



VOILA I.P.S S.A.S
NIT. 900.051.714-3
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
(Información en Miles de Pesos Colombianos)

		A DICIEMBRE 2018	A DICIEMBRE 2017	VARIACIONES 2018 - 2017
INGRESOS				
Ingresos de actividades ordinarias	(Nota 18)	1,684,611	1,512,878	171,734
Costos Prestacion de servicios	(Nota 19)	616,565	568,363	48,202
Ganancia o Perdida Bruta		1,068,046	944,515	123,531
GASTOS E INGRESOS				
Gastos de Administracion	(Nota 20)	564,869	476,047	88,822
Gastos Financieros	(Nota 20)	72,662	107,392	-34,730
Otros Gastos	(Nota 20)	2,378	2,295	83
Ingresos financieros	(Nota 18)	0	0	0
Otros Ingresos	(Nota 18)	812	1,927	-1,115
Ganancia o Perdida Antes de Impuesto		428,949	360,708	68,241
Gasto por impuesto a las Ganancias	(Nota 13)	146,257	137,796	8,462
Ganancia o Perdida del Ejercicio		282,691	222,912	59,779


HUMBERTO GÓMEZ ROMERO
GERENTE GENERAL


ESNEYDER FRANCO ROJAS
CONTADOR PÚBLICO
TP 134620-T



VOILA I.P.S S.A.S
NIT. 900.051.714-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Informacion en Miles de Pesos Colombianos)

		A DICIEMBRE 2018	A DICIEMBRE 2017	ACIONES 2018 ABSOLUTA
ACTIVOS				
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalentes a efectivo	(Nota 4)	1,951	6,764	-4,813
Cuentas comerciales por cobrar	(Nota 5)	994,855	1,163,274	-168,419
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		996,805	1,170,038	-173,232
ACTIVO NO CORRIENTE				
Inversiones a Valor Razonable	(Nota 6)	90,892	90,892	0
Propiedad Planta y Equipo	(Nota 7)	1,433,690	1,433,690	0
Depreciacion Acumulada	(Nota 7)	-403,401	-337,485	-65,916
Intangibles	(Nota 8)	118,207	118,207	0
Intangibles Depreciacion	(Nota 8)	-118,207	-118,207	0
Impuesto Diferido Activo	(Nota 13)	114,685	82,072	32,613
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,235,866	1,269,169	-33,303
TOTAL ACTIVOS		2,232,671	2,439,207	-206,535
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Prestamos a corto plazo	(Nota 9)	102,476	116,808	-14,331
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	(Nota 10)	338,917	312,392	26,525
Cuentas por pagar por impuestos	(Nota 11)	114,239	111,981	2,258
Cuentas por pagar a Accionistas	(Nota 12)	0	345,712	-345,712
Impuesto de renta y cree	(Nota 13)	162,544	125,211	37,333
Obligaciones por beneficios a empleados	(Nota 14)	31,470	19,934	11,536
Provisiones	(Nota 15)	0	20,000	-20,000
Otros Pasivos Corrientes	(Nota 16)	5,187	4,819	368
TOTAL PASIVO CORRIENTE		754,833	1,056,857	-302,024
PASIVO NO CORRIENTE				
Prestamos a Largo plazo	(Nota 9)	159,583	228,583	-69,000
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	(Nota 10)	36,714	163,635	-126,921
Pasivos por impuestos diferidos	(Nota 13)	53,129	44,412	8,718
Otros Pasivos no Corrientes		0	0	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		249,427	436,630	-187,203
TOTAL PASIVO		1,004,260	1,493,487	-489,227
PATRIMONIO				
Capital Suscrito y Pagado	(Nota 17)	1,499,080	1,499,080	0
Reservas	(Nota 17)	32,941	10,650	22,291
Ganacias o Perdidas acumuladas	(Nota 17)	-589,716	-790,337	200,621
Ganancia o perdida del ejercicio	(Nota 17)	282,691	222,912	59,779
Ganancia o Perdida en Convergencia	(Nota 17)	3,414	3,414	0
Superavit por valorizacion		0	0	0
TOTAL PATRIMONIO		1,228,411	945,720	282,691
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,232,671	2,439,207	-206,535
		0	0	


HUMBERTO GOMEZ ROMERO
GERENTE GENERAL


ESNEYDER FRANCO ROJAS
CONTADOR PUBLICO
TP 134620-T



VOILA I.P.S S.A.S
NIT. 900.051.714-3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO 2017 METODO INDIRECTO
(Información en Miles de Pesos Colombianos)

	2018 Diciembre	2017 Diciembre
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION		
Ganancia antes de Impuestos	428,949	360,708
Provision de cartera	118,159	3,970
Depreciacion acumulada	65,916	59,486
Amortizacion de Intangibles	0	0
Gasto por impuesto de Renta y CREE	(170,153)	(125,211)
Ingreso por impuesto Diferido	23,896	(12,585)
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	466,767	286,368
CAMBIOS EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES	84,384	(719,725)
Aumento en Cuentas Comerciales por Cobrar	50,260	(376,577)
Disminucion en Cuentas Comerciales por pagar	26,525	(276,643)
Aumento en Cuentas por pagar por impuestos	2,258	23,234
Aumento en Impuesto a las Ganancias	37,333	65,067
Aumento en Obligacion por beneficios a empleados	11,536	(191,687)
Disminucion en Provisiones	(20,000)	20,000
Disminucion en Impuesto diferido	(23,896)	12,585
Aumento en Otros Pasivos	358	4,296
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES POR OPERACIÓN	551,150	(433,357)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
<o> Inversiones a Valor Razonable	0	0
Disminucion en Propiedades planta y equipo	0	(8,821)
<o> en Intangibles	0	0
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	0	(8,821)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Disminucion prestamos a corto plazo	(14,331)	60,883
Disminucion prestamos a Largo plazo	(69,000)	(122,314)
Aumento en Cuentas Comerciales por pagar	(126,921)	163,635
Disminucion en Cuentas por Pagar a Accionistas	(345,712)	345,712
<o> en Capital	0	0
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	(555,964)	447,915
DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	(4,813)	5,737
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	6,764	1,027
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	1,951	6,764


HUMBERTO GOMEZ ROMERO
GERENTE GENERAL


ESNEYDER FRANCO ROJAS
CONTADOR PUBLICO
TP 134620-T



VOILA I.P.S.S.A.S
NIT. 900.051.714-3
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Información en Miles de Pesos Colombianos)

SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

MOVIMIENTO AÑO 2017

Capital suscrito y pagado
Reserva legal
Utilidad del ejercicio
Utilidades acumuladas
Pago Dividendos

SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MOVIMIENTO AÑO 2018

Capital suscrito y pagado
Reserva legal
Utilidad del ejercicio
Utilidades acumuladas
Pago Dividendos

SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CAPITAL SUSC Y PAGADO	RESERVA LEGAL	GANANCIAS O PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIAS O PERDIDAS DEL EJERCICIO	AJUSTES POR ADOPCION	TOTAL
1,499,080	10,650	-678,284	-112,052	3,414	722,808
0	0	-112,052	222,912		110,860
		0	112,052		112,052
		0			0
1,499,080	10,650	-790,337	222,912	3,414	945,720
0	22,291	200,621	282,691		22,291
			-222,912		483,312
					-222,912
					0
1,499,080	32,941	-589,716	282,691	3,414	1,228,411

HUMBERTO GOMEZ ROMERO
GERENTE GENERAL

ESNEIDER FRANCO ROJAS
CONTADOR PUBLICO
TP 134620-T

VOILA IPS S.A.S
NIT. 900.051.714-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1. Constitución y Objeto Social

Es una sociedad por acciones simplificadas, el 23 de septiembre de 2.005 por documento privado de la junta de socios inscrita el 25 de octubre de 2005 se constituyó la sociedad C.I. VOILA LTDA; que el 4 de Febrero de 2.012 por documento privado de los Accionistas inscrita el 9 de Marzo de 2.012 la sociedad cambio su nombre a VOILA IPS S.A.S; El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es AV Carrera 60 No 44 B - 38. Su objeto social es la promoción y prestación de servicios de salud.

Domicilio

El domicilio de la Sociedad es la ciudad de Bogotá D. C.

Duración

El tiempo de duración de la Sociedad es indefinido.

NOTA 2: Nota de adopción NIIF

Con ocasión de la expedición de la Ley 1314 de 2009 todas las empresas en Colombia están en la obligación de adoptar los estándares internacionales de reporte financiero, más conocidos como IFRS (NIIF, en español). Los primeros estados financieros de Voila IPS S.A.S de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera serán preparados al 31 de diciembre de 2017. Las políticas de contabilidad indicadas en el resumen de principales políticas contables se han aplicado en la preparación del balance de apertura con corte al 1 de enero de 2016 (fecha de transición de Voila IPS S.A.S).

En vista a que la compañía se constituyó en una fecha anterior al tiempo de preparación y transición en Colombia los primeros estados financieros legales tienen que ser preparados en cumplimiento con las normas internacionales de información financiera

NOTA 3. Principales Políticas contables

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación.

3.1 Bases de Preparación :

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las Pymes decreto 2496 de 2.015

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de Voila IPS S.A.S y fueron aprobados por la junta directiva según acta No 36 de Marzo 5 de 2.019

Los estados financieros son preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha.

Voila utiliza el costo para la medición de la mayoría de sus activos y pasivos excepto por algunos activos y pasivos financieros medidos al valor razonable.

Las notas a los estados financieros están expresadas en miles de pesos

Presentación de los Estados Financieros:

Los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período. En el caso que existiese obligaciones cuyo vencimiento es inferior a doce meses, pero cuyo refinanciamiento a largo plazo esté asegurado, mediante contratos de crédito disponibles de forma incondicional con vencimiento a largo plazo, podrían clasificarse como pasivos a largo plazo.

Periodo Cubierto por los Estados Financieros:

Los estados financieros presentados comprenden el estado de situación financiera y el estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio y estado de flujos de efectivo por el método directo por los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2.017 y 2.018

Clasificación de Saldos en Corrientes y no Corrientes:

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como "Corrientes" aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como "No Corriente" los de vencimiento superior a dicho periodo. En el caso que existan obligaciones cuyo vencimiento es inferior a doce meses, pero cuyo refinanciamiento a largo plazo se encuentre asegurado a discreción de Voila, estos se clasifican como no corrientes.

3.2 Moneda de Presentación y Moneda Funcional:

La moneda funcional de Voila es el Peso colombiano. La moneda de presentación de Voila es el Peso Colombiano. Las cifras presentadas son redondeadas a los miles de pesos más cercanos.

Estados Financieros Separados:

Las inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas se contabilicen al costo o al valor razonable con los dividendos recibidos reconocidos en el resultado del periodo cuando se estable el derecho a recibirlos.

3.3 Propiedad Planta y Equipo

Reconocimiento y Medición

Las partidas de propiedad, planta y equipo se reconocen cuando existe la posibilidad de obtener beneficios económicos futuros derivados de las mismas y su costo se puede medir fiablemente. Estas partidas se valorizan al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo.

Costos Posteriores

Voila reconoce los costos derivados del mantenimiento diario del activo en el estado de resultados integrales, cuando se incurra en ellos, y no en el importe en libros de propiedad, planta y equipo.

Si un componente de un elemento de propiedad, planta y equipo necesita ser reemplazado, se da de baja el importe en libros de esta parte sustituida, y se reconoce la pérdida en el valor del activo en el resultado en el que se informa.

Depreciación

Los elementos de propiedad, planta y equipo se deprecian usando el método de línea recta en resultados con base en las vidas útiles estimadas de cada componente. los terrenos no se deprecia.

Los elementos de propiedad, planta y equipo se deprecian desde la fecha en la que están instalados y listos para su uso o en el caso de los activos construidos internamente, desde la fecha en la que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos de las partidas significativas de propiedad, planta y equipo son las siguientes:

Grupo Homogéneo	Vida Útil en Años	Método de Depreciación
Edificios	45 - 70	Línea Recta
Equipos de Oficina	10 - 15	Línea Recta
Equipos de Computación	4 - 8	Línea Recta
Maquinaria y Equipo	10 - 20	Línea Recta
Flota y Transporte	5 - 10	Línea Recta

Los métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales son revisados en cada ejercicio y se ajustan si es necesario.

3.4 Arrendamientos

Un arrendamiento se clasifica como arrendamiento financiero o como arrendamiento operativo, sobre la base de la esencia de la transacción. Un arrendamiento financiero es uno que transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo. El resto de arrendamientos son arrendamientos operativos. Los arrendamientos financieros se contabilizan como si Voila hubiera comprado el activo usando un préstamo del arrendador. Por consiguiente, el arrendatario inicialmente reconoce el activo en su estado de situación financiera y un pasivo por el mismo importe. El activo se mide al menor de su valor razonable y el valor presente de los pagos por arrendamiento mínimos. El activo arrendado se deprecia. Los pagos por arrendamiento se dividen en un elemento de interés, que se reconoce como gasto por intereses en el resultado del periodo, y reembolso de capital, que se deduce del pasivo. El interés se calcula como un porcentaje constante del saldo pendiente del pasivo.

3.5 Intangibles

Los Activos intangibles adquiridos separadamente son medidos al costo de adquisición. los Activos intangibles son registrados al costo menos su amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro acumulada, si corresponde.

Las vidas útiles de los Activos intangibles son evaluadas como definidas o indefinidas. Los Activos intangibles con vidas finitas son amortizados linealmente durante la vida útil técnica estimada y su deterioro es evaluado cada vez que exista indicio que el activo intangible pueda estar deteriorado. El periodo de amortización y el método de amortización de un activo intangible con vida útil finita son revisados a cada fecha de cierre. Los cambios que resulten de estas evaluaciones son tratados en forma prospectiva como cambios en estimaciones contables.

3.6 Deterioro del Valor de los Activos No Financieros

Ningún activo debe registrarse en los estados financieros por un importe mayor que el que podría recuperarse a través de su uso o venta, el que sea mayor; esto se denomina importe recuperable del activo.

Si un activo está registrado por un importe mayor que su importe recuperable, el activo tiene deterioro de valor y tiene que rebajarse a su importe recuperable. 'Prueba de deterioro de valor', por ello, significa la evaluación del importe recuperable de un activo y su comparación con el importe en libros del activo.

El deterioro de valor de otros activos (por ejemplo, propiedades, planta y equipo e inversiones en asociadas y negocios conjuntos) tiene que comprobarse solo si existe un indicio de que el activo pudiera tener deterioro de valor. Sin embargo, se requiere que las entidades evalúen, al final de cada periodo sobre el que se informa, si existe algún indicio de deterioro del valor de algún activo.

3.7 Instrumentos Financieros

Un instrumento financiero es cualquier contrato que dé lugar a un activo financiero en una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra entidad.

Voila clasifica sus instrumentos financieros así:

Activos financieros a valor razonable a través de resultados

- * Préstamos y cuentas por cobrar
- * Inversiones mantenidas hasta el vencimiento
- * Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar
- * Otros Pasivos Financieros

Esta designación se reevalúa cuando es necesario al cierre de cada periodo financiero.

En el reconocimiento inicial, un activo o pasivo financiero se mide a su valor razonable. Los costos de transacción se añaden al valor razonable de todos los activos y pasivos excepto los clasificados a valor razonable con cambios en resultados. La medición posterior depende de su clasificación, los préstamos, cuentas por cobrar y las inversiones mantenidas hasta su vencimiento se miden a su costo amortizado y los demás se miden al valor razonable.

Los activos financieros se dan de baja contablemente cuando los derechos a recibir flujos de efectivo derivados de los mismos han vencido o se han transferido, y Voila ha traspasado sustancialmente todos los riesgos y beneficios derivados de su titularidad.

Cuentas por Cobrar y Prestamos:

Las cuentas por cobrar comerciales son cantidades adeudadas por los clientes por productos de servicios prestados en el curso ordinario de los negocios. Si se espera el recaudo en un año o menos, se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentan como activos no corrientes. Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se miden a su costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos la provisión por deterioro.

Activos Financieros Mantenidos hasta su Vencimiento:

Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento corresponden a activos financieros no derivados con vencimientos y pagos fijos o determinables que la gerencia de **Voila** tiene la intención y capacidad de mantener hasta su vencimiento. Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento se muestran como activos no corrientes, excepto por aquéllos cuyos vencimientos son menores de 12 meses contados desde la fecha del período de reporte y que se clasifican como activos corrientes.

Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar:

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar de **Voila**, corresponden principalmente a proveedores, anticipos y depósitos de clientes, obligaciones con socios, anticipos de contratos y retenciones, las cuales se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

Otros Pasivos Financieros:

Todas las obligaciones y préstamos con el público, y con instituciones financieras son inicialmente reconocidos al valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción. Luego del reconocimiento inicial, las obligaciones y préstamos que devengan intereses que son medidos al costo amortizado, reconociendo en resultados cualquier mayor o menor valor en la colocación sobre el plazo de la respectiva deuda usando el método de tasa efectiva de interés, a menos que sean designados ítems cubiertos en una cobertura de valor razonable.

Los pasivos financieros se dan de baja contablemente cuando las obligaciones especificadas en los contratos se pagan, expiran o son condonadas.

Deterioro de Activos Financieros:

Voila evalúa al final de cada periodo sobre el que se informa si existe evidencia objetiva de deterioro de valor para un activo financiero medidos al costo amortizado

Si existe evidencia de deterioro de un activo financiero medido a costo amortizado, la pérdida por deterioro se mide como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados por la tasa de interés efectiva original del activo. La pérdida se reconoce en el resultado del periodo mediante una reducción directa en el activo o a través de una cuenta correctora de valor. En los periodos siguientes, la pérdida por deterioro de valor podría disminuir o revertir. Si así fuera, el importe en libros del activo después de esta reversión podría no superar el importe que hubiera tenido el activo en esa fecha si no hubiera tenido deteriorado el valor.

3.8 Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende disponible en efectivo, bancos, depósitos de corto plazo con un vencimiento original de tres meses o menor y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez, fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

En el estado de flujo de efectivo las actividades generadoras de efectivo se clasifican en las siguientes:

Actividades de operación: Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos y egresos ordinarios de los negocios, así como las actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento.

Los movimientos de las actividades de operación son determinados por el método directo.

Actividades de inversión: Las 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

3.9 Capital Social

El capital social de la Sociedad, está representado por acciones ordinarias emitidas, las que se registran al monto de la contraprestación recibida, netos de los costos directos de la emisión.

3.10 Impuestos

El gasto por impuesto sobre la renta del periodo comprende al impuesto sobre la renta corriente y diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en los otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

a) Impuesto sobre la renta:

(i) Corriente: Los activos y pasivos corrientes por el impuesto sobre la renta del periodo se miden por los valores que se espera recuperar o pagar a la autoridad fiscal. El gasto por impuesto sobre la renta se reconoce en el impuesto corriente de acuerdo con la depuración efectuada entre la renta fiscal y la utilidad o pérdida contable afectada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias de cada país. Las tasas y las normativas fiscales utilizadas para computar dichos valores son aquellas que estén aprobadas al final del periodo sobre el que se informa, en los países en los que **Voila** opera y genera utilidades imponibles.

(ii) Diferido: El impuesto sobre la renta diferido se reconoce utilizando el método del pasivo calculado sobre las diferencias temporarias entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus valores en libros. El impuesto diferido pasivo se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles, y el impuesto diferido activo se reconoce para todas las diferencias temporarias deducibles y por la compensación futura de créditos fiscales y pérdidas fiscales no utilizadas en la medida en que sea probable la disponibilidad de ganancias impositivas futuras contra las cuales se puedan imputar. Los impuestos diferidos no son objeto de descuento financiero.

Los pasivos por impuestos diferidos relacionados con las inversiones en subsidiarias, asociadas y participaciones en negocios conjuntos, no se reconocen cuando la oportunidad de la reversión de las diferencias temporarias se pueda controlar y sea probable que dichas diferencias no se reversen en el futuro cercano y los activos por impuestos diferidos relacionados con las inversiones en subsidiarias, asociadas y participaciones en negocios conjuntos, se reconocen solamente en la medida en que sea probable que las diferencias temporarias se revertirán en un futuro cercano y sea probable la disponibilidad de ganancias impositivas futuras contra las cuales se imputarán esas diferencias deducibles.

El valor en libros de los activos por impuesto diferido se revisa en cada fecha de presentación y se reducen en la medida en que ya no sea probable que exista suficiente ganancia impositiva para utilizar la totalidad o una parte del activo por impuesto diferido. Los activos por impuesto diferido no reconocidos se reevalúan en cada fecha de presentación y se reconocen en la medida en que sea probable que las ganancias impositivas futuras permitan su recuperación.

Los activos y pasivos por impuesto diferido se miden a las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en que el activo se realice o el pasivo se cancele, con base en las tasas y normas fiscales que fueron aprobadas a la fecha de presentación, o cuyo procedimiento de aprobación se encuentre próximo a completarse para tal fecha.

Los activos y pasivos por impuesto diferido se compensan si existe un derecho legalmente exigible para ello y son con la misma autoridad tributaria.

El impuesto diferido se reconoce en el resultado del periodo, excepto el relacionado con partidas reconocidas fuera del resultado, en este caso se presentará en el otro resultado integral o directamente en el patrimonio.

3.11 Beneficios a Empleados:

Beneficios de corto plazo:

Son beneficios (diferentes de los beneficios por terminación) que se espera liquidar totalmente antes de los doce meses siguientes al final del periodo anual sobre el que se informa en el que los empleados hayan prestado los servicios relacionados sueldos, salarios, ausencias anuales, ausencias por enfermedad pagadas, gratificaciones y participación en beneficios y beneficios no monetarios. Los beneficios de corto plazo se reconocen en la medida en que los empleados prestan el servicio, por el valor esperado a pagar.

3.12 Provisiones y Pasivos Contingentes

a) Provisiones: Las provisiones se reconocen cuando, como consecuencia de un suceso pasado, **Voila** tiene una obligación presente, legal o implícita, cuya liquidación requiere una salida de recursos que se considera probable y que se puede estimar con certeza.

En los casos en los que **Voila** espera que la provisión se reembolse en todo o en parte, el reembolso se reconoce como un activo separado, únicamente en los casos en que tal reembolso sea prácticamente cierto. Las provisiones se miden por la mejor estimación de la Administración de los desembolsos requeridos para liquidar la obligación presente.

El gasto correspondiente a cualquier provisión se presenta en el estado del resultado integral, neto de todo reembolso. El aumento de la provisión debido al paso del tiempo se reconoce como un gasto financiero.

b) Pasivos contingentes: Los pasivos contingentes comprenden dos ramas, ninguna de las cuales se reconocen como un pasivo en los estados financieros. La primera es una posible, pero no probable, que surge de sucesos pasados cuya existencia se confirmará cuando ocurran o no, sucesos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad. La segunda rama es una obligación que es, un pasivo, que no se reconoce porque su importe no puede medirse con fiabilidad suficiente, o porque no es probable que se requiera la salida de efectivo para liquidar la obligación.

c) Activos contingentes: Los activos de naturaleza posible, surgidos a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de **Voila**, no se reconocen en el estado de situación financiera, en cambio se revelan como activos contingentes cuando es probable su ocurrencia. Cuando el hecho contingente sea cierto se reconoce el activo y el ingreso asociado en el resultado del periodo

3.13 Reconocimiento de ingresos:

Los ingresos de **Voila** corresponden principalmente al valor razonable de la prestación de servicios de Salud.

3.14 Reconocimiento de ingresos por Servicios:

Cuando el resultado de un contrato de Servicios puede estimarse con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias del contrato se reconocen a medida que se realiza el trabajo y se compara con los costos del contrato para el trabajo realizado. Por consiguiente, la ganancia del contrato se presenta a medida que se realiza el trabajo, en lugar de cuando se termina el contrato. Sin embargo, si el resultado esperado es que el contrato dará lugar a una pérdida, esa pérdida debe reconocerse como un gasto de forma inmediata, independientemente del estado de terminación del contrato. El porcentaje de terminación de un contrato se estima usando la proporción de costos del contrato incurridos para el trabajo realizado en comparación con los costos esperados totales; la inspección de los trabajos ejecutados; y la proporción física del contrato total ejecutada ya

Respecto de cambios en las estimaciones de ingresos y costos estos efectos son reconocidos en resultado en función del grado de avance. En el evento que las estimaciones de costos sobrepasen los ingresos por ventas del contrato, estos son cargados en resultados en el periodo en que se presenta dicha situación. Mediante lo anterior los ingresos por percibir quedan ajustados a los costos comprometidos del contrato.

Cuando el resultado de un contrato de servicios no puede estimarse con fiabilidad, todos los costos del contrato se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos. Los ingresos de actividades ordinarias del contrato se reconocen solo en la cuantía de los costos incurridos que son recuperables. Por consiguiente, no se reconoce la ganancia hasta que el contrato se completa o el resultado puede estimarse de forma fiable. Si, a pesar de no ser capaz de estimar el resultado del contrato de forma fiable, es probable que haya una pérdida, esa pérdida tiene que reconocerse como un gasto de forma inmediata

Costos de Venta

Los costos de venta incluyen el costo de adquisición de los productos y servicios de asesoría. Estos costos incluyen principalmente los costos de adquisición netos de descuentos obtenidos, los gastos e impuestos de internación no recuperables, los seguros y el transporte de los productos hasta los centros de distribución.

NOTA 4. DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Este rubro compone lo siguiente:

	2018	2017
Efectivo		
Caja	\$ 1,951	6,539
Bancos Cta Corrientes	\$ 0	0
Bancos Cta Ahorros	\$ 0	224
Total Efectivo	\$ 1,951	6,764
Equivalentes de Efectivo		
Depósitos a corto Plazo	\$ 0	0
Inversiones de Corto Plazo	\$ 0	0
Total de Equivalentes a efectivo	0	0
Total Efectivo y Equivalentes a Efectivo	\$ 1,951	6,764

El efectivo compuesto por caja y bancos corresponde a la moneda local ósea al peso colombiano, la empresa no cuenta con bancos o cajas en moneda extranjera, Las Cajas Nacionales corresponde a los datos registrados en Bogotá y Medellín, El Banco de cuenta Corriente corresponde a la Cuenta de Bancolombia No 07126551345 y la cartera colectiva también es de Bancolombia No 0048000302342

NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES Y NO CORRIENTES

La composición del rubro "Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar" al 31 de Diciembre de 2.018, es la siguiente:

Deudores y Otras cuentas por cobrar

DEUDORES	CORRIENTE		NO CORRIENTE	
	2018	2017	2018	2017
a) A Clientes	654,058	736,857	389,387	272,282
b) A Socios	0	3,897	0	0
c) A Contratistas y Proveedores	8,840	8,385	0	0
d) Anticipos de Impuestos	331,956	412,987	0	0
e) A Empleados	0	907	0	0
f) Por Reclamaciones	0	241	0	0
g) Deterioro Cartera	0	0	-389,387	-272,282
Total Deudores	994,855	1,163,274	0	0

a) Corresponde a cartera de clientes comerciales por concepto de prestación de servicios Medicos

Cliente	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Coomeva EPS SA	547,326	583,030
Fundacion Oncuraba	702	702
Sanitas EPS	16,742	156,311
Promotora Medica y Odontologica de Antioquia SA	62,451	60,234
Angiografia de Occidente SA	112,183	82,731
Humberto Gomez	31,072	0
Centro Neurologico del Norte S.A.S	1,543	0
Viva 1A IPS S.A.S	145,295	0
Cemev	126,131	126,131
Total	1,043,445	1,009,139

b) Corresponde a la deuda de los socio de la siguiente forma

Socio	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Olga Patricia Nova	0	3,897
Total	0	3,897

c) Corresponde a los anticipos entregados por la compañía de la siguiente forma:

Concepto	Tercero	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
A Proveedores	Maya de Ramirez Maria del Carmen	0	7,238
A Proveedores	Naranjo Florez Lady Carolina	0	1,038
A Contratistas	Parra Calderon Jorge	8,840	0
A Trabajadores	Ferraro Usuga Rosa Emilia	0	100
A Trabajadores	Restrepo Berrio Carlos Mario	0	10
TOTAL		8,840	8,385

d) Corresponde a los anticipos por pagos de impuestos, saldos a favor y Retenciones
El detalle es el Siguiente:

Concepto	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Anticipo Impuesto de Renta	253,611	345,486
Retenciones en la Fuente	64,888	34,153
Retencion es de ICA	0	772
Autorretenciones de CREE	13,458	31,770
Saldo a favor en CREE	0	807
Total	331,956	412,987

e) Corresponde a prestamos a empleados de la sociedad
El detalle es el Siguiente:

Empleado	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Naranjo Florez Lady Carolina	0	907
Total	0	907

f) Corresponde a Reclamaciones que tiene la Compañía
El detalle es el siguiente:

Concepto	Tercero	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Reclamacion	Telesentinel de Antioquia Ltda.	0	241
	TOTAL	0	241

h) Corresponde al deterioro de Cartera de la compañía ya vencida y mayor a 360 días
El detalle es el siguiente:

Concepto	Tercero	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Deterioro cartera	Coomeva EPS SAS	262,553	146,151
Deterioro cartera	Fundacion Oncuraba	702	0
Deterioro cartera	Cemev	126,131	126,131
	TOTAL	389,387	272,282

Análisis de Vencimientos

Al cierre de cada periodo el análisis de antigüedad de los deudores y otras cuentas por cobrar corrientes y no corrientes

Año	Total	No Vencidos No Deteriorados	< 30 días	31 - 180 días	181 - 360 Días	> 360 Días
2017	1,009,139	736,857	283,560	370,132	83,165	272,282
2018	1,043,445	654,058	289,144	90,765	274,150	389,387

NOTA 6. INVERSIONES A VALOR RAZONABLE

El detalle de este rubro es por el cruce de cartera que se hizo en el mes de Abril del año 2,016 con la Entidad Coomeva del cual se adquirio 318.026.347 acciones

El Detalle es el siguiente:

Concepto	Tercero	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Acciones	Coomeva	90,892	90,892
	TOTAL	90,892	90,892

NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle del rubro a 31 de Diciembre es el siguiente:

	Mejoras en Propiedad Ajena	Maquinaria y Equipo	Equipos de Oficina	Equipo de Computacion y Comunicación	Plantas Y Redes	TOTAL
Costo o Valuación	771,779	475,208	41,094	33,962	18,978	1,341,020
Depreciación Acumulada	5,830	175,162	12,247	22,488	5,851	221,679
Saldo a 31 de Diciembre de 2015	765,849	300,045	28,847	11,474	13,126	1,119,341
Movimiento 2016						
Adiciones	103,712	1,073	2,240	14,305		121,330
Valuacion						0
Retiros	37,481					37,481
Traslados						0
Depreciación	11,160	32,250	4,259	6,754	1,898	56,321
Deterioro						0
Saldo a 31 de Diciembre de 2016	820,920	268,869	26,828	19,024	11,228	1,146,870
Adiciones	7,181	1,640				8,821
Retiros						0
Traslados						0
Depreciación	13,218	32,316	4,333	7,722	1,898	59,486
Deterioro				0	0	0
Saldo a 31 de Diciembre de 2017	814,884	238,193	22,495	11,303	9,331	1,096,206
Adiciones	0	0				0
Retiros						0
Traslados						0
Depreciación	14,355	41,451	4,333	3,879	1,898	65,916
Deterioro				0	0	0
Saldo a 31 de Diciembre de 2018	800,529	196,742	18,161	7,424	7,433	1,030,289

NOTA 8. INTANGIBLES

El detalle del rubro a 31 de Diciembre es el siguiente:

	Derechos en Leasing	Licencias	TOTAL
Costo o Valuación	229,182	49,025	278,207
Amortización Acumulada	101,866	25,203	127,069
Saldo a 31 de Diciembre de 2015	127,317	23,822	151,138
Movimiento 2016			
Adiciones			0
Valuación			0
Retiros	127,317		127,317
Traslados			0
Amortización		23,822	23,822
Deterioro			0
Saldo a 31 de Diciembre de 2016	0	0	0
Adiciones			0
Retiros			0
Traslados			0
Depreciación			0
Deterioro			0
Saldo a 31 de Diciembre de 2017	0	0	0

NOTA 9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

0

a) El detalle de los Pasivos Financieros Corrientes y no Corrientes de los Negocios financieros corresponde a:

Pasivo Financiero	Corrientes	No Corrientes
a) Prestamos Bancarios	40,311	159,583
b) Obligaciones con Terceros	62,165	0
Otros Pasivos Financieros	0	0

a) El detalle de Prestamos bancarios a 31 de Diciembre es el siguiente:

	Porción Corrientes	Porción No Corriente		
		1 - 2 Años	2 - 5 Años	> a 5 años
Bancolombia	40,311	138,000	21,583	0
Banco de Occidente	0	0	0	0
Total	40,311	138,000	21,583	0

Los costos de transacción afectan desde el inicio del crédito el instrumento financiero

b) El detalle de los prestamos con terceros a 31 de Diciembre es el siguiente

Tercero	Porción Corriente	Porción No Corriente
Olga Nova Orduz	62,165	0
Total	62,165	0

NOTA 10. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de este rubro a 31 de Diciembre de 2.018 es el siguiente

Cuentas por Pagar	Corriente		No Corriente	
	2018	2017	2018	2017
a) Proveedores	2,873	4,368	0	
b) CXP Honorarios	177,020	188,155	0	
c) CXP Servicios	6,561	24,827	0	
d) CXP Arrendamientos	517	25,903	0	
e) CXP Servicios Publicos	1,957	2,219	0	
f) CXP Otros	426	1,356	0	
g) CXP Dividendos	65,563	65,563	0	
h) Prestamos Terceros	84,000	0	36,714	163,635
Total Cuentas por Pagar	338,917	312,392	36,714	163,635

a) Corresponde a Proveedores Comerciales por concepto de prestación de servicios Medicos
El detalle es el siguiente:

Proveedor	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
A&B Equipos Medicos SAS	2,285	173
Well Suministros	588	0
Vicuña de la Rosa Martin	0	4,195
Total	2,873	4,368

b) Corresponde a los Honorarios de prestadores de servicios de la Entidad
El detalle es el siguiente:

Terceros	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Acosta Bolivar Alberto Jose	0	3,536
Ariza Serrano Jaime Andres	0	472
Perafan Cesar Augusto	3,453	0
Cipagauta Lara Zaira Marcela	0	388
Diaz Valencia Consuelo Patricia	0	540
Aguillon Duran Elizabeth	2,040	0
Franco Rojas Esneider	2,678	0
Fragozo Hani Fabian	0	1,515
Andrade Prada Jorge Armando	1,350	0
Lara Arroyo Nel Dario	0	10,542
Martinez Rojas Leonardo	0	27,734
Mendez Buenaventura	0	11,904
Morales Alvarez Edna Mayerly	0	1,337
Morales Gonzalez Jose	3,257	7,923
Neuronet SAS	88,328	0
Noreya Parra Virviescas	21,426	2,915
Orjuela Rolon Carlos Andres	8,355	5,669
Ortiz Barajas Diana Patricia	10,433	20,331
SGC Consulting SAS	0	2,380
Silva Soler Miguel Arturo	0	1,961
Torres Ortiz Andrea Elizabeth	0	6,076
Viana Castaño Juan Camilo	0	1,515
Vicuña de la Rosa Martin	31,652	75,104
Voluntaires Colombia SAS	2,248	0
De La Hoz Yorlana Ghisays	1,800	0
Zamora Lara Fabio Andres	0	6,313
Total	177,020	188,155

c) Corresponde a los Servicios de prestadores de servicios de la Entidad
El detalle es el siguiente:

Terceros	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
A&B Equipos Medicos SAS	0	5,684
Calderon Leon Johan Manuel	0	164
Bustos Claudia Jimena	0	2,134
Clinica Pulmonar y del Sueño SAS	0	10,290
Guerrero Ortega Eliana Elizabeth	740	3,460
IQ Interquirofano SA	0	205
Iris Soluciones SA	1,230	455
Laboratorios Megamedical SAS	0	652
Mendoza Ramirez Natalia	1,860	0
Rodriguez Quiroz Oscar	0	1,624
Rodriguez Susana Margarita	1,950	0
Tic For Solutions SAS	70	310
Vital Aspsy SAS	711	0
Total	6,561	24,978

d) Corresponde a los Arrendamientos de prestadores de servicios de la Entidad
El detalle es el siguiente:

Terceros	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Maya de Ramirez Maria del Carmen	0	24,498
Dicopy SAS	517	0
Quality Copiers SAS	0	1,405
Total	517	25,903

e) Corresponde a los Servicios Publico de prestadores de servicios de la Entidad
El detalle es el siguiente:

Terceros	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Codensa SA ESP	285	373
Comcel SA	490	914
Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogota	699	
Empresas Publicas de Medellin ESP	0	817
ETB SA ESP	483	115
Total	1,957	2,219

f) Corresponde a las Otras Cuentas por Pagar de prestadores de servicios de la Entidad
El detalle es el siguiente:

Terceros	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Ceballos Restrepo Gloria Cecilia	426	0
Manzano Lasso Yury	0	1,200
Tic For Solutions SAS	0	5
IQ Interquirolano SA	0	0
Total	426	1,205

g) Corresponde a los Dividendos que tiene por pagar la compañía
El detalle es el siguiente:

Terceros	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Humberto Gomez	32,782	29,170
Nova Orduz Olga Patricia	32,782	29,170
Vicuña de la Rosa Martin	0	7,223
Total	65,563	65,563

h) Corresponde a los Prestamos de terceros que tiene por pagar la compañía
El detalle es el siguiente:

Terceros	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Pizza Herrera Alfredo Alfonso	120,714	163,635
Total	120,714	163,635

El detalle de los saldos vigentes del ítem "Proveedores" del rubro "Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar", según plazos de vencimientos es:

ITEM / Días Vencimiento	< 30 días	30 - 60 Días	31 - 180 Días	181 - 360 Días	> a 360 Días
Proveedores	0	0	0	4,368	0
CXP Honorarios	0	188,155	0	0	0
CXP Servicios	0	24,827	0	0	0
CXP Arrendamientos	0	0	0	25,903	0
CXP Servicios Públicos	1,356	0	0	0	0
CXP Otros	0	0	0	0	0
Dividendos por pagar	0	0	0	0	0

NOTA 11. ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

La composición del rubro a 31 de Diciembre de 2.018 es el siguiente

Activo por Impuesto Corriente y No Corriente	Corriente	No Corriente
Retención de ICA	0	0
Total Activos por Impuestos	0	0

Pasivo por Impuesto Corriente y No Corriente

Retención en la Fuente	86,111	0
Retención de IVA	240	0
Retención de ICA	4,263	0
Autoretención de CREE	23,525	
ICA	100	0
Total Pasivos por Impuestos	\$ 114,239	0

NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS

El detalle de este ítem es como se muestra a continuación.

Terceros	Valor a 31-12-18	Valor a 31-12-17
Humberto Gomez	0	342,353
Nova Orduz Olga Patricia	0	3,358
Total	0	345,712

NOTA 13. IMPUESTO A LA GANANCIAS

Las rentas fiscales se gravan a la tarifa del 33% a título de impuesto de renta, exceptuando los contribuyentes que por expresa disposición manejen tarifas especiales y al 10% las rentas provenientes de ganancia ocasional. La base para determinar el impuesto sobre la renta no puede ser inferior al 3.5% de su patrimonio líquido en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior.

Impuesto a la Renta Diferido:**Impuesto a la renta corriente**

	2018	2017
Impuesto a la renta corriente		
Impuesto a la renta	162,544	132,820
Impuesto sobre la equidad CREE	0	0
Retenciones en la fuente por Renta	75,677	42,647
Autoretenciones a título de CREE y Renta	0	0
Anticipo de Renta Año Anterior	253,611	343,784
Anticipo de Renta Año Siguiente	166,744	253,611
Saldo A Favor Cree	0	0
Valor neto en libros	0	0

Impuesto a la Renta Diferido:

El detalle del saldo del impuesto de renta diferido activo es el siguiente:

	2018	2017
Impuesto Diferido Activo		
Provisión cartera no tomada en declaración	114,685	82,072
Total Impuesto Diferido Activo	114,685	82,072
Impuesto Diferido Pasivo		
Mayor valor de Activos Fijos	53,129	44,412
Total Impuesto Diferido Pasivo	53,129	44,412

El efecto del impuesto de renta diferido en los resultados del periodo 2.018 fue un Ingreso de \$ 23.896

Tasa Efectiva:

La tasa efectiva de impuestos difiere de la tasa teórica por el efecto que se produce al aplicar las normas tributarias, como parte de la regulación fiscal, se tienen beneficios tales como: Ingresos no gravados (ejemplo: los dividendos, incentivos a la investigación, entre otros); igualmente, hay deducciones fiscales restringidas como es el caso del gravamen al movimiento financiero que sólo es deducible en Colombia el 50%, no deducibilidad de impuestos, provisiones, costos y gastos de ejercicios anteriores, multas, sanciones, etc. En algunos países como Colombia, la posibilidad de firmar con el Estado un contrato de estabilidad jurídica, permite tener mayor tranquilidad y evitar sobresaltos en las cargas fiscales; con estos contratos se permite deducir mayores gastos por inversión en activos fijos reales productivos, inversiones en ciencia y tecnología, donaciones, amortizar fiscalmente del crédito mercantil y aplicar métodos de depreciación y amortización diferentes a los que la norma contable establece.

Todos estos tratamientos especiales, hacen que la tasa efectiva de tributación difiera con respecto a la tarifa teórica en cada país.

A continuación se presenta la conciliación de la tasa de impuestos aplicable y la tasa efectiva de impuestos para los periodos terminados 2018 y 2017

	2018	2017
Ganancia Contable antes de Impuesto	428,949	360,708
Menos Depreciación Mayor valor	26,417	15,312
Mas GMF No deducible 50%	2,344	2,306
Mas Gastos no Deducibles e impuestos asumidos	2,378	2,295
Mas Deterioro de cartera	77,304	0
Mas Costos por demandas	0	33,970
Mas Intereses de Mora	7,998	6,681
Mas Depreciacion menor valor	0	0
Mas Impuesto de ICA Causado	0	0
Ganancia Fiscal Gravable	492,556	390,647
Gasto por Impuesto de Renta 33% y 34%	162,544	132,820
Gasto por Sobretasa Cree	0	0
Gasto o Ingreso por impuesto diferido	-23,896	12,585
Total Gasto Impuesto Corriente	138,648	145,405
Tasa Efectiva de Impuestos	32.32%	40.31%

NOTA 14. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El detalle de las obligaciones con empleados es como se muestra a continuación a 31 de Diciembre de 2.018:

	2018	2017
Obligación por Seguridad Social	451	537
Obligación por Fondos de Pensión	1,811	1,809
Obligacion por Axl	255	149
Obligacion por Parafiscales	419	453
Obligación por Salarios por Pagar	12,002	-2
Obligación por Cesantías por Pagar	10,609	12,033
Obligación por Intereses de Cesantías por Pagar	1,144	1,024
Obligacion por Prima por pagar	0	0
Obligación por Vacaciones por Pagar	4,780	3,931
TOTAL OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	\$ 31,470	19,934

NOTA 15. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

El detalle de las provisiones es como se muestra a continuación a 31 de Diciembre de 2.018:

TERCERO	VALOR	CONCEPTO
Ivan Alberto Plaza	0	Demanda
TOTAL	0	

Corresponde a Demanda que se tiene por no pago de Liquidacion laboral

NOTA 16. OTROS PASIVOS CORRIENTES

El detalle de Los otros pasivos corrientes es como se muestra a continuación a 31 de Diciembre de 2.018:

TERCERO	2018	2017	CONCEPTO
Coomeva EPS SA	916	916	Co Pagos
Fundacion Oncuraba	3	3	Co Pagos
Viva 1 IPS SAS	72	3	Co Pagos
Promotora Medica y Odontolog	1,060	1,138	Co Pagos
Sanitas	849	0	Co Pagos
Particulares	2,287	1,960	Co Pagos
Yessica Castrillon	0	800	Obligacion Laboral
TOTAL	5,187	4,819	

Corresponde a los Copagos que quedaron pendientes facturar

NOTA 17. PATRIMONIO

0

El capital suscrito y pagado esta conformado por 149.908 cuotas con valor nominal de \$10,000 pesos cada una.

Capital Autorizado	\$	2,120,000
Capital por Suscribir	\$	-620,920
Capital Suscrito por Cobrar		0
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$	1,499,080

Prima en colocación de acciones		0
Reservas legal		32,941
Ganancia o Perdida del Ejercicio		282,691
Ganancias o Perdidas Acumuladas		-589,716
Ganancia o Perdida por convergencia		3,414

TOTAL PATRIMONIO		1,228,411
-------------------------	--	------------------

NOTA 19. INGRESOS

0

Los Ingresos se desglosan en el siguiente concepto:

	2018	2017
Unidad Funcional de Consulta Externa	5,518	34,023
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	1,228,525	1,120,398
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	450,568	358,456
Devoluciones rebajas y descuentos	0	0
Total de Ingresos de Actividades Ordinarias	\$ 1,684,611	1,512,878
Otros Ingresos		
Ingresos Financieros	0	0
Ingresos por Arrendamientos	0	1,904
Ingresos por Honorarios	0	0
Ingresos por venta de activos fijos	0	0
Ingresos por Recuperaciones de Costos y gastos	0	0
Ingresos por Indemnizaciones	800	17
Ingresos Diversos	12	6
Total Otros Ingresos	\$ 812	1,927
Total Ingresos	\$ 1,685,423	1,514,804

NOTA 19. COSTO POR PRESTACION DE SERVICIOS

Los Costos se desglosan en el siguiente concepto:

	2018	2017
Unidad Funcional de Consulta Externa	160,270	187,037
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	442,402	376,154
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	13,893	5,172
TOTAL COSTO DE VENTAS	\$ 616,565	568,363

NOTA 20. GASTOS

0

La composición de los Gastos de Administración del negocio es la siguiente:

	2018	2017
a) De Personal	186,907	227,357
Honorarios	58,583	57,666
Impuestos	10,323	8,106
Arrendamientos	19,281	8,593
Contribuciones	210	900
Seguros	1,442	1,835
Servicios	49,201	38,623
Gastos Legales	1,819	1,832
Mantenimiento y reparaciones	12,932	8,847
Adecuación e Instalación	0	1,600
De viaje	22,899	19,517
Depreciación	54,407	49,115
Amortización	0	0
Diversos	28,707	18,085
Deterioro de Cartera	118,159	33,970
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 564,869	476,047

a) Los gastos de personal se desglosan de la siguiente manera:

	2018	2017
Sueldos	100,431	112,287
Horas Extras	7,564	5,170
Auxilio de transporte	10,215	11,290
Viaticos	1,646	0
Incapacidades	2,622	870
Cesantías	10,229	13,154
Intereses sobre las cesantías	1,040	1,444
Prima de servicios	10,227	13,052
Vacaciones	4,790	6,768
Auxilios	0	200
Dotacion al personal	606	1,754
Indemnizaciones laborales	10,565	27,175
Aportes a la administradora de riesgos profesionales	2,557	2,607
Aportes a entidades promotoras de salud	5	109
Aportes a fondos de pensión	13,516	16,643
Aportes a caja de compensación familiar	4,443	5,697
Aportes a ICBF	0	31
Aportes a Sena	0	27
Auxilio extralegal	5,893	8,750
Otros	558	330
Total Gastos de Personal	\$ 186,907	227,357

La composición de los Gastos Financieros y otros gastos del negocio es la siguiente:

	2018	2017
Financieros	72,662	107,392
Extraordinarios	1,659	2,165
Diversos	719	130
Total Gastos Financieros y Otros Gastos	\$ 75,040	109,687