977 de 2008.

**NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Los estados financieros son preparados en concordancia con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la ley 1314 del 2009.



**NOTA 3  
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Este rubro corresponde al fondo asignado para la caja menor, el saldo del efectivo comparativo a Diciembre 31 de 2018 y 2017, por concepto de abonos y pagos de los respectivos clientes y el saldo que existe en las cuentas corrientes, ahorro y fiduciarias.

El saldo de disponible a 31 de diciembre 2018 y 2017comprendía lo siguiente:

Cajas Menores  
Bancos Cuentas Corrientes (BBVA, Davivienda, Bogotá, Bancolombia, Popular)  
Bancos Cuentas de Ahorro (Bogotá, Davivienda, Bancolombia)  
Fiduciarias (Bogotá, Bancolombia y BBVA)

	<b>DICIEMBRE</b>	<b>DICIEMBRE</b>	<b>VARIACION</b>	<b>VARIACION</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>RELATIVA</b>
Cajas Menores	4.830.000	4.700.000	130.000	2,77%
Bancos Cuentas Corrientes (BBVA, Davivienda, Bogotá, Bancolombia, Popular)	309.632.238	255.332.679	54.299.559	21,27%
Bancos Cuentas de Ahorro (Bogotá, Davivienda, Bancolombia)	396.799.019	287.456.751	109.342.268	38,04%
Fiduciarias (Bogotá, Bancolombia y BBVA)	692.754.525	493.316.759	199.437.766	40,43%
	<b>1.404.015.782</b>	<b>1.040.806.189</b>	<b>363.209.593</b>	<b>34,90%</b>

	<b>DICIEMBRE</b>	<b>DICIEMBRE</b>	<b>VARIACION</b>	<b>VARIACION</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>RELATIVA</b>
Inversiones (SAMI)	104.444.880	98.672.592	5.772.288	5,85%
Inversiones C.D.T (Banco de Bogotá y BBVA)	73.133.529	69.364.014	3.769.515	5,43%
	<b>177.578.409</b>	<b>168.036.606</b>	<b>9.541.803</b>	<b>5,68%</b>

**NOTA 4 INVERSIONES**



## NOTA 5 CUENTAS POR COBRAR

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros, incluidas las comerciales y no comerciales donde se destacan las cuentas por cobrar a clientes, cuentas por cobrar a socios y activos no financieros (Otros Anticipos).

	<u>DICIEMBRE</u>	<u>DICIEMBRE</u>	<u>VARIACION</u>	<u>VARIACION</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>ABSOLUTA</u>	<u>RELATIVA</u>
El saldo de deudores a 31 de diciembre 2018 y 2017 comprendía lo siguiente:				
Cuentas x Cobra a Socios y Accionistas	1.292.399	46.553.968	(45.261.569)	-100,00%
Ing. x Cobrar colectivo	343.690.141	353.013.175	(9.323.034)	-2,64%
Ing. x Cobrar Zona Protegida	183.794.064	92.997.276	90.796.788	97,63%
Ing. x Cobrar Planes Familiares	114.087.856	98.060.799	16.027.057	16,34%
Cuentas por cobrar a sucursales	0	0	0	0,00%
Anticipos y avances	17.717.035	0	17.717.035	100,00%
Anticipos de impuestos, Tasas y Gravámenes	453.576.111	423.138.802	30.437.309	7,19%
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	161.174.366	87.840.212	73.334.154	83,49%
Deudores Varios	2.000.000	2.000.000	0	100,00%
Deudores del Sistema a Costo Amortizado	27.392.917	27.392.917	0	0,00%
Provisiones	-7.314.881	-5.888.574	(1.426.307)	-100,00%
	<b>1.297.410.008</b>	<b>1.125.108.575</b>	<b>172.301.433</b>	<b>15,31%</b>



## NOTA 6 INVENTARIOS

Comprende el saldo de los Inventarios por medicamentos e insumos, para ser consumidos en la prestación del servicio.

	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION	VARIACION
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA
Medicamentos, Material médico y Droguería	49.067.756	34.517.755	14.550.001	42,15%
	<b>49.067.756</b>	<b>34.517.755</b>	<b>14.550.001</b>	<b>42,15%</b>

## NOTA 7 PROPIEDAD PLANTA EQUIPO Y DEPRECIACION

Los muebles y equipos en su medición inicial, son reconocidas al costo menos la depreciación acumulada. La flota y equipo de transporte se reconoció al costo y al valor razonable, depreciándose con base en las vidas útiles estimadas por la sociedad en las políticas contables bajo NIIF.

	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION	VARIACION
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA
Terrenos	1.655.527.785	1.655.527.785	0	0,00%
Construcciones y Edificaciones	1.028.505.997	1.028.505.997	0	0,00%
Equipo de Oficina	23.342.933	23.342.933	0	0,00%
Equipo de Procesamiento de Datos	33.672.325	33.672.325	0	0,00%
Equipo médico Científico	124.591.351	100.946.620	23.644.731	23,42%
Equipo de Transporte Terrestre	882.893.951	815.995.485	66.898.466	8,20%
	<b>3.748.534.342</b>	<b>3.657.991.145</b>	<b>90.543.197</b>	<b>2,48%</b>
Menos -Depreciación Acumulada	(504.311.511)	(331.491.909)	(172.819.602)	52,13%
<b>VALOR NETO</b>	<b>3.244.222.831</b>	<b>3.326.499.236</b>	<b>(82.276.405)</b>	<b>-2,47%</b>



**NOTA 8 OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO AMORTIZADO**

	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION	VARIACION
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA
Sobregiro	0	0	0	100,00%
Bogotá-Sede Santa Marta	0	16.664.561	(16.664.561)	100,00%
Bogota-Cesantias	49.997.488	40.821.395	9.176.093	100,00%
TC-Bancolombia	9.767.341	0	9.767.341	100,00%
	<b>59.764.829</b>	<b>57.485.956</b>	<b>2.278.873</b>	<b>3,96%</b>

**NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR**

Comprende el saldo de otras cuentas por pagar y está representado por las obligaciones contraídas con diferentes acreedores, para la adquisición de servicios de mantenimiento de las ambulancias y compra de papelería que se originan para la prestación del servicio. En este Rubro se incluye la Retención en la fuente practicada a proveedores, acreedores, empleados, autorretención cree y los aportes de seguridad social.

	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION	VARIACION
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA
Cuentas por pagar Casa Matriz	0	0	0	
Costos y Gastos por Pagar	117.212.804	83.804.724	33.408.080	39,86%
Retención en la Fuente	32.359.983	46.599.932	(14.239.949)	-30,56%
Aportes de nomina	155.356.100	153.760.100	1.596.000	1,04%
	<b>304.928.887</b>	<b>284.164.756</b>	<b>20.764.131</b>	<b>7,31%</b>



**Asistencia  
Médica**  
Afiliase a la Tranquilidad

Proveedores Nacionales

28.194.218	23.751.691	4.442.527	18,70%
<b>28.194.218</b>	<b>23.751.691</b>	<b>4.442.527</b>	<b>18,70%</b>

#### NOTA 10 IMPUESTOS, GRAVAMENES

Comprende las obligaciones contraídas con la DIAN, por concepto de Impuesto de Renta e Impuesto sobre las ventas (Periodo Bimestral).

El saldo de Impuestos, gravamen y tasas a diciembre 31 comprendía lo siguiente:

	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Impuesto de renta	95.739.010	166.443.711	(70.704.701)	-42,48%
Impuesto a las Ventas.	73.147.063	69.277.436	3.869.627	5,59%
	<b>168.886.073</b>	<b>235.721.147</b>	<b>(66.835.074)</b>	<b>-28,35%</b>



Impuesto de renta  
Impuesto a las  
Ventas.





## NOTA 11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Comprende las obligaciones adquiridas con los empleados, por concepto de salarios y prestaciones sociales (Cesantías, Int. A las cesantías, vacaciones y primas de servicios a Diciembre 31 2018 y 2017.

El saldo de Obligaciones Laborales a diciembre 31 comprendía lo siguiente:

	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Salarios por Pagar	0	0	0	0,00%
Cesantías	470.389.610	411.109.257	59.280.353	14,42%
Intereses	53.434.884	49.333.120	4.101.764	8,31%
Vacaciones	183.163.909	229.578.986	(46.415.077)	-20,22%
	<b>706.988.403</b>	<b>690.021.363</b>	<b>16.967.040</b>	<b>2,46%</b>



## NOTA 12 OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBID

Comprende los descuentos que se realizan a los empleados mediante el sistema de libranzas, embargos judiciales a Diciembre 31 de 2018 y 2017 y el saldo por Ingresos recibidos por anticipado (Trimestres, Semestres y Anuales).

	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Libranzas	15.362.345	13.550.961	1.811.384	
Embargos	3.230.639	5.699.377	(2.468.738)	
Ingresos por Anticipado	156.442.834	132.649.651	23.793.183	17,94%
	<b>175.035.818</b>	<b>151.899.989</b>	<b>23.135.829</b>	<b>15,23%</b>



**NOTA 13 PATRIMONIO**

El saldo del Patrimonio a diciembre 31 2018 y 2017 comprendía lo siguiente:

	<u>DICIEMBRE</u> 2018	<u>DICIEMBRE</u> 2017	<u>VARIACION</u> ABSOLUTA	<u>VARIACION</u> RELATIVA
Capital Social	2.639.750.000	2.639.750.000	0	0,00%
Resultado ejercicios anteriores	0	(96.042.241)	96.042.241	-100,00%
Reserva legal	227.835.409	0	227.835.409	100,00%
Resultado del Ejercicio	476.573.099	323.877.650	152.695.449	0,00%
Transición al Nuevo Marco	1.384.338.050	1.384.338.050	0	0,00%
	<b>4.728.496.558</b>	<b>4.251.923.459</b>	<b>476.573.099</b>	<b>11,21%</b>



En este rubro se incluye el capital Social, los Resultados acumulados del Ejercicio, los Resultados del Ejercicio por la adopción al nuevo marco normativo NIIF y Transición al Nuevo Marco



## NOTA 14 INGRESOS POR SERVICIOS

Los ingresos corresponden a la prestación de servicios de transporte de pacientes en ambulancia, bajo el sistema de prepago, comprendiendo los servicios de a) transporte primario, b) transporte secundario y c) Atención pre hospitalaria. Estos servicios se realizan a través de planes familiares, convenios colectivos y servicios de atención médica para la protección en diferentes zonas protegidas.

El saldo de los ingresos Operacionales a diciembre 31 comprendía lo siguiente:

Ingresos Colectivo  
Ingresos Zona  
Protegida  
Ingresos Plan  
Familiar  
Ingresos Servicios Laboratorio  
Otros servicios

	<b>DICIEMBRE</b>	<b>DICIEMBRE</b>	<b>VARIACION</b>	<b>VARIACION</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>RELATIVA</b>
Ingresos Colectivo	4.114.510.135	3.840.430.661	274.079.474	7,14%
Ingresos Zona Protegida	2.234.428.060	1.841.797.816	392.630.244	21,32%
Ingresos Plan Familiar	6.759.541.613	6.354.035.992	405.505.621	6,38%
Ingresos Servicios Laboratorio	225.874.816	225.957.554	(82.738)	100,00%
Otros servicios	239.170.326	183.513.383	55.656.943	30,33%
	<b>13.573.524.950</b>	<b>12.445.735.406</b>	<b>1.127.789.544</b>	<b>9,06%</b>



## NOTA 15 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS

En este rubro, comprende los costos relacionados con la actividad principal, necesarios para la prestación de los servicios de salud por medicina prepagada, como es la nómina del personal médico, paramédicos y enfermería, mantenimiento de las ambulancias, equipo médico, entre otros:

	<b>DICIEMBRE</b>	<b>DICIEMBRE</b>	<b>VARIACION</b>	<b>VARIACION</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>RELATIVA</b>
Los costos por prestación de servicios a diciembre 31 comprendían:				
Mano de Obra				
Directa	6.451.882.826	5.698.402.254	753.480.572	13,22%
Costo Operativo Seguros e Impuestos	83.525.208	77.209.967	6.315.241	8,18%
Costo Operativo Mantenimiento y Reparaciones	424.934.415	408.661.836	16.272.579	3,98%
Costos Operativos depreciación	156.536.436	147.239.564	9.296.872	6,31%
Costo Operativo Medicamentos y Suministros	421.414.671	327.481.791	93.932.880	28,68%
Operativo Combustibles y Lubricantes	286.163.311	242.827.157	43.336.154	17,85%
Costos Diversos (Papelería, Taxis, Restaurante, Parqueadero y aseo).	277.419.648	270.622.370	6.797.278	2,51%
<b>TOTAL</b>	<b>8.101.876.515</b>	<b>7.172.444.939</b>	<b>929.431.576</b>	<b>12,96%</b>



## NOTA 16 GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION

Este rubro comprende los gastos del personal administrativo, honorarios del personal contratado temporalmente, el arriendo de la sede de la oficina, los impuestos administrativos, gastos legales y otros gastos diversos administrativos necesarios para cumplir con el objeto social de la empresa así:

	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Personal	2.588.912.081	2.605.040.870	(16.128.789)	-0,62%
Honorarios	39.329.808	61.750.762	(22.420.954)	-36,31%
Impuestos	142.180.800	121.640.900	20.539.900	16,89%
Arrendamientos	7.051.046	8.070.266	(1.019.220)	-12,63%
Contribuciones y Afiliaciones	16.641.149	11.172.195	5.468.954	48,95%
Seguros	15.431.075	18.812.773	(3.381.698)	-17,98%
Servicios	142.192.574	145.705.213	(3.512.639)	-2,41%
Gastos Legales	8.269.990	12.585.997	(4.316.007)	-34,29%
Mantenimiento y reparaciones	129.720.677	95.446.311	34.274.366	35,91%
Gastos de Viaje	22.385.675	35.523.331	(13.137.656)	-36,98%
Depreciaciones	25.248.724	27.548.360	(2.299.636)	-8,35%
Diversos (Papelería, Aseo, Taxis, Restaurante y gastos).	279.902.686	103.035.061	176.867.625	171,66%
Provisiones	1.426.307	10.495.659	(9.069.352)	100,00%
	<b>3.418.692.592</b>	<b>3.256.827.698</b>	<b>161.864.894</b>	<b>4,97%</b>



## NOTA 17 GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

En este rubro , comprende los gastos del personal de ventas, gastos de viaje, publicidad y otros, necesarios para el desarrollo de la actividad de ventas, mercadeo y comercialización del servicio así:

	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Gastos de personal	1.203.912.795	1.174.992.292	28.920.503	2,46%
Servicio Telefónico, Temporales y Comisiones	30.329.811	13.106.309	17.223.502	131,41%
Publicidad	68.566.095	64.939.547	3.626.548	5,58%
Gastos de Viajes	36.264.000	41.070.473	(4.806.473)	-11,70%
Diversos (Papelería, Aseo, Restaurante y Taxis)	21.991.588	40.879.523	(18.887.935)	-46,20%
	<b>1.361.064.289</b>	<b>1.334.988.144</b>	<b>26.076.145</b>	<b>1,95%</b>



## NOTA 18 OTROS INGRESOS (EGRESOS)

Los otros ingresos (egresos) no operacionales a diciembre 31 comprendían :

	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Financieros (Intereses, Descuentos comerciales)	31.701.823	40.418.926	(8.717.103)	-21,57%
Utilidad en Venta de Activos (venta de unidades)	4.575.867	12.583.446	(8.007.579)	100,00%
Métodos de participación	5.772.288	5.595.792	176.496	200,00%
Recuperaciones	107.979.976	75.957.446	32.022.530	42,16%
	<b>150.029.954</b>	<b>134.555.610</b>	<b>15.474.344</b>	<b>11,50%</b>



Este rubro ingresos no operacionales, representa los rendimientos financieros recibidos por cuentas de ahorro y las recuperaciones generadas por la cancelación de las licencias de incapacidad por enfermedad general y otras.

EGRESOS	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION	VARIACION
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA
Financieros (4 por mil, Comisiones e Intereses)	(217.583.588)	(219.401.566)	1.817.978	-0,83%
Gastos extraordinarios (Impuestos asumidos)	(4.039.454)	(1.571.601)	(2.467.853)	157,03%
Gastos Diversos (Diferencia de Centavos)	(2.843.003)	(11.121.707)	8.278.704	-74,44%
	(224.466.045)	(232.094.874)	7.628.829	-3,29%
	<b>(74.436.091)</b>	<b>(97.539.264)</b>	<b>23.103.173</b>	<b>-23,69%</b>

Este rubro Egresos comprende los gastos financieros, que asume la sociedad por concepto de gastos bancarios, gravamen financiero y otros gastos diversos.



**NOTA 19 IMPUESTO DE RENTA**

Impuesto de renta

NOTA 19 IMPUESTO DE RENTA	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION	VARIACION
	2018	2017	ABSOLUTA	RELATIVA
Impuesto de renta	140.882.364	260.057.711	(119.175.347)	-45,83%
	<b>140.882.364</b>	<b>260.057.711</b>	<b>(119.175.347)</b>	<b>-45,83%</b>

Este rubro comprende la provisión del impuesto de renta establecida por la normatividad tributaria.

  
GUSTAVO VIVAS MONCADA  
Representante Legal

  
MIGUEL ANTONIO RIVERA RUEDA  
Contador  
T.P 149259-T

  
JHON JAIRO RINCON LUNA  
Revisor Fiscal  
T.P 148401-T



**Asistencia  
Médica**  
Afiliarse a la Tranquilidad

**ASISTENCIA MEDICA S.A.S**

NIT:804.007.617-2

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

( expresado en pesos colombianos )

	dic-31 <b>2018</b>	dic-31 <b>2017</b>
<b>Capital Social</b>		
Saldo al Comienzo del período	2.639.750.000	2.639.750.000
Movimiento durante el período	0	0
Saldo al final del período	<b>2.639.750.000</b>	<b>2.639.750.000</b>
<b>Reserva Legal</b>		
Saldo al comienzo del período	0	0
Movimiento neto durante el período	227.835.409	0
Saldo al final del período	<b>227.835.409</b>	<b>0</b>
<b>Utilidad o (perdida) acumulada</b>		
Saldo al comienzo del período	0	(96.042.241)
Movimiento neto durante el período	0	0
Excedente (pérdida) presente ejercicio	476.573.099	323.877.650
Saldo al final del período	<b>704.408.508</b>	<b>227.835.409</b>
<b>Transición al Nuevo Marco</b>		
Saldo al comienzo del período	1.384.338.050	0
Movimiento neto durante el período	0	1.384.338.050
Saldo al final del período	<b>1.384.338.050</b>	<b>1.384.338.050</b>







**Asistencia  
Médica**  
Afiliarse a la Tranquilidad

**TOTAL PATRIMONIO**

**4.728.496.558**

**4.251.923.459**

Las notas 1 a 20 son parte integrante de los estados financieros



GUSTAVO VIVAS MONCADA  
Representante Legal



MIGUEL ANTONIO RIVERA RUEDA  
Contador  
T.P 149259-T



JHON JAIRO RINCON LUNA  
Revisor Fiscal  
T.P 148401-T





**ASISTENCIA MEDICA S.A.S**

NIT:804.007.617-2

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**

(expresado en pesos Colombianos)

	<b>DICIEMBRE 2018</b>	<b>DICIEMBRE 2017</b>
El efectivo fue provisto por las operaciones del periodo:		
Utilidad neta	476.573.099	323.877.650
Más(menos) cargos(créditos) a resultados que no requirieron el uso de efectivo durante el año		0
Depreciación	181.785.160	174.787.924
Amortizaciones	0	0
Utilidad en venta de activos fijos	0	0
Reintegro de costos y gastos	0	0
Capital de trabajo provisto por las operaciones del periodo	<u>658.358.259</u>	<u>498.665.574</u>
Actividades de financiación		
Aumento de obligaciones financieras	(16.664.561)	(45.833.807)
Aumento en el capital	0	0
<b>Total recursos provistos</b>	<b><u>641.693.698</u></b>	<b><u>452.831.767</u></b>
Recursos financieros aplicados a:		
(Aumento)disminución propiedad planta y equipo	(99.508.755)	(174.118.333)
(Aumento)disminución cargos diferidos	0	0
<b>Total recursos aplicados</b>	<b><u>(99.508.755)</u></b>	<b><u>(174.118.333)</u></b>
<b>Aumento(disminución) capital de trabajo</b>	<b><u>542.184.943</u></b>	<b><u>278.713.434</u></b>
<b>Cambios en los componentes del capital de trabajo</b>		
Aumento(disminución) en los activos corrientes		



**Asistencia  
Médica**  
Afiliase a la Tranquilidad

Disponible	363.209.593	228.673.977
Inversiones	9.541.803	10.449.878
Deudores	172.301.433	355.375.878
Inventarios	14.550.001	5.153.465
<b>Aumento(disminución) en el activo corriente</b>	<b>559.602.830</b>	<b>599.653.198</b>
(Aumento)disminución en los pasivos corrientes		
Obligaciones Financieras	(18.943.434)	114.085.836
Proveedores	(4.442.527)	2.355.628
Cuentas por pagar	(20.764.131)	(69.618.505)
Impuestos, Gravámenes	66.835.074	(165.962.930)
Obligaciones Laborales	(16.967.040)	(75.012.591)
Ingresos recibidos por anticipados	(23.135.829)	(126.787.202)
<b>(Aumento)disminución pasivos corrientes</b>	<b>(17.417.887)</b>	<b>(320.939.764)</b>
<b>Aumento (disminución) en el capital de trabajo</b>	<b>542.184.943</b>	<b>278.713.434</b>



  
GUSTAVO VIVAS MONCADA  
Representante Legal

  
MIGUEL ANTONIO RIVERA RUEDA  
Contador  
T.P 149259-T

  
JHON JAIRO RINCON LUNA  
Revisor Fiscal  
T.P 148401-T



**ASISTENCIA MEDICA S.A.S**  
NIT:804.007.617-2  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

(Expresado en pesos Colombianos )

	<b>DICIEMBRE 2018</b>	<b>DICIEMBRE 2017</b>
<b>1. FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Utilidad neta	476.573.099	323.877.650
<b>+Gastos que no requieren utilización de efectivo:</b>		
+ Depreciación del ejercicio	181.785.160	174.787.924
+ Amortización Diferidos	0	0
+ Perdida (utilidad) en venta de activos fijos		0
- Reintegro de costos y gastos	0	0
<b>Efectivo generado en la operación</b>	<b>658.358.259</b>	<b>498.665.574</b>
Cambio en partidas operacionales:		
+ Aumento (Disminución) Inversiones	9.541.803	10.449.878
+ Aumento (Disminución) en inventarios	14.550.001	5.153.465
+ Aumento (Disminución) de cuentas por cobrar	172.301.433	355.375.884
+ Disminución (Aumento) en proveedores	(4.442.527)	(2.355.628)
+ Aumento (disminución) en cuentas por pagar	(20.764.131)	69.618.505
- Aumento de diferidos	0	0
+ Aumento (disminución) en impuestos por pagar	66.835.074	165.962.930
+ Aumento (disminución) de pasivos diferidos	(23.135.829)	126.787.202
+ Aumento (disminución) de obligaciones laborales	(16.967.040)	75.012.591
<b>Efectivo generado por las actividades de operación</b>	<b>856.277.043</b>	<b>1.304.670.401</b>
<b>2. FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
- Pagos por adiciones y mejoras a propiedades (compras)	(99.508.755)	(174.118.333)



**Asistencia  
Médica**  
Afiliarse a la Tranquilidad

Salidas netas de efectivo por actividades de inversión (99.508.755) (174.118.333)

**3. FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION**

Aumento de capital suscrito y pagado	0	0
Venta de activos fijos		0
Nuevas obligaciones financieras	0	0
Pagos de obligaciones financieras	2.278.873	(159.919.643)
<b>Entradas netas de efectivo por actividades de financiación</b>	<b>2.278.873</b>	<b>(159.919.643)</b>
<b>Aumento (Disminución) neta del Efectivo</b>	<b>363.209.593</b>	<b>228.673.977</b>
Efectivo disponible al comienzo del año	1.040.806.189	812.132.212
<b>Saldo de efectivo al final del año</b>	<b>1.404.015.782</b>	<b>1.040.806.189</b>



  
GUSTAVO VIVAS MONCADA  
Representante Legal

  
MIGUEL ANTONIO RIVERA RUEDA  
Contador  
T.P 149259-T

  
JHON JAIRO RINCON LUNA  
Revisor Fiscal  
T.P 148401-T



## DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

Señores accionistas de:

Asistencia Médica SAS Servicio de Ambulancia Prepagado

1. He examinado el Estado Situación Financiera de ASISTENCIA MEDICA S.A.S SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO. al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los correspondientes estados Integral de resultados, de cambios en el patrimonio Neto, cambios en la situación financiera y de flujo de efectivo, para los períodos terminados en esas fechas. Los estados financieros y las notas explicativas, son responsabilidad de la Administración de ASISTENCIA MEDICA S.A.S. SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO, una de mis funciones consiste en examinarlos y expresar un dictamen sobre ellos.
2. Obtuve las informaciones requeridas para cumplir mis funciones de revisor fiscal y llevé a cabo mi examen de acuerdo con las normas Internacionales de la Información Financiera (NIIF). Tales normas requieren que planifique y efectúe mi examen para cerciorarme si los estados financieros reflejan razonablemente la situación financiera y los resultados de las operaciones. Una auditoría de estados financieros incluye, entre otros procedimientos, el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Además, incluye una evaluación de las normas Internacionales de la Información Financiera (NIIF) utilizadas, de las estimaciones contables significativas hechas por la Administración de ASISTENCIA MÉDICA S.A.S. SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO y de la presentación de los estados financieros en conjunto. Considero que mi examen me proporciona una base razonable para fundamentar el dictamen que expreso a continuación:
3. En mi opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo, tomados fielmente de los libros de contabilidad y adjuntos a este dictamen, presentan razonablemente la situación financiera de ASISTENCIA MEDICA S.A.S. SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, cambios en la situación financiera y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las normas Internacionales de la Información Financiera (NIIF) en Colombia, aplicadas uniformemente.
4. Además, informo que durante los períodos mencionados, ASISTENCIA MEDICA S.A.S. SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los Administradores se ajustaron a los estatutos, a las decisiones de la Asamblea General de Socios y de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas, los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente; existen y se han observado medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes y de terceros que estén en su poder; la



**Asistencia  
Médica**  
Afiliase a la Tranquilidad

sociedad no ha obstaculizado de ninguna forma las operaciones de factoring que los proveedores y acreedores de la entidad han pretendido hacer con sus respectivas facturas de venta. Existe la debida concordancia entre los estados financieros y sus notas explicativas y el Informe de Gestión que los Administradores presentan a consideración del máximo órgano social.

5. También hago constar que la información contenida en los formularios de autoliquidación de aportes al Sistema General de Seguridad Social es correcta y que ASISTENCIA MEDICA S.A.S SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO, no se encuentra en mora por ningún concepto de aportes al sistema.
6. Es pertinente señalar que las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, expedidos mediante decreto 2649/1993, se aplicaron en los estados financieros bajo norma local de ASISTENCIA MEDICA S.A.S SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO, donde tuvo vigencia hasta el final del año 2015, puesto que a partir de enero del 2016 ASISTENCIA MEDICA S.A.S SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO se acogió al cronograma NIIF que establece un periodo de transición del 1 de Enero de 2016 al 31 de Diciembre de 2016 según Circular Externa 001 de 2016 de la Supersalud y en el caso particular de ASISTENCIA MEDICA S.A.S SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADO. (pertenece al grupo 2).

JHON JAIRO RINCON LUNA  
Revisor Fiscal AME S.A.S.  
T.P. No. 148401-T  
C.C. 13.862.438 de Bucaramanga  
c.c. AME S.A.S

