

ANEXO 1: ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

**DIME CLINICA NEUROCARDIOVASCULAR S.A.**

NIT: 800.024.390-3

Estado de la situación financiera

al 31 de diciembre de 2018 y 2017


En miles de pesos Colombianos

	NOTA	2018	2017	%
<b>Activos</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	\$ 195.252	\$ 408.767	-52%
Cuentas comerciales por cobrar clientes	7	\$ 19.132.100	\$ 21.132.859	-9%
Otras cuentas por cobrar corrientes	8	\$ 1.045.235	\$ 1.021.087	2%
Inventarios	9	\$ 1.132.833	\$ 1.005.496	13%
Otros activos no financieros corrientes	10	\$ 93.084	\$ -	0%
Activos por Impuestos corrientes	11	\$ 1.414.915	\$ 1.324.467	7%
<b>Activos corrientes</b>		<b>\$ 23.013.419</b>	<b>\$ 24.892.676</b>	<b>-8%</b>
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar no corrientes	12	\$ 8.551.579	\$ 5.267.084	62%
Cuentas por cobrar partes relacionadas y subsidiarias	13	\$ 291.272	\$ 124.546	134%
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	14	\$ 639.417	\$ 747.450	-14%
Propiedades, planta y equipo, Neto	15	\$ 12.085.137	\$ 10.701.403	13%
Otros activos financieros no corrientes	16	\$ 25.574	\$ 30.449	-16%
Activos intangibles distintos de la plusvalía	17	\$ 251.717	\$ 298.815	-16%
Activos por impuestos diferidos	18	\$ 44.853	\$ 737.553	-94%
<b>Activos no corrientes</b>		<b>\$ 21.889.549</b>	<b>\$ 17.907.300</b>	<b>22%</b>
<b>Total activos</b>		<b>\$ 44.902.968</b>	<b>\$ 42.799.976</b>	<b>5%</b>

(\*) Ver certificación adjunta

(\*\*) Ver dictamen adjunto

  
ALEJANDRO VARELA VILLEGAS  
Representante Legal (\*)

  
DIANA MARCELA SUAREZ  
Contador Público (\*)  
T.P. 224991-T

  
MARIA CRISTINA ARIAS  
Revisor Fiscal (\*\*)  
T.P. 105808-T  
Miembro de Crowe CO SAS

**DIME CLINICA NEUROCARDIOVASCULAR S.A.**

NIT: 800.024.390-3

Estado de la situación financiera

al 31 de diciembre de 2018 y 2017

En miles de pesos Colombianos

	NOTA	2018	2017	%
<b>Pasivos</b>				
Obligaciones financieras corrientes	19	\$ 3.156.031	\$ 1.864.640	69%
Cuentas por pagar comerciales	20	\$ 15.205.988	\$ 12.773.078	19%
Otras cuentas por pagar	21	\$ 275.308	\$ 252.902	9%
Cuentas por pagar partes relacionadas y subsidiarias corrientes	22	\$ 764.673	\$ 3.225.003	-76%
Beneficios a los empleados	23	\$ 1.626.332	\$ 1.394.274	17%
Retenciones por pagar periodo vigente	24	\$ 503.134	\$ 318.933	58%
Pasivos por impuestos corrientes	25	\$ 291.333	\$ 24.448	1092%
Otros pasivos no financieros-Pagos recibidos por anticipado	26	\$ 5.694	\$ 588.046	-99%
<b>Pasivos corrientes</b>		<b>\$ 21.828.493</b>	<b>\$ 20.441.324</b>	<b>7%</b>
Obligaciones financieras no corrientes	19	\$ 3.646.261	\$ 5.392.884	-32%
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar L.P.	27	\$ 6.458.408	\$ 7.781.257	-17%
Cuentas por pagar partes relacionadas y subsidiarias no corrientes	22	\$ 5.349.506	\$ 4.432.624	21%
Pasivo por impuestos diferidos	18	\$ 1.176.856	\$ 1.758.419	-33%
<b>Pasivo no corriente</b>		<b>\$ 16.631.031</b>	<b>\$ 19.365.184</b>	<b>-14%</b>
<b>Total pasivo</b>		<b>\$ 38.459.524</b>	<b>\$ 39.806.508</b>	<b>-3%</b>

**Patrimonio**

Capital emitido	28	\$ 2.138.002	\$ 2.138.002	0%
Prima de emisión		\$ 28.451	\$ 28.451	0%
Reservas legales y estatutarias		\$ 513.042	\$ 513.042	0%
Otras reservas		\$ 518.370	\$ 518.370	0%
Superavit Metodo Participación		\$ 476.847	\$ 476.847	0%
Superavit por Revaluacion Propiedad, planta y Equipo		\$ 6.725.131	\$ 4.699.038	43%
Efectos Adopción NIIF		\$ (3.280.767)	\$ (3.280.767)	0%
Resultado del ejercicio		\$ 1.423.882	\$ 1.319.870	8%
Ganancias (pérdidas) acumuladas		\$ (2.099.514)	\$ (3.419.384)	-39%
<b>Total patrimonio</b>		<b>\$ 6.443.444</b>	<b>\$ 2.993.469</b>	<b>115%</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>\$ 44.902.968</b>	<b>\$ 42.799.976</b>	<b>5%</b>

(\*) Ver certificación adjunta

(\*\*) Ver dictamen adjunto

ALEJANDRO VARELA VILLEGAS  
Representante Legal (\*)

DIANA MARCELA SUAREZ  
Contador Público (\*)  
T.P. 224991-T

MARIA CRISTINA ARIAS  
Revisor Fiscal (\*\*)  
T.P. 105808-T  
Miembro de Crowe Co SAS

ANEXO 2: ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

*Estados de resultados Integral*  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017  
*En miles de pesos Colombianos*

	NOTA	2018	2017	%
<b>Operaciones continuas</b>				
Ingresos por actividades ordinarias	29	\$ 45.836.638	\$ 39.579.823	16%
(-) Costos de ventas	30	\$ 29.838.529	\$ 27.130.262	10%
<b>(=) Ganancia Bruta</b>		<b>\$ 15.998.109</b>	<b>\$ 12.449.561</b>	<b>29%</b>
(-) Gastos de administración	31	\$ 12.780.809	\$ 10.103.239	27%
(-) Otros gastos	32	\$ 70.826	\$ 39.666	79%
(+) Otras ganancias (pérdidas)	33	\$ -	\$ (2.989)	0%
<b>(=) Resultados de actividades de operación</b>		<b>\$ 3.146.474</b>	<b>\$ 2.303.667</b>	<b>37%</b>
(+) Otros ingresos	34	\$ 77.319	\$ 271.742	-72%
(+) Ingresos financieros	35	\$ 8.598	\$ 61.881	-86%
(+) Ingreso Costo Amortizado	36	\$ 2.465.941	\$ 1.689.551	46%
(-) Gasto financiero	37	\$ 2.756.877	\$ 2.347.857	17%
(-) Costos financieros	38	\$ 899.424	\$ 1.592.659	-44%
(-) Participación de los resultados en las subsidiarias	39	\$ (110.622)	\$ 55.752	-298%
(+) Otros ingresos ( gastos) procedentes de inversiones	40	\$ 5.798	\$ 6.690	-13%
<b>Ganancias antes de impuestos a las ganancias</b>		<b>\$ 1.937.207</b>	<b>\$ 448.767</b>	<b>332%</b>
Gasto (ingreso) por impuestos a la ganancias	41	\$ 402.188	\$ 23.052	1645%
(-) Renta	18	\$ 111.137	\$ (894.155)	-112%
<b>(=) Utilidad neta del periodo</b>		<b>\$ 1.423.882</b>	<b>\$ 1.319.870</b>	<b>8%</b>

Ver certificación adjunta (\*)

Ver dictamen adjunta (\*\*)

ALEJANDRO VARELA VILLEGAS  
Representante Legal (\*)

DIANA MARCELA SUAREZ  
Contador Público (\*)  
T.P. 224991-T

MARIA CRISTINA ARIAS  
Revisor Fiscal (\*\*)  
T.P. 105808-T  
Miembro de Crowe Co. SAS

ANEXO 3: ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DIME CLINICA NEUROCARDIOVASCULAR S.A.

NIT: 800.024.390-3

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

al 31 de diciembre de 2018 y 2017

En miles de pesos Colombianos

	Capital	Revalorización			Reservas			Resultados			Total Patrimonio		
		Prima en colocación de acciones	Metodo de Revaluación PPVE	MPP	Total	Obligatorias	Ocasionales	Total	del Ejercicio	de Ejercicios Anteriores		Efectos Adopción NIIF	Total resultados acumulados
<b>SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2017</b>	<b>\$ 2.138.002</b>	<b>\$ 28.451</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 476.847</b>	<b>476.847</b>	<b>\$ 513.042</b>	<b>\$ 518.370</b>	<b>\$ 1.031.412</b>	<b>\$ (1.857.900)</b>	<b>\$ (1.561.483)</b>	<b>\$ 2.291.452</b>	<b>\$ (1.127.931)</b>	<b>\$ 2.546.781</b>
Traslado de la utilidad	-	-	-	-	-	-	-	-	1.857.900	(1.857.900)	-	-	-
Reclasificaciones	-	-	5.572.220	-	5.572.220	-	-	-	-	-	(5.572.220)	(5.572.220)	-
Valonzaciones propiedadad planta y equipo	-	-	(873.182)	-	(873.182)	-	-	-	-	-	-	-	(873.182)
Utilidad (Pérdida) neta	-	-	-	-	-	-	-	-	1.319.870	-	-	1.319.870	1.319.870
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017</b>	<b>\$ 2.138.002</b>	<b>\$ 28.451</b>	<b>\$ 4.699.038</b>	<b>\$ 476.847</b>	<b>\$ 5.175.885</b>	<b>\$ 513.042</b>	<b>\$ 518.370</b>	<b>\$ 1.031.412</b>	<b>\$ 1.319.870</b>	<b>\$ (3.419.384)</b>	<b>\$ (3.280.768)</b>	<b>\$ (5.380.281)</b>	<b>\$ 2.993.469</b>
Traslado de la pérdida	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.319.870)	1.319.870	-	-	-
Reclasificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valonzaciones propiedadad planta y equipo	-	-	2.026.093	-	2.026.093	-	-	-	-	-	-	-	2.026.093
Utilidad (Pérdida) neta	-	-	-	-	-	-	-	-	1.423.882	-	-	1.423.882	1.423.882
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018</b>	<b>\$ 2.138.002</b>	<b>\$ 28.451</b>	<b>\$ 6.725.131</b>	<b>\$ 476.847</b>	<b>\$ 7.201.978</b>	<b>\$ 513.042</b>	<b>\$ 518.370</b>	<b>\$ 1.031.412</b>	<b>\$ 1.423.882</b>	<b>\$ (2.099.514)</b>	<b>\$ (3.280.768)</b>	<b>\$ (3.956.399)</b>	<b>\$ 6.443.444</b>

Ver certificación adjunta (\*)

Ver dictamen adjunta (\*\*)

ALEJANDRO VARELA VILLEGAS  
Representante Legal (\*)

DIANA MARCELA SUAREZ  
Contador Público (\*)  
T.P. 224994-1

MARIA CRISTINA ARIAS  
Revisor Fiscal (\*\*)  
T.P. 105808-T

Miembro de Crowe Co. SAS

ANEXO 4: ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DIME CLINICA NEUROCARDIOVASCULAR S.A.

NIT: 800.024.390-3

FLUJO DE EFECTIVO

al 31 de diciembre de 2018 y 2017

En miles de pesos Colombianos

	2.018	2.017
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
UTILIDAD NETA	\$ 1.423.882	\$ 1.319.870
<b>AJUSTES POR:</b>		
AMORTIZACION	\$ 50.026	\$ 257.628
DEPRECIACION	\$ 815.326	\$ 1.351.293
PROVISIONES	\$ 2.343.158	\$ 661.613
DIFERENCIA AL CAMBIO	\$ 377	\$ (39.495)
INGRESOS COSTO AMORTIZADO	\$ (2.465.941)	\$ (1.689.551)
GASTO COSTO AMORTIZADO	\$ 2.756.877	\$ 2.345.070
<b>UTILIDAD AJUSTADA</b>	<b>\$ 4.923.707</b>	<b>\$ 4.206.427</b>
<b>VARIACIONES EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>		
VARIACION EN DEUDORES	\$ (4.108.704)	\$ (3.514.960)
VARIACION EN INVENTARIOS	\$ (127.337)	\$ (314.345)
VARIACION EN ACREEDORES	\$ (411.360)	\$ 747.952
VARIACION EN BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 232.058	\$ 183.172
VARIACION EN POR IMPUESTOS DIFERIDOS	\$ 111.137	\$ (894.154)
VARIACION EN IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 360.638	\$ 538.905
VARIACION POR METODO REVALUACION PPYE	\$ -	\$ (873.183)
BAJAS Y AJUSTES POR PPYE	\$ -	\$ 1.174.536
VARIACION OTROS ACTIVOS	\$ (88.204)	\$ (105.752)
VARIACION OTROS PASIVOS	\$ (582.352)	\$ 403.073
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 309.584</b>	<b>\$ 1.551.671</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
ADQUISICION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	\$ (172.971)	\$ (2.171.015)
ADQUISICION DE INTANGIBLES	\$ (2.928)	\$ (36.800)
INVERSIONES	\$ 108.032	\$ -
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>\$ (67.866)</b>	<b>\$ (2.207.815)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
OBLIGACIONES FINANCIERAS		
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ (2.646.164)	\$ (2.080.118)
PRESTAMOS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS	\$ 2.190.932	\$ 2.286.671
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>\$ (455.232)</b>	<b>\$ 206.553</b>
<b>INCREMENTO NETO EFECTIVO</b>	<b>\$ (213.515)</b>	<b>\$ (449.589)</b>
<b>SALDO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>\$ 408.767</b>	<b>\$ 858.356</b>
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>\$ 195.252</b>	<b>\$ 408.767</b>

  
ALEJANDRO VARELA VILLEGAS  
Representante Legal (\*)

  
DIANA MARCELA SUAREZ  
Contador Público (\*)  
T.P. 224991-T

  
MARIA CRISTINA ARIAS  
Revisor Fiscal (\*\*)  
T.P. 105808-T  
Miembro de Crowe Co SAS