

GRUPO DE INVERSIONES EMPRESARIALES GIEM S.A.S.

NIT: 900.127.106-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA a 31 de Diciembre 2020


Cifras expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVO	NOTAS	2020		2019		VARIACIONES	
		\$		\$		ABSOLUTA (\$)	RELATIVA (%)
ACTIVO CORRIENTE		\$ 673.866.778	\$	746.566.193	\$	(72.699.415)	-9,74%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	\$ 16.692.548	\$	42.626.554	\$	(25.934.006)	-60,84%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO		\$ 16.692.548	\$	42.626.554	\$	(25.934.006)	-60,84%
CUENTAS POR COBRAR	4	\$ 610.510.698	\$	668.556.339	\$	(58.045.641)	-8,68%
DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	4,1	\$ 1.321.830	\$	1.321.830	\$	-	0,00%
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO	4,2	\$ 97.299.763	\$	97.299.763	\$	-	0,00%
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	4,3	\$ 2.976.061	\$	2.868.677	\$	107.384	3,74%
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	4,4	\$ 232.728.137	\$	208.820.316	\$	23.907.821	11,45%
RECLAMACIONES	4,5	\$ 1.837.469	\$	1.081.938	\$	755.531	69,83%
DEUDORES VARIOS	4,7	\$ 274.347.438	\$	357.163.815	\$	(82.816.377)	-23,19%
INVENTARIOS	5	\$ 46.663.533	\$	35.383.300	\$	11.280.233	31,88%
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS		\$ 46.663.533	\$	35.383.300	\$	11.280.233	31,88%
ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 275.520.078	\$	378.276.464	\$	(102.756.386)	-27,16%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6	\$ 273.728.229	\$	377.306.941	\$	(103.578.712)	-27,45%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		\$ 793.993.782	\$	783.734.830	\$	10.258.952	1,31%
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)		\$ (596.578.352)	\$	(552.262.628)	\$	(44.315.724)	8,02%
REMODELACIÓN CLÍNICA		\$ 76.312.799	\$	145.834.739	\$	(69.521.940)	-47,67%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	7	\$ 1.791.849	\$	969.523	\$	822.326	84,82%
ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO - LICENCIAS		\$ 1.791.849	\$	969.523	\$	822.326	84,82%
TOTAL ACTIVO		\$ 949.386.856	\$	1.124.842.657	\$	(175.455.801)	-36,90%
PASIVO		\$ 513.537.324	\$	543.133.413	\$	(29.596.089)	-5,45%
PASIVO CORRIENTE		\$ 513.537.324	\$	543.133.413	\$	(29.596.089)	-5,45%
PASIVOS FINANCIEROS		\$ 403.226.309	\$	412.211.197	\$	(8.984.888)	-2,18%
CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	8	\$ 69.003.586	\$	83.644.753	\$	(14.641.167)	-17,50%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	9	\$ 116.164.590	\$	139.939.548	\$	(23.774.958)	-16,99%
ACREEDORES OFICIALES AL COSTO	10	\$ 7.559.000	\$	10.562.000	\$	(3.003.000)	-28,43%
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	11	\$ 3.381.000	\$	5.825.400	\$	(2.444.400)	-41,96%
ACREEDORES VARIOS AL COSTO AMORTIZADO	12	\$ 207.118.133	\$	172.239.496	\$	34.878.637	20,25%
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	13	\$ 4.314.813	\$	13.643.239	\$	(9.328.426)	-68,37%
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		\$ 2.707.000	\$	3.069.000	\$	(362.000)	-11,80%
IMPUESTO DE RENTA		\$ 936.813	\$	3.798.239	\$	(2.861.426)	-75,34%
IMPUESTO A LAS VENTAS		\$ 671.000	\$	6.776.000	\$	(6.105.000)	-90,10%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14	\$ 51.682.152	\$	64.107.686	\$	(12.425.534)	-19,38%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$ 51.682.152	\$	64.107.686	\$	(12.425.534)	-19,38%
OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	15	\$ 54.314.050	\$	53.171.291	\$	1.142.759	2,15%
OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		\$ 54.314.050	\$	53.171.291	\$	1.142.759	2,15%
TOTAL PASIVO		\$ 513.537.324	\$	543.133.413	\$	(29.596.089)	-5,45%
PATRIMONIO		\$ 435.849.532	\$	581.709.244	\$	(145.859.712)	-25,07%
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	16	\$ 1.000.000.000	\$	1.000.000.000	\$	-	0,00%
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		\$ 1.000.000.000	\$	1.000.000.000	\$	-	0,00%
RESULTADOS ACUMULADOS DEL EJERCICIO		\$ (418.290.756)	\$	(194.837.058)	\$	(223.453.698)	114,69%
RESULTADOS ACUMULADOS		\$ (418.290.756)	\$	(194.837.058)	\$	(223.453.698)	114,69%
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS		\$ (145.859.712)	\$	(223.453.698)	\$	77.593.986	-34,72%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ (145.859.712)	\$	(223.453.698)	\$	77.593.986	-34,72%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 435.849.532	\$	581.709.244	\$	(145.859.712)	-25,07%

Las notas que se acompañan son parte de los estados financieros


CLAUDIA CELINA RIBEROS GUTIÉRREZ
CC. 37.830.118
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


PATRICIA PARRADO HERNÁNDEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 152718-T
(Ver certificación adjunta)


CARLOS GUILLERMO ESPITA REYES
Revisor Fiscal Delegado por IVA Contadores
Tarjeta Profesional 220233-T
(Ver opinión adjunta)

GRUPO DE INVERSIONES EMPRESARIALES GIEM S.A.S.

NIT: 900.127.106-5

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL a 31 de Diciembre de 2020

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

		NOTAS		2020	2019	VARIACIONES	
						ABSOLUTA (\$)	RELATIVA (%)
INGRESOS OPERACIONALES				\$ 1.440.789.039	\$ 2.257.408.122	\$ (816.619.083)	-36,18%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS		17		\$ 1.440.789.039	\$ 2.257.408.122	\$ (816.619.083)	-36,18%
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD				\$ 1.440.789.039	\$ 2.257.408.122	\$ (816.619.083)	-36,18%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES				\$ 1.440.789.039	\$ 2.257.408.122	\$ (816.619.083)	-36,18%
COSTOS OPERACIONALES				\$ 1.032.239.760	\$ 1.832.114.345	\$ (799.874.585)	-43,66%
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		18		\$ 1.032.239.760	\$ 1.832.114.345	\$ (799.874.585)	-43,66%
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD				\$ 1.032.239.760	\$ 1.832.114.345	\$ (799.874.585)	-43,66%
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD				\$ 1.032.239.760	\$ 1.832.114.345	\$ (799.874.585)	-43,66%
TOTAL COSTOS OPERACIONALES				\$ 1.032.239.760	\$ 1.832.114.345	\$ (799.874.585)	-43,66%
UTILIDAD BRUTA				\$ 408.549.279	\$ 425.293.777	\$ (16.744.498)	7,48%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS				\$ 525.280.807	\$ 577.430.907	\$ (52.150.100)	-9,03%
DE ADMINISTRACION		19		\$ 517.919.516	\$ 526.536.846	\$ (8.617.330)	-1,64%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				\$ 181.361.057	\$ 215.450.558	\$ (34.089.501)	-15,82%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS -INCAPACIDADES				\$ -	\$ 220.832	\$ (220.832)	-100,00%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				\$ 20.710.686	\$ 28.198.600	\$ (7.487.914)	-26,55%
PRESTACIONES SOCIALES				\$ 32.772.799	\$ 36.983.178	\$ (4.210.379)	-11,38%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				\$ 359.400	\$ 9.562.400	\$ (9.203.000)	-96,24%
GASTOS POR HONORARIOS				\$ 138.292.940	\$ 70.061.154	\$ 68.231.786	97,39%
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS				\$ 21.974.388	\$ 34.708.848	\$ (12.734.460)	-36,69%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES				\$ 234.000	\$ 225.000	\$ 9.000	4,00%
SERVICIOS				\$ 59.200	\$ 1.693.953	\$ (1.634.753)	-96,51%
GASTOS LEGALES				\$ 3.110.238	\$ 2.594.569	\$ 515.669	19,87%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				\$ 369.200	\$ -	\$ 369.200	100,00%
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN				\$ 70.148	\$ 74.961	\$ (4.813)	-6,42%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				\$ 113.837.664	\$ 113.872.035	\$ (34.371)	-0,03%
AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO				\$ 1.903.894	\$ 3.851.187	\$ (1.947.293)	-50,56%
OTROS GASTOS				\$ 2.863.902	\$ 9.039.571	\$ (6.175.669)	-68,32%
GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)		20		\$ 7.361.291	\$ 50.894.061	\$ (43.532.770)	-85,54%
SERVICIOS				\$ 7.361.291	\$ 50.894.061	\$ (43.532.770)	-85,54%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS				\$ 525.280.807	\$ 577.430.907	\$ (52.150.100)	-9,03%
UTILIDAD OPERACIONAL				\$ (116.731.528)	\$ (152.137.130)	\$ 35.405.603	-23,27%
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES				\$ (28.191.371)	\$ (67.518.329)	\$ 39.326.958	-58,25%
INGRESOS FINANCIEROS		21		\$ 8.139.788	\$ 3.452.552	\$ 4.687.236	135,76%
FINANCIEROS				\$ 3.928.019	\$ 2.289.645	\$ 1.638.374	71,56%
RECUPERACIONES				\$ -	\$ 1.127.604	\$ (1.127.604)	-100,00%
DIVERSOS				\$ 4.211.769	\$ 35.302	\$ 4.176.467	11830,59%
GASTOS FINANCIEROS		22		\$ 36.331.159	\$ 70.970.880	\$ (34.639.721)	50,19%
GASTOS FINANCIEROS				\$ 35.618.024	\$ 70.970.880	\$ (35.352.857)	-49,81%
GASTOS EXTRAORDINARIOS Y DIVERSOS				\$ 713.135	\$ -	\$ 713.135	100,00%
TOTAL INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES				\$ (28.191.371)	\$ (67.518.329)	\$ 39.326.958	-58,25%
PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS				\$ (144.922.899)	\$ (219.655.459)	\$ 74.732.560	
IMPUESTO RENTA		23		\$ 936.813	\$ 3.798.239	\$ (2.861.426)	-75,34%
PÉRDIDA NETA				\$ (145.859.712)	\$ (223.453.698)	\$ 77.593.986	-34,72%
OTRO RESULTADO INTEGRAL ORI				\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
TOTAL RESULTADO INTEGRAL				\$ (145.859.712)	\$ (223.453.698)	\$ 77.593.986	-34,72%

Las notas que se acompañan son parte de los estados financieros



CLAUDIA CELINA RIBEROS GUTIÉRREZ

CC. 37.830.118

Representante Legal

(Ver certificación adjunta)




PATRICIA PARRADO HERNÁNDEZ

Contador Público

Tarjeta Profesional 152718-T

(Ver certificación adjunta)



CARLOS GUILLERMO ESPITIA REYES

Revisor Fiscal Delegado por IVA Contadores

Tarjeta Profesional 220233-T

(Ver opinión adjunta)

GRUPO DE INVERSIONES EMPRESARIALES GIEM S.A.S.

NIT: 900.127.106-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO a 31 de Diciembre 2020

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	2020	2019	2018
CAPITAL SOCIAL			
SALDO AL INICIO DEL PERÍODO	\$ 1.000.000.000	\$ 1.000.000.000	\$ 1.000.000.000
AUMENTOS (DISMINUCIÓN)	\$ 0	\$ 0	\$ 0
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	\$ 1.000.000.000	\$ 1.000.000.000	\$ 1.000.000.000
RESULTADOS ACUMULADOS DEL EJERCICIO			
SALDO AL INICIO DEL PERÍODO	(\$ 194.837.058)	(\$ 119.905.448)	(\$ 141.823.318)
AUMENTOS (DISMINUCIÓN)	(\$ 223.453.698)	(\$ 74.931.610)	\$ 21.917.870
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	(\$ 418.290.756)	(\$ 194.837.058)	(\$ 119.905.448)
UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS			
SALDO AL INICIO DEL PERÍODO	(\$ 223.453.698)	(\$ 74.931.610)	\$ 21.917.870
AUMENTOS (DISMINUCIÓN)	\$ 77.593.986	(\$ 148.522.088)	(\$ 96.849.480)
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	(\$ 145.859.712)	(\$ 223.453.698)	(\$ 74.931.610)
OTRO RESULTADO INTEGRAL ORI			
OTRO RESULTADO INTEGRAL ORI	\$ 0	\$ 0	\$ 0
AUMENTOS (DISMINUCIÓN)	\$ 0	\$ 0	\$ 0
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	\$ 0	\$ 0	\$ 0
TOTAL PATRIMONIO	\$ 435.849.532	\$ 581.709.244	\$ 805.162.942

Las notas que se acompañan son parte de los estados financieros

CLAUDIA CELINA RIBEROS GUTIÉRREZ

CC. 37.830.118

Representante Legal

(Ver certificación adjunta)

PATRICIA PARRADO HERNÁNDEZ

Contador Público

Tarjeta Profesional 152718-T

(Ver certificación adjunta)

CARLOS GUILLERMO ESPITIA REYES

Revisor Fiscal Delegado por JVA Contadores

Tarjeta Profesional 220233-T

(Ver opinión adjunta)

GRUPO DE INVERSIONES EMPRESARIALES GIEM S.A.S.

NIT: 900.127.106-3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO Método Directo a 31 de Diciembre 2020

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

	2020	2019
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	\$ (145.859.712)	\$ (223.453.698)
AJUSTES A LOS RESULTADOS QUE NO REQUIERIERON UTILIZACIÓN DE EFECTIVO		
DEPRECIACIÓN (ACUMULADA)	\$ 44.315.724	\$ 44.350.095
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	\$ -	\$ -
DISMINUCIÓN (AUMENTO) DE CARTERA	\$ -	\$ 340.215
DISMINUCIÓN (AUMENTO) DE CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ -
DISMINUCIÓN(AUMENTO) CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO	\$ -	\$ 15.000.000
DISMINUCIÓN(AUMENTO) ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	\$ (107.384)	\$ (1.341.467)
DISMINUCIÓN(AUMENTO) ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$ (23.907.821)	\$ (33.912.527)
DISMINUCIÓN(AUMENTO) RECLAMACIONES	\$ (755.531)	\$ 355.526
DISMINUCIÓN(AUMENTO) CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS AL COSTO	\$ -	\$ -
DISMINUCIÓN(AUMENTO) DEUDORES VARIOS	\$ 82.816.377	\$ (122.614.902)
DISMINUCIÓN(AUMENTO) INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	\$ (11.280.233)	\$ 10.253.132
DISMINUCIÓN(AUMENTO) ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$ 68.699.614	\$ 72.209.695
AUMENTO (DISMINUCIÓN) CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	\$ (14.641.167)	\$ 45.661.865
AUMENTO (DISMINUCIÓN) COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	\$ (23.774.958)	\$ 66.784.192
AUMENTO (DISMINUCIÓN) ACREEDORES OFICIALES AL COSTO	\$ (3.003.000)	\$ 499.000
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$ (2.444.400)	\$ (1.517.700)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) ACREEDORES VARIOS AL COSTO AMORTIZADO	\$ 34.878.637	\$ 42.662.264
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ (362.000)	\$ (840.000)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) IMPUESTO DE RENTA	\$ (2.861.426)	\$ (6.006.140)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) IMPUESTO A LAS VENTAS	\$ (6.105.000)	\$ 6.776.000
AUMENTO (DISMINUCIÓN) BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ (12.425.534)	\$ 18.971.644
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 1.142.759	\$ 52.873.961
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (15.675.054)	\$ (12.948.845)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(AUMENTO) DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	\$ (10.258.952)	\$ (10.828.871)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (10.258.952)	\$ (10.828.871)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
INCREMENTO DE UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ (223.453.698)	\$ (74.931.610)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ (223.453.698)	\$ (74.931.610)
EXCEDENTES DE EJERCICIO ANTERIOR	\$ (223.453.698)	\$ (74.931.610)
EL GRAN TOTAL FUE AUMENTO DEL EFECTIVO EN	\$ (25.934.007)	\$ (23.777.716)
EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	\$ 42.626.554	\$ 66.404.270
TOTAL EFECTIVO A FINAL DE AÑO	\$ 16.692.548	\$ 42.626.554

Las notas que se acompañan son parte de los estados financieros



CLAUDIA CELINA RIBEROS GUTIÉRREZ

CC. 37.830.118

Representante Legal

(Ver certificación adjunta)



PATRICIA PARRADO HERNÁNDEZ

Contador Público

Tarjeta Profesional 152718-T

(Ver certificación adjunta)



CARLOS GUILLERMO ESPITIA REYES

Revisor Fiscal Delegado por JVA Contadores

Tarjeta Profesional 220233-T

(Ver opinión adjunta)