



**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: 24 DE ABRIL DE 2020**

**ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO POR LOS AÑOS 2019  
Y 2018**

**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

	2019	2018
<b>1 ACTIVO</b>	<b>6520271</b>	<b>6172295</b>
1101 CAJA	4910	4830
1101 BANCOS CUENTAS CORRIENTES	163553	309632
1101 BANCOS CUENTAS DE AHORRO	332269	396799
1101 FONDO DE INVERSION	1063087	692755
1203 CERTIFICADOS DE DEPOSITO	0	73134
1204 ACCIONES	110498	104445
1301 DEUDORES DEL SISTEMA	433534	641572
1301 DEUDA DE DIFICL COBRO	9878	27393
1308 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	300285	1292
1313 ANTICIPOS Y AVANCES	15760	17717
1313 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	317219	161174
1314 ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	477539	453576
1319 DEUDORES VARIOS	2000	2000
1320 PROVISION DE CARTERA	-9878	-7315
1403 INVENTARIOS-MEDICAMENTOS	61104	49068
1501 EQUIPO DE OFICINA	23343	23343
1501 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	33672	33672
1501 EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	162859	124591
1502 TERRENOS	1655528	1655528
1502 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1028506	1028506
1502 EQUIPO DE TRANSPORTE	1025159	882894
1503 DEPRECIACION ACUMULADA	-609555	-504312
<b>2 PASIVO</b>	<b>1607024</b>	<b>1443798</b>
2102 BANCOS NACIONALES	33267	59765
2105 PROVEEDORES-NACIONALES	56202	28194
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	117555	117213
2201 RETENCION EN LA FUENTE	43643	32360
2202 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	200380	95739
2203 IMPTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	80429	73147
2301 NOMINA POR PAGAR	855	0
2301 CESANTIAS CONSOLIDADAS	522575	470390
2301 INTERES SOBRE CESANTIAS	59719	53435
2301 VACACIONES CONSOLIDADAS	135889	183164



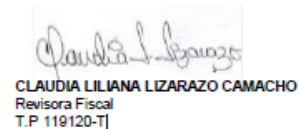
2301 APORTES A RIEGOS LABORALES	17244	16178
2301 APORTE A FONDOS PENSIONALES	93169	87598
2301 APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	28066	26882
2301 APORTE AL ICBF, SENA Y CAJAS	25040	24698
2501 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	156588	156443
2504 EMBARGOS JUDICIALES	3404	3231
2509 LIBRANZAS	32998	15362
<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>4913246</b>	<b>4728497</b>
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2639750	2639750
3301 RESERVAS OBLIGATORIAS	704409	227835
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	184750	476573
3502 RESULTADOS ACUMULADOS	0	0
3503 TRANSICION AL NUEVO MARCO	1384050	1384050

**ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS COMPARATIVO POR LOS AÑOS  
2019 Y 2018  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

<b>4 INGRESOS</b>	<b>14618073</b>	<b>13723555</b>
4101 DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SALUD	14415367	13573525
4210 FINANCIEROS	31574	31702
4211 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	4000	4576
4211 RECUPERACIONES	161079	107980
4218 METODOS DE PARTICIPACION	6054	5772
<b>6 COSTOS</b>	<b>8647488</b>	<b>8101877</b>
6103 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	8647488	8101877
<b>5 GASTOS</b>	<b>5785835</b>	<b>5145105</b>
5100 DE ADMINISTRATIVOS	3598995	3418693
5200 DE VENTAS	1594838	1361064
5301 FINANCIEROS	227244	217584
5301 GASTOS EXTRAORDINARIOS	1642	4039
5301 GASTOS DIVERSOS	9746	2843
5501 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	353370	140882

  
GUSTAVO VIVAS MONCADA  
Representante Legal

  
MIGUEL ANTONIO RIVERA RUEDA  
Contador  
T.P 149259-T

  
CLAUDIA LILIANA LIZARAZO CAMACHO  
Revisora Fiscal  
T.P 119120-T

**ASISTENCIA MEDICA S.A.S**

NIT: 804.007.617-2

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE 2019-2018**

(Expresado en pesos Colombianos)

Estas notas forman parte integral de los estados financieros de **ASISTENCIA MEDICA S.A.S.**

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

La sociedad **ASISTENCIA MEDICA S.A.S “AME S.A.S.”**, 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 “AME S.A.S.”** 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 la sucursal de santa marta resolucion 00977de 2008.

## **NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Los estados financieros son preparados en concordancia con las Normas Internacionales de Informacion 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 2019 y 2018, 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 2019 y 2018 comprendía lo siguiente:

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Cajas Menores	4.910.000	4.830.000	80.000	1,66%
Bancos Cuentas Corrientes (Bbva, Davivienda, Bogota, Bancolombia, Popular)	163.553.473	309.632.238	-146.078.765	-47,18%
Bancos Cuentas de Ahorro (Bogota, Davivienda, Bancolombia)	332.269.157	396.799.019	-64.529.862	-16,26%
Fiduciarias (Bogota, Bancolombia y BBVA)	1.063.086.849	692.754.525	370.332.324	53,46%
	<b>1.563.819.479</b>	<b>1.404.015.782</b>	<b>159.803.697</b>	<b>11,38%</b>

Las cuentas corrientes y de ahorro a 31 de diciembre de 2019 y 2018 estan conformadas por los saldos contables en las cuentas de manejo corriente. En la actualidad asistencia medica sas posee cuentas corrientes y de ahorro (Bucaramanga y Santa Marta), inscritas en cinco (5) entidades Bancarias diferentes :

ENTIDAD BANCARIA	C	2019	2018
BANCO DAVIVIENDA S.A	5	78.176.102	276.785.710
BANCO DE BOGOTA S.A	4	264.586.231	199.067.825
BANCOLOMBIA S.A	2	40.503.827	51.758.345
BBVA	3	111.204.531	78.497.952
BANCO POPULAR S.A	1	1.351.939	100.321.425
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>	<b>495.822.630</b>	<b>706.431.257</b>

A 31 de diciembre 2019 y 2018 , la moneda nacional esta conformada por los saldo contables en las cuentas de manejo fiduciario, obteniendo un rendimiento diario y disponibilidad de dinero en cualquier momento

En la actualidad asistencia medica sas (Bucaramanga) posee tres (4) entidades fiduciarias diferentes :

SOCIEDAD FINANCIERA	C	2019	2018
FIDUCIARIA BOGOTA S.A.	1	6.050.604	44.542.155
FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S.A.	1	92.444.419	330.313.420
BBVA SOCIEDAD FIDUCIARIA	1	108.399.912	5.583.371
FIDUCIARIA DAVIVIENDA	1	856.191.914	312.315.579
<b>TOTAL</b>		<b>1.063.086.849</b>	<b>692.754.525</b>



#### NOTA 4 INVERSIONES

Inversiones (SAMI)  
C.D.T (Banco de Bogota y BBVA)

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Inversiones (SAMI)	110.498.400	104.444.880	6.053.520	5,80%
C.D.T (Banco de Bogota y BBVA)	0	73.133.529	-73.133.529	-100,00%
<b>TOTAL</b>	<b>110.498.400</b>	<b>177.578.409</b>	<b>-67.080.009</b>	<b>-37,77%</b>

A 31 de Diciembre de 2019 y 2018, el portafolio de inversion la cual esta conformado de la siguiente manera:

EMPRESA	C	2019	2018
C.D.T BANCO DE BOGOTA S.A	1	0	11.400.418
C.D.T BBVA	1	0	61.733.111
SAMI SA	1	110.498.400	104.444.880
<b>TOTAL</b>		<b>110.498.400</b>	<b>177.578.409</b>

los certificados de deposito a termino 90 dias (c.d.t), obteniendo un rendimiento diario y disponibilidad a un termino fijo de 90 dias.  
Se cancelaron para uso del pago de las cesantias para el año 2019.



## 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 ).

El saldo de deudores a 31 de diciembre 2019 y 2018 comprendía lo siguiente:

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Cuentas x Cobra a Socios y Accionistas	300.285.203	1.292.399	298.992.804	23134,71%
Ing x Cobrar colectivo	269.445.796	343.690.141	-74.244.345	-21,60%
Ing x Cobrar Zona Protegida	136.700.319	183.794.064	-47.093.745	-25,62%
Ing x Cobrar Planes Familiares	27.388.150	114.087.856	-86.699.706	-75,99%
Cuentas por cobrar a sucursales	0	0	0	0,00%
Anticipos y avances	15.760.391	17.717.035	-1.956.644	-11,04%
Anticipos de impuestos, Tasas y Gravámenes	477.538.809	453.576.111	23.962.698	5,28%
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	317.218.724	161.174.366	156.044.358	96,82%
Deudores Varios	2.000.000	2.000.000	0	0,00%
Deudores del Sistema a Costo Amortizado (Colectivos, zp y pf)	9.878.507	27.392.917	-17.514.410	-63,94%
Provisiones	-9.878.507	-7.314.881	-2.563.626	35,05%
	<b>1.546.337.392</b>	<b>1.297.410.008</b>	<b>248.927.384</b>	<b>19,19%</b>

## NOTA 6 INVENTARIOS

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

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Medicamentos, Material medico y Drogueria	61.103.909	49.067.756	12.036.153	24,53%
	<b>61.103.909</b>	<b>49.067.756</b>	<b>12.036.153</b>	<b>24,53%</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.

El saldo de propiedad planta y equipo, y la correspondiente depreciación acumulada a diciembre 31 2019 y 2018 comprendía lo siguiente:

	<b>DICIEMBRE 2019</b>	<b>DICIEMBRE 2018</b>	<b>VARIACION ABSOLUTA</b>	<b>VARIACION RELATIVA</b>
Propiedad Planta y Eq. Urbanos (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 - Muebles y Enseres	23.342.933	23.342.933	0	0,00%
Equipo de Computacion y Comunicación	33.672.325	33.672.325	0	0,00%
Equipo medico Cientifico	162.859.003	124.591.351	38.267.652	30,71%
Equipo de Transporte Terrestre	1.025.159.025	882.893.951	142.265.074	16,11%
	<b>3.929.067.068</b>	<b>3.748.534.342</b>	<b>180.532.726</b>	<b>4,82%</b>
Menos -Depreciación Acumulada				
Depreciacion Construcciones y Edificaciones	-73.797.551	-55.348.163	-18.449.388	33,33%
Depreciacion Equipo de Oficina - Muebles y Enseres	-20.060.214	-18.006.510	-2.053.704	11,41%
Depreciacion Equipo de Computacion y Comunicación	-16.075.986	-12.796.579	-3.279.407	25,63%
Depreciacion Equipo medico Cientifico	-99.303.703	-73.999.301	-25.304.402	34,20%
Depreciacion Equipo de Transporte Terrestre	-481.318.022	-344.160.958	-137.157.064	39,85%
	<b>-690.555.476</b>	<b>-504.311.511</b>	<b>-186.243.965</b>	<b>36,93%</b>
<b>VALOR NETO</b>	<b>3.238.511.592</b>	<b>3.244.222.831</b>	<b>-5.711.239</b>	<b>-0,18%</b>

A 31 de diciembre de 2019 Y 2018 la propiedad planta y equipo (Bucaramanga y Santa Marta) estan conformados de la siguiente manera:

<b>TERRENOS</b>	<b>C</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
CALLE 53 NO. 29-48	1	509.447.785	509.447.785
CALLE 53 NO. 29-36	1	538.080.000	538.080.000
AVENIDA DEL LIBERTADOR NO 16D-21	1	608.000.000	608.000.000
<b>TOTAL</b>		<b>1.655.527.785</b>	<b>1.655.527.785</b>



<b>CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES</b>	<b>C</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
CALLE 53 NO. 29-48	1	359.050.513	359.050.513
CALLE 53 NO. 29-36	1	323.766.140	323.766.140
AVENIDA DEL LIBERTADOR NO 16D-21	1	345.689.344	345.689.344
<b>TOTAL</b>		<b>1.028.505.997</b>	<b>1.028.505.997</b>

<b>FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>C</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
UNIDADES (UMA)	16	367.690.650	344.882.576
AMBULANCIAS (UCIM)	10	637.971.375	529.171.375
MOTO (URI)	2	19.497.000	8.840.000
<b>TOTAL</b>		<b>1.025.159.025</b>	<b>882.893.951</b>

## NOTA 8 OBLIGACIONES FINANCIERAS

	<b>DICIEMBRE</b>	<b>DICIEMBRE</b>	<b>VARIACION</b>	<b>VARIACION</b>
	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>RELATIVA</b>
Sobregiro	5.142.807	0	5.142.807	100,00%
Bogota-Sede Santa Marta	0	0	0	0,00%
Bogota-Cesantias	15.183.723	49.997.488	-34.813.765	-69,63%
TC-Bancolombia	12.940.779	9.767.341	3.173.438	32,49%
	<b>33.267.309</b>	<b>59.764.829</b>	<b>-26.497.520</b>	<b>-44,34%</b>

El saldo de Obligaciones Financieras a diciembre 31 2019 y 2018 comprendía lo siguiente:

Sobregiro	5.142.807	0	5.142.807	100,00%
Bogota-Sede Santa Marta	0	0	0	0,00%
Bogota-Cesantias	15.183.723	49.997.488	-34.813.765	-69,63%
TC-Bancolombia	12.940.779	9.767.341	3.173.438	32,49%





## NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR

Comprende el saldo de otras cuentas por pagar y esta 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 y los aportes de seguridad social.

El saldo de Cuentas por Pagar a diciembre 31 2019 y 2018 comprendía lo siguiente:

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Cuentas por pagar Casa Matriz	0	0	0	
Costos y Gastos por Pagar	117.554.695	117.212.804	341.891	0,29%
Retención en la Fuente	43.642.818	32.359.983	11.282.835	34,87%
Aportes de nomina (Riesgos profesionales, salud, pension, Cajas de Compensacion, ICBF y Sena)	163.519.300	155.356.100	8.163.200	5,25%
	<b>324.716.813</b>	<b>304.928.887</b>	<b>19.787.926</b>	<b>6,49%</b>
Proveedores Nacionales	56.202.253	28.194.218	28.008.035	99,34%
	56.202.253	28.194.218	28.008.035	99,34%

## 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 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Impuesto de renta	200.379.692	95.739.010	104.640.682	109,30%
Impuesto a las Ventas (=+ IVA generado - IVA descontable)	80.429.432	73.147.063	7.282.369	9,96%
	<b>280.809.124</b>	<b>168.886.073</b>	<b>111.923.051</b>	<b>66,27%</b>



## 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 2019 y 2018.

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

Salarios por Pagar  
Cesantías  
Intereses  
Vacaciones

DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION	VARIACION
2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
854.631	0	854.631	100,00%
522.575.144	470.389.610	52.185.534	11,09%
59.719.176	53.434.884	6.284.292	11,76%
135.889.209	183.163.909	-47.274.700	-25,81%
<b>719.038.160</b>	<b>706.988.403</b>	<b>12.049.757</b>	<b>1,70%</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 2019 y 2018 y el saldo por Ingresos recibidos por anticipado (Trimestres, Semestres y Anuales).

Libranzas - Empleados  
Embargos Judiciales  
Ingresos por Planes Familiares

DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION	VARIACION
2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
32.998.347	15.362.345	17.636.002	114,80%
3.404.294	3.230.639	173.655	5,38%
156.588.113	156.442.834	145.279	0,09%
<b>192.990.754</b>	<b>175.035.818</b>	<b>17.954.936</b>	<b>10,26%</b>

## NOTA 13 PATRIMONIO

El saldo del Patrimonio a diciembre 31 2019 y 2018 comprendía lo siguiente:

Capital Social  
Resultado ejercicios anteriores  
Reserva legal  
Resultado del Ejercicio  
Transición al Nuevo Marco

DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION	VARIACION
2019	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
2.639.750.000	2.639.750.000	0	0,00%
0	0	0	0,00%
704.408.508	227.835.409	476.573.099	209,17%
184.749.801	476.573.099	-291.823.298	-61,23%
1.384.338.050	1.384.338.050	0	0,00%
<b>4.913.246.359</b>	<b>4.728.496.558</b>	<b>184.749.801</b>	<b>3,91%</b>

En este rubro se incluye el capital Social, los Resultados acumulados del Ejercicio, la reserva legal, 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 prepagado, comprendiendo los servicios de a) transporte primario, b) transporte secundario y c) Atención prehospitalaria. 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:

	<b>DICIEMBRE</b>	<b>DICIEMBRE</b>	<b>VARIACION</b>	<b>VARIACION</b>
	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>RELATIVA</b>
Ingresos Colectivo	3.873.207.034	4.114.510.135	-241.303.101	-5,86%
Ingresos Zona Protegida	2.435.668.252	2.234.428.060	201.240.192	9,01%
Ingresos Plan Familiar	7.520.378.678	6.759.541.613	760.837.065	11,26%
Servicios especiales-eventos especiales	98.094.073	129.460.658	-31.366.585	-24,23%
Servicios Pac aseguradoras	84.793.287	0	84.793.287	100,00%
Servicios especiales-Laboratorio	231.183.076	225.874.816	5.308.260	2,35%
Servicios especiales-Drogueria	54.724.294	8.991.452	45.732.842	508,63%
Servicios especiales-Pediatría	11.522.952	11.211.904	311.048	2,77%
Servicios especiales-Enfermería	63.932.570	52.002.788	11.929.782	22,94%
Otros Servicios (atenciones medicas, traslados e internista)	41.862.537	37.503.524	4.359.013	11,62%
	<b>14.415.366.753</b>	<b>13.573.524.950</b>	<b>841.841.803</b>	<b>6,20%</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 nomina del personal medico, parámetros y enfermería, mantenimiento de las ambulancias, equipo médico, entre otros:

Los costos por prestación de servicios a diciembre 31 comprendían:

	<b>DICIEMBRE 2019</b>	<b>DICIEMBRE 2018</b>	<b>VARIACION ABSOLUTA</b>	<b>VARIACION RELATIVA</b>
Mano de Obra Directa	6.876.308.080	6.451.882.826	424.425.254	6,58%
Costo Operativo Seguros e Impuestos	75.420.948	83.525.208	-8.104.260	-9,70%
Costo Servicios	261.074.442	224.954.021	36.120.421	16,06%
Costo Operativo Mantenimiento y Reparaciones	507.923.360	424.934.415	82.988.945	19,53%
Costos Operativos depreciacion	173.258.375	156.536.436	16.721.939	10,68%
Costo Operativo Medicamentos y Suministros	382.167.282	421.414.671	-39.247.389	-9,31%
Operativo Combustibles y Lubricantes	310.290.272	286.163.311	24.126.961	8,43%
Costos Diversos (Papelería, Taxis, Restaurante, Parqueadero y aseo).	61.045.392	52.465.627	8.579.765	16,35%
<b>TOTAL</b>	<b>8.647.488.151</b>	<b>8.101.876.515</b>	<b>545.611.636</b>	<b>6,73%</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 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
De Personal	2.569.326.301	2.588.912.081	-19.585.780	-0,76%
Honorarios	65.223.204	39.329.808	25.893.396	65,84%
Impuestos	148.679.400	142.180.800	6.498.600	4,57%
Arrendamientos	89.694.156	7.051.046	82.643.110	1172,07%
Contribuciones y Afiliaciones	11.889.865	16.641.149	-4.751.284	-28,55%
Seguros	12.982.095	15.431.075	-2.448.980	-15,87%
Servicios	144.210.234	142.192.574	2.017.660	1,42%
Gastos Legales	13.974.251	8.269.990	5.704.261	68,98%
Mantenimiento y reparaciones	114.893.978	129.720.677	-14.826.699	-11,43%
Gastos de Viaje	44.656.717	22.385.675	22.271.042	99,49%
Depreciaciones	23.782.499	25.248.724	-1.466.225	-5,81%
Diversos (Papelería, Aseo, Taxis, Restaurante y gastos de representación).	200.183.184	279.902.686	-79.719.502	-28,48%
Provisiones cuentas por cobrar	159.499.035	1.426.307	158.072.728	11082,66%
	<b>3.598.994.919</b>	<b>3.418.692.592</b>	<b>180.302.327</b>	<b>5,27%</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 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Gastos de personal	1.100.314.815	1.203.912.795	-103.597.980	-8,61%
Servicio Telefonico, Temporales y Comisiones	327.084.682	30.329.811	296.754.871	978,43%
Publicidad	120.682.070	68.566.095	52.115.975	76,01%
Gastos de Viaje	29.536.962	36.264.000	-6.727.038	-18,55%
Diversos (Papelería, Aseo, Restaurante y Taxis)	17.219.775	21.991.588	-4.771.813	-21,70%
	<b>1.594.838.304</b>	<b>1.361.064.289</b>	<b>233.774.015</b>	<b>17,18%</b>

El saldo de gastos operacionales de ventas a diciembre 31 comprende lo siguiente:



## NOTA 18 OTROS INGRESOS (EGRESOS)

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

### INGRESOS

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Financieros (Intereses, Descuentos comerciales)	31.573.772	31.701.823	-128.051	-0,40%
Utilidad en Venta de Activos (venta de unidades)	4.000.000	4.575.867	-575.867	-12,58%
Metodos de participacion (sami sa)	6.053.520	5.772.288	281.232	4,87%
Recuperaciones	161.079.038	107.979.976	53.099.062	49,17%
	<b>202.706.330</b>	<b>150.029.954</b>	<b>52.676.376</b>	<b>35,11%</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 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Financieros (4 por mil, Comisiones e Intereses)	(227.244.447)	(217.583.588)	-9.660.859	4,44%
Gastos extraordinarios (Impuestos asumidos)	(1.641.537)	(4.039.454)	2.397.917	-59,36%
Gastos Diversos (Diferencia de Centavos)	(9.746.242)	(2.843.003)	-6.903.239	242,82%
	<b>(238.632.226)</b>	<b>(224.466.045)</b>	<b>(14.166.181)</b>	<b>6,31%</b>
	<b>(35.925.896)</b>	<b>(74.436.091)</b>	<b>38.510.195</b>	<b>-51,74%</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

DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018	VARIACION ABSOLUTA	RELATIVA
353.369.682	140.882.364	212.487.318	150,83%
<b>353.369.682</b>	<b>140.882.364</b>	<b>212.487.318</b>	<b>150,83%</b>

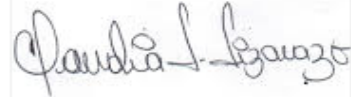
Este rubro comprende la provisión del impuesto de renta establecida por la normatividad tributaria.



**GUSTAVO VIVAS MONCADA**  
Representante Legal



**MIGUEL ANTONIO RIVERA RUEDA**  
Contador  
T.P 149259-T



**CLAUDIA LILIANA LIZARAZO CAMACHO**  
Revisora Fiscal  
T.P 119120-T



**ASISTENCIA MEDICA S.A.S**

NIT:804.007.617-2

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

( expresado en pesos colombianos )

	<u>dic-31</u>	<u>dic-31</u>
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Capital Social</b>		
Saldo al Comienzo del periodo	2.639.750.000	2.639.750.000
Movimiento durante el periodo	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo al final del periodo	<u><b>2.639.750.000</b></u>	<u><b>2.639.750.000</b></u>
<b>Reserva Legal</b>		
Saldo al comienzo del periodo	0	0
Movimiento neto durante el periodo	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo al final del periodo	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Utilidad o (perdida) acumulada</b>		
Saldo al comienzo del periodo	704.408.508	227.835.409
Movimiento neto durante el periodo	0	0
Excedente (pérdida) presente ejercicio	<u>184.749.801</u>	<u>476.573.099</u>
Saldo al final del periodo	<u><b>889.158.309</b></u>	<u><b>704.408.508</b></u>
<b>Transición al Nuevo Marco</b>		
Saldo al comienzo del periodo	1.384.338.050	0
Movimiento neto durante el periodo	<u>0</u>	<u>1.384.338.050</u>
Saldo al final del periodo	<u><b>1.384.338.050</b></u>	<u><b>1.384.338.050</b></u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><b>4.913.246.359</b></u>	<u><b>4.728.496.558</b></u>

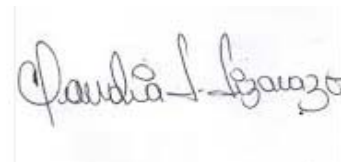
Las notas 1 a 20 son parte integrante de los estados financieros



GUSTAVO VIVAS MONCADA  
Representante Legal



MIGUEL ANTONIO RIVERA RUEDA  
Contador  
T.P 149259-T



**CLAUDIA LILIANA LIZARAZO CAMACHO**  
Revisora Fiscal  
T.P 119120-T





**ASISTENCIA MEDICA S.A.S**

NIT:804.007.617-2

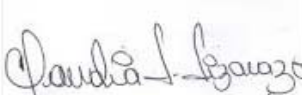
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**

(expresado en pesos Colombianos)

	<b>DICIEMBRE 2019</b>	<b>DICIEMBRE 2018</b>
El efectivo fue provisto por las operaciones del periodo:		
Utilidad neta	184.749.801	476.573.099
Más(menos) cargos(créditos) a resultados que no requirieron el uso de efectivo durante el año		0
Depreciación	197.040.874	181.785.160
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	<b>381.790.675</b>	<b>658.358.259</b>
Actividades de financiación		
Aumento de obligaciones financieras	0	(16.664.561)
Aumento en el capital	0	0
<b>Total recursos provistos</b>	<b>381.790.675</b>	<b>641.693.698</b>
Recursos financieros aplicados a:		
(Aumento)disminución propiedad planta y equipo	(191.329.635)	(99.508.755)
(Aumento)disminución cargos diferidos	0	0
<b>Total recursos aplicados</b>	<b>(191.329.635)</b>	<b>(99.508.755)</b>
<b>Aumento(disminución) capital de trabajo</b>	<b>190.461.040</b>	<b>542.184.943</b>
<b>Cambios en los componentes del capital de trabajo</b>		
Aumento(disminución) en los activos corrientes		
Disponibles	159.803.697	363.209.593
Inversiones	(67.080.009)	9.541.803
Deudores	248.927.384	172.301.433
Inventarios	12.036.153	14.550.001
<b>Aumento(dismunición) en el activo corriente</b>	<b>353.687.225</b>	<b>559.602.830</b>
(Aumento)disminución en los pasivos corrientes		
Obligaciones Financieras	26.497.520	(18.943.434)
Proveedores	(28.228.035)	(4.442.527)
Cuentas por pagar	(19.787.926)	(20.764.131)
Impuestos, Gravámenes	(111.923.051)	66.835.074
Obligaciones Laborales	(12.049.757)	(16.967.040)
Ingresos recibidos por anticipados	(17.954.936)	(23.135.829)
<b>(Aumento)disminución pasivos corrientes</b>	<b>(163.446.185)</b>	<b>(17.417.887)</b>
<b>Aumento (disminución) en el capital de trabajo</b>	<b>190.241.040</b>	<b>542.184.943</b>

  
**GUSTAVO VIVAS MONCADA**  
Representante Legal

  
**MIGUEL ANTONIO RIVERA RUEDA**  
Contador  
T.P 149259-T



**CLAUDIA LILIANA LIZARAZO CAMACHO**  
Revisora Fiscal  
T.P 119120-T



**ASISTENCIA MEDICA S.A.S**

NIT:804.007.617-2

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

(Expresado en pesos Colombianos )

**1. FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

	<b>DICIEMBRE 2019</b>	<b>DICIEMBRE 2018</b>
Utilidad neta	184.749.801	476.573.099
<b>+Gastos que no requieren utilizacion de efectivo:</b>		
+ Depreciacion del ejercicio	197.040.874	181.785.160
+ Amortizacion Diferidos	0	0
+ Perdida (utilidad) en venta de activos fijos	0	0
- Reintegro de costos y gastos	0	0
Efectivo generado en la operación	<u>381.790.675</u>	<u>658.358.259</u>
Cambio en partidas operacionales:		
+ Aumento (Disminucion) Inversiones	(67.080.009)	9.541.803
+ Aumento (Disminucion) en inventarios	12.036.153	14.550.001
+ Aumento (Disminucion) de cuentas por cobrar	248.927.384	172.301.433
+ Disminuicion (Aumento) en proveedores	(28.008.035)	(4.442.527)
+ Aumento (disminucion) en cuentas por pagar	(19.787.926)	(20.764.131)
- Aumento de diferidos	0	0
+ Aumento (disminucion) en impuestos por pagar	(111.923.051)	66.835.074
+ Aumento ( disminucion) de pasivos diferidos	(17.954.936)	(23.135.829)
+ Aumento (disminucion) de obligaciones laborales	(12.049.757)	(16.967.040)
<b>Efectivo generado por las actividades de operación</b>	<u><b>385.950.498</b></u>	<u><b>856.277.043</b></u>

**2. FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION**

- Pagos por adiciones y mejoras a propiedades (compras)	(191.329.635)	(99.508.755)
<b>Salidas netas de efectivo por actividades de inversion</b>	<u><b>(191.329.635)</b></u>	<u><b>(99.508.755)</b></u>

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

Aumento de capital suscrito y pagado	0	0
Venta de activos fijos	0	0
Nuevas obligaciones financieras	0	0
Pagos de obligaciones financieras	26.497.520	2.278.873
<b>Entradas netas de efectivo por actividades de financiacion</b>	<u><b>26.497.520</b></u>	<u><b>2.278.873</b></u>

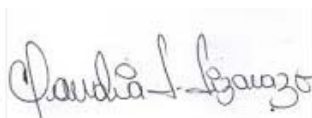
<b>Aumento (Disminucion) neta del Efectivo</b>	159.803.697	363.209.593
Efectivo disponible al comienzo del año	1.404.015.782	1.040.806.189
<b>Saldo de efectivo al final del año</b>	<u><b>1.563.819.479</b></u>	<u><b>1.404.015.782</b></u>



**GUSTAVO VIVAS MONCADA**  
Representante Legal



**MIGUEL ANTONIO RIVERA RUEDA**  
Contador  
T.P 149259-T



**CLAUDIA LILIANA LIZARAZO CAMACHO**  
Revisora Fiscal  
T.P 119120-T



## **Dictamen Del Revisor Fiscal**

### **Asamblea General de accionistas ASISTENCIA MÉDICA S.A.S Servicio de Ambulancia Prepagado**

En mi calidad de revisora fiscal, de ASISTENCIA MEDICA S.A.S, rindo mi informe correspondiente: auditando los Estados Financieros individuales Periodo comprendido desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

#### **Opinión**

He auditado los Estados Financieros individuales de ASISTENCIA MEDICA S.A.S al 31 de diciembre de 2019, los correspondientes: Estado Situación Financiera, estado Integral de resultados, estado de cambios en el patrimonio Neto, el estado cambios en la situación financiera y el estado de flujo de efectivo, para el período terminado año 2019. Los estados financieros y las notas explicativas, se presentan en forma comparativa al 31 de diciembre año 2019 y 2018 el año 2018 fue auditado por otro Revisor Fiscal una de mis funciones consiste en examinarlos y expresar un dictamen sobre ellos. En mi opinión, los estados financieros presentados al 31 de diciembre de 2019 de la Entidad, fueron auditados por mí presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, de conformidad con el anexo N° 2 del Decreto 2420 de 2015 que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera grupo N° 2

#### **Fundamento de la opinión**

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990 Obtuve la información requerida para cumplir mis funciones de revisor fiscal y llevé a cabo mi examen de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas; 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 los estados financieros se prepararon de conformidad con el Anexo N° 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 Considero que la evidencia que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión como Revisor Fiscal

#### **Responsabilidad de la Administración en relación con los Estados Financieros**

La Administración es Responsable de la adecuada preparación y Presentación de los estados financieros, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera Grupo 2 aceptadas en Colombia y el anexo N° 2 del Decreto 2420 de 2015. Dicha responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación de los estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas, establecer estimaciones razonables, garantizar el cumplimiento de las disposiciones Legales y normativas estatutarias. La eficacia y eficiencia de las operaciones el logro de los objetivos institucionales, así como del funcionamiento del proceso de control interno.



## **Responsabilidad del Revisor Fiscal con la auditoria de los estados financieros**

Mi Responsabilidad de Revisor Fiscal es obtener evidencia suficiente y adecuada en relación con la información financiera, mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir mi informe de auditoría que contiene mi opinión, como parte de mi auditoría aplique el artículo 7 de la Ley 43 de 1990 Exige el cumplimiento de requisitos éticos, así como la planificación ejecución de procedimientos de auditoria.

Una auditoría de estados financieros incluye, entre otros procedimientos, el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia suficiente y adecuada que respalda las cifras y las revelaciones en los estados financieros.

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 , Evalué la adecuación de las políticas contables aplicadas la razonabilidad de las estimaciones contables Los estados financieros se prepararon de conformidad con el Anexo N° 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015

## **Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

Además, informo que durante los períodos mencionados, ASISTENCIA MEDICA S.A.S 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 ; 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 sociedad no ha obstaculizado de ninguna forma las operaciones, y ha dado cumplimiento legal y normativo, en todos los aspectos importantes.

También hago constar que la información contenida en los formularios de autoliquidación de aportes al Sistema General de Seguridad Social es correcta y no se encuentra en mora por ningún concepto de aportes al sistema.

**CLAUDIA LILIANA LIZARAZO CAMACHO**  
Revisora Fiscal  
T.P 119120-T

**Marzo 9 de 2020**  
Calle 35 No 36-14 Redil del Country  
Cañaveral Panamericano-Floridablanca