



NATALIS S.A.S.
PERINATOLOGIA, DIAGNOSTICO Y ULTRASONIDOPRENATAL
Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

NATALIS S.A.S. PERINATOLOGIA, DIAGNOSTICO Y ULTRASONIDO PRENATAL
NIT 901.192.437-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

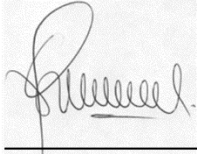
(Expresados en pesos Colombianos - COP -)

Elaborado Bajo Normas de Información Financiera para Microempresas

Concepto	Nota	31 de diciembre de		Variación	
		2019	2018	Absoluta	Relativa
Activos					
Activos Corrientes					
Inventarios	4	1.924.800	1.300.000	624.800	48,06%
Deudores Com. y Otras Ctas Cobrar	5	5.721.830	52.032.911	46.311.081	-89,00%
Efectivo Equivalentes Efectivo	6	13.738.629	38.254.025	32.055.392	-64,09%
Activos por Impuestos	7	2.131.405	-	2.131.405	0,00%
Activos Corrientes Totales		23.516.664	91.586.936	-75.610.268	-74,32%
Activos No Corrientes					
Propiedades Planta y Equipos	8	94.653.450	105.905.711	-11.252.261	-10,62%
Deudores Com. y Otras Cuentas por Cobrar	5	58.460.935	-	-	0,00%
Activos No Corrientes Totales		153.114.385	105.905.711	-11.252.261	44,58%
Total Activos		176.631.049	197.492.647	-20.861.598	-10,56%
Pasivos y Patrimonio					
Pasivos Corrientes					
Cuentas por pagar, Com. y Otras	9	42.629.930	90.403.760	-47.773.830	-52,84%
Beneficios Empleados	10	687.164	639.297	47.867	7,49%
Impuestos por Pagar	11	1.828.641	4.095.000	- 2.266.359	0,00%
Pasivos Corrientes Totales		45.145.735	95.138.057	-49.992.322	-52,55%
Pasivos No Corrientes					
Cuentas por pagar, Com. y Otras	9	30.000.000	-	30.000.000	0,00%
Pasivos No Corrientes Totales		30.000.000	-	30.000.000	0,00%
Total Pasivos		75.145.735	95.138.057	-19.992.322	-21,01%

Patrimonio	12	101.485.314	102.354.590	-869.276	-0,85%
Total Pasivo y Patrimonio Accionistas		176.631.049	197.492.647	-20.861.598	-10,56%

Las Notas que se acompañan forman parte integral de los estados financieros.



KARIN PATRICIA RONDON PAYARES
Representante Legal



MALKA ZULEY TORRES BRAVO
Contador Público
T.P: 172620-T
En representación de Rentabilidad
Total S.A.S.

NATALIS S.A.S. PERINATOLOGIA, DIAGNOSTICO Y ULTRASONIDO PRENATAL
NIT 901.192.437-6

ESTADO DE RESULTADOS

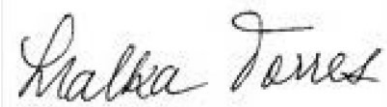
(Expresados en pesos Colombianos - COP -)

Elaborado Bajo Normas de Información Financiera para Microempresas

Concepto	Nota	31 de diciembre de		Variación	
		2019	2018	Absoluta	Relativa
Concepto					
Ingresos Ordinarios	12	105.071.830	71.934.062	33.137.768	46,07%
Costos de Operación	13	50.966.946	38.251.011	12.715.935	33,24%
Total Utilidad Bruta		54.104.884	33.683.051	20.421.833	60,63%
Gastos Fijos Administrativos	14	49.564.006	27.641.381	19.322.625	69,90%
Otros Gastos Netos	15	160.788	173.661	2.637.119	1518,54%
Total Utilidad Bruta Act. Operación		4.380.090	5.868.009	- 1.537.911	-26,21%
Ingresos Financieros	16	1.025	0	1.025	0,00%
Gastos Financieros	16	1.399.905	213.419	1.136.494	532,52%
Ganancia antes Provisión Imp. Renta		2.981.210	5.654.590	- 2.673.380	-47,28%
Impuesto Renta Corriente		1.710.641	3.300.000	- 1.589.359	-48,16%
Utilidad después de Impuestos		1.270.569	2.354.590	- 1.084.021	-46,04%

Las Notas que se acompañan forman parte integral de los estados financieros.

KARIN PATRICIA RONDON PAYARES
Representante Legal



MALKA ZULEY TORRES BRAVO
Contador Público
T.P: 172620-T
En representación de Rentabilidad
Total S.A.S.

NATALIS S.A.S.
PERINATOLOGIA, DIAGNOSTICO Y ULTRASONIDO PRENATAL
NIT 901.192.437-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Cifras en Pesos Colombianos)

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el periodo que termina el 31 de diciembre de 2019 y 2018

Nota 1. Información general

NATALIS S.A.S. PERINATOLOGIA, DIAGNOSTICO Y ULTRASONIDO PRENATAL, en adelante IPS, fue constituida de acuerdo con las leyes colombianas el 30 de mayo de 2018 mediante documento privado No. 1, inscrito en la Cámara de Comercio de Santa Marta el 26 de junio del mismo año bajo la radicación No 54776 del libro IX del registro mercantil.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en la Cr 21 No 21-153 Consultorio 209 SS UN Médica Plaza Jardín, en el municipio de Santa Marta, departamento del Magdalena. La duración de la persona jurídica según los correspondientes estatutos es indefinida.

La emisión de los presentes estados financieros intermedios de la IPS, correspondientes al periodo finalizado el 31 de diciembre de 2019 y 2018.

Su objeto social consiste principalmente en:

1. Actividades de apoyo diagnóstico, consultorios radiológicos, laboratorios de análisis clínicos.
2. Actividades de la práctica médica, centros y consultorios privados en medicina general y especializada sin internación.
3. Todas las operaciones, en cualquier naturaleza que ellas fueren, así como cualquier actividad similar, conexas o complementaria que permita facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

Las actividades económicas principales y secundarias se identifican así:

Actividad principal: Q8691 - Actividades de apoyo diagnóstico

Actividad secundaria: Q8621 - Actividades de la práctica médica, sin internación

NATALIS S.A.S. PERINATOLOGIA, DIAGNOSTICO Y ULTRASONIDO PRENATAL, es una IPS Privada y no pertenece a ningún grupo económico.

Nota 2. Bases de preparación

Los estados financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2019 y 2018 han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera para micro

empresas, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto Reglamentario 2706 de 2012, “Decreto Reglamentario sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el grupo 3” y Decreto 2420 de diciembre de 2015 - Anexo 3.

Declaración explícita y sin reserva

Los estados financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2019 y 2018 son estados financieros que la IPS prepara de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera, aceptadas en Colombia, establecidas en la Ley 1314 de 2009 que corresponden a las Normas de Información Financiera (NIF) traducidas de manera oficial y autorizadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) al 31 de diciembre de 2014 y Decreto 2420 de diciembre de 2015 - Anexo 3.

Se debe considerar que los estados financieros del periodo terminado el 31 de diciembre de 2019 y 2018, fueron preparados por la IPS de acuerdo con las normas de información financiera para micro empresas (NIF).

Estados financieros presentados

Los presentes estados financieros de la IPS comprenden un estado de situación financiera, un estado de resultados y las notas a los estados financieros para el periodo terminado el 31 de diciembre de 2019 y 2018.

Declaración de responsabilidad

La Administración de la IPS es responsable de la información contenida en estos estados financieros. La preparación de los mismos, de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera para microempresas, adoptadas en Colombia mediante el Decreto Reglamentario 2706 de 2012, “Decreto Reglamentario sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el grupo 3” y sin hacer uso de ninguna de las excepciones a NIF que en dichos Decretos se plantean y Decreto 2420 de diciembre de 2015 - Anexo 3.

Estimaciones y juicios contables

En la preparación de los estados financieros adjuntos se han utilizado estimaciones realizadas por la IPS para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos.

Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Sistema simplificado de contabilidad, basado en la causación,
- Las hipótesis empleadas para el cálculo del valor razonable de los instrumentos financieros,
- La valoración de los activos financieros para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de los mismos,
- La vida útil de las propiedades, planta y equipo.

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados en la fecha de preparación de los estados financieros adjuntos, la cual puede dar lugar a modificaciones futuras en virtud de posibles situaciones que puedan ocurrir y que obligarían a su reconocimiento en forma prospectiva, lo cual se trataría como un cambio en una estimación contable en los estados financieros futuros.

Distinción entre partidas corrientes y no corrientes

La IPS presenta sus activos corrientes y no corrientes, así como sus pasivos corrientes y no corrientes, como categorías separadas en su estado de situación financiera. Para el efecto se entiende como activos corrientes aquellas sumas que serán realizadas o estarán disponibles en un plazo no mayor a un año y, como pasivos corrientes, aquellas sumas que serán exigibles o liquidables también en un plazo no mayor a un año.

Moneda funcional

Los estados financieros de la IPS se presentan en la moneda peso colombiano y será la moneda funcional.

La moneda funcional de la IPS se encuentra en una economía que no es hiperinflacionaria, razón por la cual estos estados financieros no incluyen ajustes por inflación.

Base contable de acumulación

Los estados financieros han sido preparados sobre la base contable de acumulación o devengo. Los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo en los periodos con los cuales se relacionan.

Importancia relativa y materialidad

El reconocimiento y la presentación de los hechos económicos se determinan de acuerdo con su importancia relativa. Un hecho económico se considera material cuando, debido a su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Al preparar los estados financieros, incluidas sus notas, la importancia relativa para propósitos de presentación se determinó sobre una base del 5% aplicada al activo corriente y no corriente, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio, a los resultados del ejercicio, y a cada cuenta a nivel de mayor general individualmente considerada del período de reporte.

Clasificación como deuda o patrimonio

Los instrumentos de deuda y patrimonio se clasifican ya sea como pasivos financieros o como patrimonio, de acuerdo con la sustancia del acuerdo contractual.

Nota 3. Principales políticas de contabilidad

Los estados financieros han sido preparados usando las políticas contables, mediciones y bases que se presentan a continuación, de acuerdo con las normas de contabilidad y de

información financiera para microempresas, adoptadas en Colombia mediante el Decreto Reglamentario 2706 de 2012, “Decreto Reglamentario sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el grupo 3” y Decreto 2420 de diciembre de 2015 - Anexo 3.

Propiedades, planta y equipo

Se denominan propiedades, planta y equipo a todos los activos tangibles de la IPS que sean poseídos para el uso en la producción o suministro de bienes y servicios, o para propósitos administrativos y que además se esperen utilizar durante más de un período, es decir, más de un año, y que cumplan con las siguientes condiciones:

- Sea probable que la IPS obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo;
- El costo puede ser medido con fiabilidad;
- La IPS posee los riesgos y beneficios derivados del uso o posesión del bien, y
- Son activos cuyo costo de adquisición individual superan las 50 UVT (Unidades de Valor Tributario), exceptuando de este valor aquellos activos definidos por la Administración que están relacionados con el objeto del negocio y se tiene interés en controlarlos dado que la IPS los adquiere de manera frecuente y en cantidades relevantes.

Las propiedades, planta y equipo son medidas inicialmente al costo; posteriormente son medidas al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo incluye el costo de adquisición, aranceles de importación, impuestos indirectos no recuperables, costos futuros por desmantelamiento si los hubiere y los costos directamente atribuibles para poner al activo en el lugar y condiciones de uso previstas por la Administración, neto de los descuentos comerciales y las rebajas.

Los costos de ampliación, modernización, mejoras que aumenten la productividad, capacidad o eficiencia, o un incremento en su vida útil, se registran como mayor valor del activo. Los costos de mantenimiento y reparaciones que no generen beneficios económicos futuros son registrados en los resultados del período.

Los grupos de propiedad, planta y equipo, las vidas útiles y método de depreciación utilizado son las siguientes:

Activo	Método de Depreciación	Valor Residual	Vida Útil
Terrenos			
No depreciables	No aplica	No aplica	No aplica
Edificaciones			
Edificios administrativos	Línea Recta	No aplica	45 años
Almacenes	Línea Recta	No aplica	45 años
Bodegas	Línea Recta	No aplica	45 años
Mejoras a propiedades ajenas	Línea Recta	No aplica	Duración del contrato
Maquinarias y equipos			
Equipo médico científico	Línea recta	Cero	10 años
Muebles y enseres			
Maderas	Línea Recta	Cero	5 años
Metálicos	Línea Recta	Cero	5 años
Equipo de oficina			
Computadores portátiles	Línea Recta	Cero	5 años
Computadores de escritorio	Línea Recta	Cero	5 años
Impresoras	Línea Recta	Cero	5 años
Servidores	Línea Recta	Cero	5 años
Teléfonos	Línea Recta	Cero	5 años
Routers	Línea Recta	Cero	5 años
Aires acondicionados	Línea Recta	Cero	5 años
Herramientas			
Taladros	Línea Recta	Cero	5 años
Soldaduras	Línea Recta	Cero	5 años
Equipos de mantenimientos	Línea Recta	Cero	5 años

Los valores residuales, las vidas útiles y los métodos de depreciación son revisados al cierre de cada período anual, y los cambios, si los hubiere, son aplicados de forma prospectiva.

Un elemento de propiedades, planta y equipo es dado de baja al momento de su venta o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición. La ganancia o pérdida surgida al dar de baja un activo se calcula como la diferencia entre los ingresos de la venta neta, en su caso, y el valor en libros del activo. Este efecto se reconoce en los resultados del período.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican en arrendamientos financieros y operativos. Los arrendamientos que transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad del bien, se clasifican como arrendamientos financieros, en caso contrario, se clasifican como arrendamientos operativos. Algunos de los criterios a considerar para

concluir, si se han transferido los riesgos y beneficios sustanciales, incluyen, cuando el plazo del arrendamiento es superior o igual al 75% de la vida económica del activo y/o cuando el valor presente de los pagos mínimos del contrato de arrendamiento es superior o igual al 90% del valor razonable del activo.

Arrendamientos financieros

- **Cuando la IPS actúa como arrendatario**

Cuando la IPS actúa como arrendatario de un bien en arrendamiento financiero, el bien arrendado se presenta en el estado de situación financiera como un activo, según la naturaleza del bien objeto del contrato y, simultáneamente, se registra un pasivo en el estado de situación financiera por el mismo valor, el cual será el menor entre el valor razonable del bien arrendado o el valor presente de los pagos mínimos al arrendador más el precio de ejercicio de la opción de compra si es del caso.

Estos activos se deprecian o amortizan con los mismos criterios aplicados a los elementos de propiedades, planta y equipo o activos intangibles de uso propio, en cuanto a la vida útil, siempre y cuando se transfiera la propiedad del activo a la IPS al final del contrato, por opción de compra o de cualquier otra forma; en caso contrario, se usa como vida útil el término de duración del contrato o la vida útil del elemento de propiedad, planta y equipo, el que sea menor. Los pagos del arrendamiento se dividen entre el interés y la disminución de la deuda. Los gastos financieros se reconocen en el estado de resultados del período.

- **Cuando la IPS actúa como arrendador**

Cuando la IPS actúa como arrendador de un bien bajo un contrato de arrendamiento financiero, los activos objeto del contrato no se presentan como propiedad, planta y equipo, dado que los riesgos asociados con la propiedad han sido transferidos al arrendatario; en cambio se reconoce un activo financiero por el valor presente de los pagos mínimos a recibir por el arrendamiento, más el valor residual no garantizado.

Los pagos recibidos por el arrendamiento se dividen entre el interés y la disminución del activo financiero. El ingreso financiero por el interés se reconoce en el estado de resultados del período.

Arrendamientos Operativos

Son los arrendamientos en los cuales todos los riesgos y beneficios sustanciales del activo permanecen con el arrendador. La IPS no tiene activos recibidos y entregados bajo la modalidad de contratos de arrendamiento operativo.

Los pagos o cobros por arrendamientos operativos se reconocen como gastos o ingresos en el estado de resultado en forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento. Los pagos o cobros contingentes se reconocen en el período en el que ocurren.

Cuando la IPS realice pagos o reciba cobros de arrendamiento por anticipado, vinculados a la utilización de activos, los pagos se registran como gastos pagados por anticipados y los cobros se registran como ingresos recibidos por anticipado y ambos se amortizan a lo largo de la duración del arrendamiento.

Costos por préstamos

Los costos por préstamos se contabilizan como gastos en el período en que se incurren.

Deterioro de valor de activos

Al final de cada periodo sobre el que se informa, se revisan los activos para determinar si existen indicios de que esos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la microempresa reconocerá inmediatamente en cuentas de resultado una pérdida por deterioro del valor. La microempresa medirá la pérdida por deterioro del valor de la siguiente forma: la pérdida por deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación (que necesariamente tendrá que ser una aproximación) del valor (que podría ser cero) que ésta recibiría por el activo si se llegara a vender o realizar en la fecha sobre la que se informa.

Inventarios

Se clasifican como inventarios los bienes adquiridos con la intención de venderlos en el curso ordinario del negocio, los bienes en proceso de producción o construcción con vista a esa venta, y los bienes para ser consumidos en el proceso de producción o prestación de servicios.

Los inventarios se valúan por el Promedio Ponderado, y su costo de reconocimiento inicial comprenderá, entre otros, el precio de compra, impuestos no recuperables (no descontables), el transporte, la manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercancías, materiales o servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se restarán para determinar el costo de adquisición. Los descuentos posteriores a la compra, tales como los descuentos por pronto pago, se llevarán al estado de resultados.

Cuando la IPS adquiera inventarios a crédito, los intereses de financiación y las diferencias en cambio, si las hay, se reconocerán como gastos en el estado de resultados.

La IPS evaluará al final de cada periodo sobre el que se informa si los inventarios están deteriorados, es decir, si el valor en libros no es totalmente recuperable (por ejemplo, por daños, obsolescencia o precios de venta decrecientes). Si una partida (o grupo de partidas) de inventario está deteriorada, la microempresa medirá el inventario de acuerdo con los criterios establecidos en los numerales 2.34 a 2.36 del Decreto Reglamentario 2706 del 2012. Si las circunstancias que originaron el deterioro de valor han cambiado y se ha recuperado la pérdida por deterioro, ésta se revertirá contra resultados.

Obligaciones financieras y Cuentas por pagar

Las obligaciones financieras y cuentas por pagar se reconocen en el estado de situación financiera cuando cumplan las condiciones del numeral 2.19 del D.R. 2706 del 2012 y se medirán al costo histórico.

Obligaciones Laborales

Son obligaciones que se esperan liquidar antes de 12 meses. El pasivo por obligaciones con los empleados se encuentra relacionado con lo establecido por el gobierno colombiano para pagos relacionados a los trabajadores de la IPS.

Comprenden partidas como salarios, aportes a seguridad social y prestaciones sociales básicas.

Puesto que los beneficios por terminación del período de empleo en la microempresa no proporcionan beneficios económicos futuros, una microempresa los reconocerá en resultados como gasto de forma inmediata. No se reconocerán provisiones para despido sin justa causa, a menos que se trate de acuerdos de terminación aprobados legalmente con anterioridad e informados a los afectados.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluyen el dinero en caja y bancos e inversiones de alta liquidez. Para ser clasificadas como equivalentes de efectivo, las inversiones deben cumplir con los siguientes criterios:

- Inversiones a corto plazo, es decir, inferiores o iguales a tres meses desde la fecha de adquisición;
- Inversiones de alta liquidez;
- Fácilmente convertibles en efectivo, y
- Sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Provisiones

La IPS reconoce como provisiones al reconociramiento de las estimaciones de obligaciones presentes, surgidas de eventos pasados, sobre las cuales se desconoce con certeza su fecha de liquidación o pago o su monto.

Capital social

El capital está compuesto por acciones ordinarias. Durante lo corrido del año 2019, después de la constitución de la sociedad, no se suscribieron y pagaron aportes nuevos.

Ingresos ordinarios

Los ingresos ordinarios incluyen la prestación de servicios de práctica médica en medicina general y especializada sin internación y las actividades de apoyo diagnóstico.

Una microempresa incluirá en los ingresos solamente los valores brutos de los beneficios económicos recibidos y por recibir por cuenta propia. Para determinar el valor de los ingresos, la IPS deberá tener en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, descuento por pronto pago y rebaja por volumen de ventas que sean reconocidas por la microempresa.

Los ingresos procedentes de la prestación de servicios deben reconocerse hasta el grado en que se ha prestado el servicio, considerando de las siguientes alternativas la que mejor refleje el trabajo realizado:

- (a) la proporción de los costos incurridos por el trabajo ejecutado hasta la fecha, en relación con los costos totales estimados. Los costos incurridos por el trabajo ejecutado no incluyen los costos relacionados con actividades futuras, tales como materiales o pagos anticipados.
- (b) inspecciones del trabajo ejecutado.
- (c) la terminación de una proporción física de la transacción del servicio o del contrato de trabajo.

Costos y gastos

Los costos y gastos se reconocen en los resultados del ejercicio cuando ha surgido una disminución de los beneficios económicos, relacionada con una disminución de los activos o un aumento de los pasivos y su valor es medible de forma confiable.

Los costos y gastos incluyen todas las erogaciones directas incurridas y necesarias para realizar las ventas y los gastos necesarios para la prestación de los servicios, tales como depreciaciones de propiedades, planta y equipo, servicios de personal, erogaciones por contratos de prestación de servicios, reparaciones y mantenimientos, costos de operación, seguros, honorarios, arrendamientos, entre otros.

Nota 4. Inventarios

El saldo de los inventarios es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Equipo médico(repuestos, herramientas, etc.)	1.924.800	1.300.000
Total Inventarios	1.924.800	1.300.000

Los inventarios no tienen restricciones o gravámenes que limiten su negociabilidad o realización y no se encuentran asegurados contra todo riesgo.

Nota 5. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

El saldo de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar CP	5.721.830	52.032.911
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar LP	58.460.935	=
Total Deudores Comerciales y Otras Ctas por Cobrar	64.182.765	52.032.911

	31-dic-19	31-dic-18
Corto Plazo		
Cientes Nacionales	5.541.830	40.000.000
Cuentas por Cobrar Accionistas	-	4.318.636
Anticipos, Avances y Depósitos	-	5.530.000
Otros Deudores	-	2.184.275
Total Deudores Com. y Otras Cuentas por Cobrar CP	5.541.830	52.032.911
Largo Plazo		
Cuentas por Cobrar Accionistas	58.460.935	-
Anticipos, Avances y Depósitos	180.000	-
Total Deudores Com. y Otras Cuentas por Cobrar LP	58.640.935	-

Nota 6. Efectivo y equivalentes de efectivo

El saldo del efectivo y equivalentes de efectivo es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Caja General	13.628.652	37.923.651
Banco de Bogotá Cta Cte No 235163680	109.977	330.374
Total Efectivo y Equivalentes	13.738.629	38.254.025

El efectivo y equivalentes no presentan restricciones o gravámenes que limiten su disposición.

Nota 7. Activos por Impuestos

El saldo de los activos por impuestos es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Retención Fuente Venta de Servicios	221.000	-
Retención Fuente Tarjetas Crédito y Débito	407.055	-
Autorretención en la Renta	841.000	-
Retención Fuente ICA	21.350	-
Otros Impuestos y Contribuciones	641.000	-
Total Activos por Impuestos	2.131.405	-

Nota 8. Propiedades, Planta y Equipo

El saldo de las propiedades, planta y equipo es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Equipo de Oficina	9.729.951	20.288.057
Equipo de Computación y Comunicación	4.501.590	8.152.800
Maquinaria y Equipo Médico Científico	95.761.611	95.761.611
Depreciaciones	- 15.339.702	- 18.296.757
Total Propiedad, Planta y Equipos	94.653.450	105.905.711

Las propiedades, planta y equipo no tienen restricciones ni gravámenes que limiten su realización o negociabilidad.

Actualmente la IPS cancela por cuotas el SISTEMA DE ULTRASONIDO MODELO HS40 MARCA SAMSUNG MEDISON No SERIE S1SM3HK400004L registrado en Maquinaria y Equipo Médico Científico.

Nota 9. Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

El saldo de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Cuentas por pagar, Comerciales y Otras CP	42.629.930	90.403.760
Cuentas por pagar, Comerciales y Otras LP	30.000.000	-
Total Cuentas por pagar, Comerciales y Otras	72.629.930	90.403.760
Corto Plazo	31-dic-19	31-dic-18
Honorarios	2.055.093	435.000
Otras Cuentas por Pagar	39.933.437	89.299.060
Retenciones por Pagar	222.000	478.000
Seguridad Social por Pagar	406.600	191.700
Cuotas Moderadoras	12.800	
Total Cuentas por pagar, Comerciales y Otras CP	42.629.930	90.403.760
Largo Plazo	31-dic-19	31-dic-18
Cuentas por Pagar a Accionistas	30.000.000	-
Total Cuentas por pagar, Comerciales y Otras LP	30.000.000	-

Las cuentas por pagar comerciales no devengan interés y normalmente se cancelan entre 30 y 90 días.

Nota 10. Beneficios a Empleados del Corto Plazo

El saldo de los beneficios a empleados es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Cesantías	460.004	422.651
Intereses Sobre Cesantías	27.000	24.655
Vacaciones	<u>200.160</u>	<u>191.991</u>
Total Beneficios Empleados Corto Plazo	<u>687.164</u>	<u>639.297</u>

La IPS no tiene planeado provisionar pasivos destinados a respaldar los planes de beneficios al largo plazo.

Nota 11. Impuestos por Pagar

El saldo de los impuestos por pagar es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Impuesto de Renta	1.710.641	3.300.000
IVA por Pagar	0	457.000
Industria y Comercio	<u>118.000</u>	<u>338.000</u>
Impuestos por Pagar	<u>1.828.641</u>	<u>4.095.000</u>

Nota No 12. Patrimonio

El capital autorizado de NATALIS S.A.S. PERINATOLOGIA, DIAGNOSTICO Y ULTRASONIDO PRENATAL está representado en 2.000 acciones ordinarias con un valor nominal de \$50.000 cada una, el capital suscrito y pagado asciende a \$100.000.000 al 31 de diciembre de 2019.

Los derechos otorgados sobre las acciones corresponden a voz y voto por cada acción. No se han otorgado privilegios sobre las acciones, ni se presentan restricciones sobre las mismas.

Adicionalmente, no se cuentan con contratos de opciones sobre acciones de la IPS.

La composición de este rubro al cierre del año, fue la siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	100.000.000	100.000.000
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.270.569	2.354.590
UTILIDAD DE PERIODOS ANTERIORES	<u>214.745</u>	<u>0</u>
Total Patrimonio	<u>101.485.314</u>	<u>102.354.590</u>

Nota 13. Ingresos Ordinarios

Los ingresos ordinarios al cierre del año, fueron los siguientes:

	31-dic-19	31-dic-18
Unidad funcional de Consulta especializada	23.970.180	5.790.000
Unidad Funcional de Apoyo y Diagnóstico	81.101.650	59.840.500
Arrendamientos de Consultorios Médicos	-	6.303.562
Total Ingresos Ordinarios	105.071.830	71.934.062

Nota 14. Costos de Operación

Los costos incurridos por la IPS para el desarrollo de su objeto social, fueron:

	31-dic-19	31-dic-18
Materiales e Insumos	105.269	-
Costos de Personal	16.843.754	7.715.957
Arrendamientos	17.930.250	11.004.538
Servicios	6.928.407	11.652.401
Depreciación de AF	8.874.750	3.125.322
Otros	284.516	4.752.793
Total Costos de Operación	50.966.946	38.251.011

Nota 15. Gastos Administrativos Operativos

El saldo de los gastos administrativos operativos es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Honorarios	32.560.882	1.535.000
Impuestos (GMF, Alumbrado Público)	155.924	549.248
Servicios	2.632.327	4.295.000
Gastos Legales (Notariales, Licencias, etc.)	3.675.605	4.123.848
Mantenimientos	5.060.499	-
Depreciaciones AF Administrativos	2.761.511	15.423.909
Diversos	2.717.258	1.714.376
Total Gastos Operativos Administrativos	49.564.006	27.641.381

Nota 16. Otros gastos operativos Netos

Las líneas de otros gastos operativos abarcan dos tipos de elementos, los efectos de los principales acontecimientos ocurridos durante el período que distorsionaría el análisis de la rentabilidad recurrente de la IPS, los cuales se definen como elementos significativos de ingresos inusuales, cuya ocurrencia es excepcional y los efectos de las partidas que por su

naturaleza no están incluidas en una evaluación de desempeño operativo recurrente de la IPS, tales como las pérdidas por deterioro, impuestos asumidos, entre otros.

El saldo de los otros operativos es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Retenciones Asumidas	160.788	387.080
Total Gastos Netos	160.788	387.080

Nota 17. Ingresos y gastos financieros

El saldo de los ingresos y gastos financieros es el siguiente:

	31-dic-19	31-dic-18
Ingresos por intereses, efectivo y equivalentes del efectivo	1.025	=
Total Ingresos Financieros	1.025	-
Cuotas de Manejo	117.750	53.110
Intereses por Mora	49.992	10.180
Comisiones	913.279	160.309
Otros Gastos y Costos	318.884	
Total Gastos Financieros	1.399.905	223.599
Total Gastos (Ingresos) Financieros, Neto	-1.398.880	-223.599

Nota 18. Transacciones con partes relacionadas

Las operaciones con partes relacionadas corresponden a ingresos por venta de bienes y otros servicios, así como los costos y gastos relacionados en la asesoría en gestión de riesgos y asistencia técnica, arrendamientos y/o similares, compra de bienes y servicios recibidos, préstamos recibidos y otorgados.

Durante el año 2019 el valor de los préstamos realizados a la sociedad por parte de los socios fue el siguiente:


Karin Rondón Payares

Préstamos para pago de compras y servicios	30.450.550,00
Se abonó a esa deuda	- 450.550,00
Saldo por pagar a socio	30.000.000,00

Nota 19. Hechos posteriores a la fecha del balance

Entre el 31 de enero de 2020 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretaciones de los presentes estados financieros.

KARIN RONDON PAYARES
Representante Legal



MALKA TORRES BRAVO
Contador Público
T.P: 172620-T
En representación de
Rentabilidad Total S.A.S.