

INFORME ANUAL 2018



CONTENIDO

Informe de Gestión

Estado de situación financiera

Estado del resultado integral y ganancias acumuladas

Estado de cambios en el patrimonio

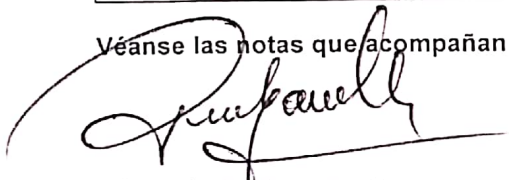
Estado de flujos de efectivo

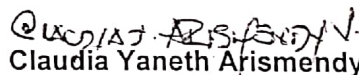
Políticas contables y notas explicativas

CENTRO DE DIAGNOSTICO ESPECIALIZADA EN SALUD PARA LA MUJER S.A.S.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos)

		2018	2017			2018	2017
ACTIVOS				PASIVOS			
Corriente				Corriente			
Efectivo y Equivalente de efectivo	3 \$	3,068	772	Cuentas por Pagar	8	200,976	214,856
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	4	14,199	10,629	Impuestos, Gravámenes y Tasas	9	1,820	4,620
Otros activos	5	6,802	7,885	Beneficios a empleados	10	43,796	28,665
Total Activo Corriente		24,069	19,286	Total Pasivo Corriente		246,592	248,141
No Corriente				No Corriente			
Inversiones	6	109,411	109,411				
Prop. Planta y Equipo	7	301,184	304,000	Impuesto diferido		32,419	32,419
Impuesto diferido		24,193	24,193				
Total Activo No Corriente		434,788	437,604	Total Pasivo No Corriente		32,419	32,419
				TOTAL PASIVO	\$	279,011	280,560
				PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	11 \$		
				Capital Social		75,816	75,816
				Reservas		84,547	77,765
				Ganancias Retenidas		15,967	15,967
				Resultados del Ejercicio		3,516	6,782
				TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		179,846	176,330
TOTAL ACTIVOS	\$	458,857	456,890	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$	458,857	456,890

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

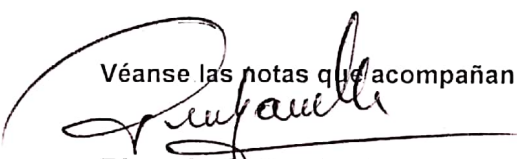

Diego León Gaviria M.
Representante Legal
 Original Firmado

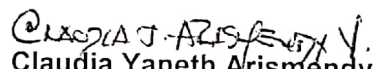

Claudia Yaneth Arismendy V.
Contadora
T.P. 71397-T
 Original Firmado

CENTRO DE DIAGNOSTICO ESPECIALIZADA EN SALUD PARA LA MUJER S.A.S.
ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos)

		2018	%	2017	%
OPERACIONES ORDINARIAS					
Ingresos de operaciones ordinarias	12	\$ 335,456		287,315	
Costos de operaciones ordinarias	13	146,910	43.79%	89,669	31.21%
UTILIDAD BRUTA		188,546	56.21%	197,646	68.79%
GASTOS OPERACIONALES					
De Administracion	14	216,090	64.42%	205,557	71.54%
RESULTADO DE LA OPERACIÓN		(27,544)	-8.21%	(7,911)	-2.75%
OTROS INGRESOS Y GASTOS DE OPERACIÓN					
Otros gastos de Operación	15	3,846	1.15%	7,812	2.72%
Otros Ingresos de operación	16	36,726	10.95%	27,125	9.44%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		5,336	1.59%	11,402	3.97%
Impuesto de Renta		1,820	0.54%	4,620	1.61%
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 3,516	1.05%	6,782	2.36%

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

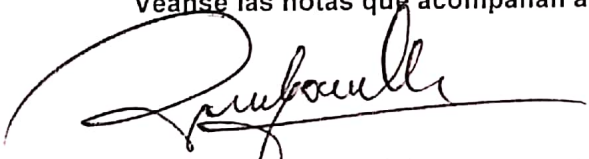

Diego León Gaviria M.
Representante Legal
Original Firmado


Claudia Yaneth Arismendy V.
Contadora
T.P. 71397-T
Original Firmado

CENTRO DE DIAGNOSTICO ESPECIALIZADA EN SALUD PARA LA MUJER S.A.S.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos)

DETALLE	CAPITAL	RESERVAS	GANACIAS RETENIDAS	RESULTADOS DEL EJERCIO	OTRO RESULTADOS INTEGRAL	TOTAL
SALDO 31 DIC. 2016	\$ 75,816	63,435	15,967	18,174	-	173,392
Apropiaciones de resultados		14,330		(18,174)		-3,844
Resultado neto del periodo					6,782	6,782
SALDO 31 DIC. 2017	75,816	77,765	15,967	-	6,782	176,330
Apropiaciones de resultados		6,782			(6,782)	0
Resultado neto del periodo					3,516	3,516
SALDO 31 DIC. 2018	\$ 75,816	84,547	15,967	-	3,516	179,846

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

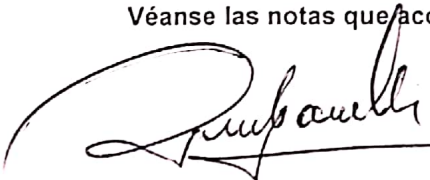

Diego León Gaviria M.
Representante Legal
 Original Firmado

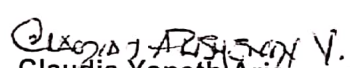

Claudia Yaneth Arismendy V.
Contadora
T.P. 71397-T
 Original Firmado

CENTRO DE DIAGNOSTICO ESPECIALIZADA EN SALUD PARA LA MUJER S.A.S.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos)

	2018	2017
FONDOS PROVISTOS POR LAS OPERACIONES		
Utilidad del Ejercicio	\$ 3,516	6,782
Depreciaciones	13,414	13,000
Provision Renta	1,820	4,620
	<u>18,750</u>	<u>24,402</u>
Cambios netos en activos y pasivos		
Disminucion (Aumento) en deudores	(3,570)	207,834
Disminucion (Aumento) en otros activos	1,083	(1,105)
Aumento (Disminucion) en Cuentas por pagar	(13,880)	(111,881)
Aumento (Disminucion) en Impuestos gravámenes y tasas	(2,800)	(11,831)
Aumento (Disminucion) en beneficios a empleados	15,131	2,271
Efectivo Neto Provisto por las operaciones	<u>14,714</u>	<u>109,690</u>
FLUJO DE EFETIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Aumento en propiedad, planta y equipo	(12,418)	-
Aumento en Inversiones	-	(109,411)
Efectivo Neto Provisto en Actividades de inversión	<u>(12,418)</u>	<u>(109,411)</u>
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL INICIO DEL AÑO	<u>772</u>	<u>493</u>
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL FINAL DEL AÑO	<u>\$ 3,068</u>	<u>772</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.


Diego Leon Gaviria M.
Representante Legal
 Original Firmado


Claudia Yaneth Arismendy V.
Contadora
T.P. 71397-T
 Original Firmado

**CENTRO DE DIAGNOSTICO ESPECIALIZADO EN SALUD PARA LA MUJER S.A.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF POR LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

NOTA 1

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La Sociedad Centro de Diagnostico Especializado en Salud para la Mujer S.A.S. Fue constituida mediante documento privado del 22 de Abril de 2.008. Su objeto social es la Prestación de Servicios Especializados en Salud para La Mujer.

NOTA 2

RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACION

Los estados financieros de CENTRO DE DIAGNOSTICO ESPECIALIZADO EN SALUD PARA LA MUJER S.A.S., han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las PYMES emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) en el año 2009, puestas en vigencia para Colombia a través del Decreto 3022 de 2013.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, el valor neto de realización y el valor razonable de acuerdo a la naturaleza de la partida.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para las PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables. También requiere que la dirección ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

CEDIMUJER S.A.S. prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación y ha determinado presentar, el estado de situación financiera clasificando los activos y pasivos en corrientes y no corrientes.

El resultado integral del periodo, es presentado en una sección donde se detalla el resultado del periodo con un desglose de los gastos basados en su función.

Para el estado de flujos de efectivo se definió la siguiente estructura:

- Actividades de operación: actividades que constituyen la principal fuente de ingresos y egresos ordinarios de CEDIMUJER S.A.S., así como las actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación. Los movimientos de las actividades de operación son determinados por el método indirecto.
- Actividades de inversión: actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

- Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

MONEDA DE PRESENTACIÓN Y MONEDA FUNCIONAL

El peso colombiano fue determinado como moneda funcional y como moneda de presentación de CEDIMUJER S.A.S. Las cifras presentadas en los estados financieros están en miles de pesos.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo comprende las partidas disponibles en efectivo, bancos.

ACTIVOS FINANCIEROS

La Sociedad clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Activos financieros a valor razonable a través de resultados, préstamos y cuentas por cobrar medidos al costo amortizado, y disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

INVERSIONES

Las inversiones se reconocen por su costo de adquisición y se actualizan atendiendo la intención, capacidad de realización, y se contabilizan al valor razonable y cualquier diferencia con el valor en libros se registra directamente en el estado de resultados. En las participaciones en negocios conjuntos se mantienen al costo, actualmente se poseen acciones de Coomeva.

OTROS ACTIVOS

Corresponden a pólizas de seguros de Responsabilidad Civil, y Corriente Débil, amortizadas mensualmente en la proporción que corresponde a la vigencia de los mismos.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CEDIMUJER S.A.S. registra inicialmente los elementos de propiedad, planta y equipo al costo, que incluye todas las erogaciones directamente atribuibles a la compra del elemento de propiedad planta y equipo, hasta que se encuentra en condiciones de funcionamiento.

La medición posterior de la propiedad, planta y equipo se realiza al costo menos la depreciación y pérdidas por deterioro acumuladas. Las pérdidas por deterioro de valor se registran como gasto en los resultados del periodo.

Las pérdidas operacionales antes del nivel de operación planeado y el entrenamiento del personal no forman parte del costo, por lo cual, se imputan a los resultados en el ejercicio en que se incurren.

El importe de la depreciación refleja el patrón de consumo de los beneficios económicos de la propiedad, planta y equipo a lo largo de la vida útil hasta alcanzar su valor residual. Se registra en los resultados del ejercicio, siguiendo el método de la línea recta para todos los activos con excepción de los terrenos, los cuales tienen una vida útil indefinida.

La vida útil es el periodo durante el cual se espera que un activo esté disponible para el uso de CEDIJUMER S.A.S.

Las Propiedades, Planta y Equipo se contabilizan bajo el método del costo.

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un periodo de un año o menos.

IMPUESTOS A LA RENTA CORRIENTE E IMPUESTO DIFERIDO

El gasto por impuesto a la renta del periodo comprende el impuesto a la renta corriente, y el impuesto diferido.

El impuesto diferido se reconoce en el resultado del periodo, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio u otro resultado integral.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuesto, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación.

La Sociedad, cuando corresponde, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias. El impuesto de renta diferido se provisiona en su totalidad por el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos, y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros bajo NIIF. El impuesto de renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o cuando el impuesto a la renta pasivo se pague. Los impuestos a renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan utilizar las diferencias temporarias. Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando existen derechos legalmente ejecutables de compensar los activos tributarios corriente contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a empleados comprenden todos los tipos de contraprestación que CEDIMUJER S.A.S. proporciona a su trabajadores.

Los beneficios de corto plazo son registrados en el estado de resultados del periodo en el que son incurridos y presentados en el estado de la situación financiera como un pasivo si al final del periodo sobre el que se informa se adeudan al empleado beneficiado.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

CEDIMUJER S.A.S. obtiene ingresos de actividades ordinarias por concepto de prestación de servicios y venta de productos.

Los ingresos son reconocidos siguiendo el criterio de la acumulación, es decir, de acuerdo al grado de terminación de la prestación del servicio, y en la medida en que es probable que los beneficios económicos que tienen asociados fluyan a la entidad.

En el momento de su reconocimiento los ingresos se miden con fiabilidad al valor razonable del pago recibido o por recibir, netos de impuestos, rebajas y descuentos otorgados a los clientes.

RECONOCIMIENTO DE COSTOS

CEDIMUJER S.A.S. reconoce como costo de la prestación de los servicios, el valor de los inventarios, beneficios a empleados y demás costos indirectos, consumidos durante el periodo en el desarrollo de las actividades relacionadas con la prestación de los servicios.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

	2018	2017
Caja General	20	20
Bancolombia Cta Corriente	2,939	369
Bancoomeva	100	100
Colpatría	9	283
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	3,068	772

NOTA 4
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2018	2017
Cientes Nacionales	2,876	1,160
Anticipo y Contribuciones	7,758	6,637
Otros Deudores	3,565	2,832
TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14,199	10,629

NOTA 5
OTROS ACTIVOS

	2018	2017
Polizas de Seguros	6,802	7,885
TOTAL OTROS ACTIVOS	6,802	7,885

NOTA 6
INVERSIONES

	2018	2017
Acciones	109,411	109,411
TOTAL INVERSIONES	109,411	109,411

NOTA 7
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	2018	2017
Maquinaria y Eq. Medico Cientifico	301,184	304,000
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	301,184	304,000

NOTA 8

CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por Pagar están constituidas por los siguientes rubros:

	2018	2017
Honorarios	36,145	42,870
Servicios	483	483
Seguros	6,916	8,148
Accionistas	150,516	160,736
Retenciones en la Fuente por pagar	4,459	841
Retenciones y Aportes de Nomina	1,970	1,778
Otras cuentas por pagar	487	0
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	200,976	214,856

NOTA 9

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

	2018	2017
Provision Impuesto de Renta	1,820	4,620
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	1,820	4,620

NOTA 10

BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2018	2017
Beneficios empleados	43,796	28,665
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	43,796	28,665

NOTA 11

PATRIMONIO

El saldo de Capital Social a Diciembre 31 de 2018 está constituido de la siguiente manera:

Capital autorizado: 75.816 acciones de valor nominal \$1.000 por acción equivalente a \$75.816 millones.

Capital suscrito y pagado: 75.816 acciones de valor nominal \$1.000 por acción, equivalente a \$75.816 millones.

RESERVA LEGAL

De acuerdo con las normas legales vigentes, la sociedad debe apropiarse anualmente el 10% de sus utilidades como Reserva Legal, hasta completar mínimo el 50% del Capital Suscrito. Esta reserva no puede ser distribuida como dividendos, pero si puede ser utilizada para absorber pérdidas. En caso que esta Reserva Legal exceda el 50%, el exceso puede ser revertido y llevado a otras reservas o distribuirla como dividendos.

NOTA 12 INGRESOS OPERACIONES ORDINARIAS

	2018	2017
Ecografías	183,984	206,016
Citologías	77,760	12,607
Consultas	73,712	68,692
TOTAL INGRESOS DE OPERACIONES ORDINARIAS	335,456	287,315

NOTA 13 COSTOS DE OPERACIONES ORDINARIAS

	2018	2017
Honorarios Medicos	130,363	79,546
Insumos	12,477	8,104
Mantenimiento Equipos	539	0
Servicios	3,531	2,019
TOTAL COSTO DE OPERACIONES ORDINARIAS	146,910	89,669

NOTA 14
GASTOS DE ADMINISTRACION

	2018	2017
Gastos de Personal	131,163	119,170
Honorarios	4,200	4,200
Impuestos	1,955	2,345
Arrendamientos	26,487	24,964
Seguros	9,246	7,313
Servicios	18,489	19,587
Legales	1,215	2,339
Mantenimientos y Reparaciones	1,586	3,472
Depreciaciones	13,414	13,000
Diversos	8,335	9,167
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	216,090	205,557

NOTA 15
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN

	2018	2017
Gastos - Comisiones Bancarios	3,096	2,976
Intereses Financieros	408	1,709
Gastos no deducibles	342	3,127
TOTAL OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	3,846	7,812

NOTA 16
OTROS INGRESOS DE OPERACION

	2018	2017
Arrendamientos	16,600	12,860
Recuperaciones-Incapaciades	19,022	6,378
Ingresos de Ejercicios Anteriores	1,103	7,887
TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACION	36,725	27,125

INDICADORES FINANCIEROS

	2018	2017
Liquidez Corriente	0.10	0.08
Rend./Activos Totales	0.77%	1.48%
Rend./Patrimonio	1.96%	3.85%
Endeudamiento	60.81%	61.41%
Valor Nominal: (En Pesos)	1,000	1,000
Valor Intrínseco: (Dos mil trescientos setenta y dos pesos)	2,372	2,326
Utilidad por Accion: (Cuarenta y seis pesos)	46	89