

COMPAÑÍA OPERADORA CLÍNICA HISPANOAMÉRICA S.A.S.
Estado de Situación Financiera
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	<i>Nota</i>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activos			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	\$ 446,783	449,250
Otras inversiones	6	1,833	393
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	7	15,506,513	11,738,163
Inventarios	8	541,142	670,471
Activos no financieros	10	<u>1,443,935</u>	<u>996,366</u>
Total activos corrientes		<u>17,940,006</u>	<u>13,854,643</u>
Propiedades, planta y equipo	11	68,645,261	71,132,852
Activos intangibles - Licencias	9	<u>752,529</u>	<u>968,213</u>
Total activos no corrientes		<u>69,397,790</u>	<u>72,101,065</u>
Total activos		<u>\$ 87,337,796</u>	<u>85,955,708</u>
Pasivos			
Obligaciones financieras	13	40,980,650	36,164,328
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	14	21,303,233	19,080,304
Impuestos corrientes por pagar	12	74,105	78,111
Provisiones y contingencias	16	773,899	390,195
Beneficios a los empleados	15	<u>1,959,740</u>	<u>2,576,324</u>
Total pasivos corrientes		<u>65,071,427</u>	<u>58,289,262</u>
Pasivo por impuesto diferido	12	8,023,924	6,856,507
Pasivos no financieros	17	232,236	183,407
Beneficios a los empleados	15	<u>778,918</u>	<u>181,918</u>
Total pasivos no corrientes		<u>9,035,078</u>	<u>7,221,832</u>
Total pasivos		<u>\$ 74,106,505</u>	<u>65,511,094</u>
Patrimonio			
	18		
Capital social		13,291,515	13,291,515
Superávit de capital		1,525,486	1,525,486
Resultado del ejercicio		(6,154,883)	(4,713,261)
Resultados acumulados		(20,892,822)	(18,619,606)
Otros resultado integral		10,014,915	13,745,002
Adopción por primera vez a NCIF		5,031,524	5,031,524
Futura capitalización de acciones		<u>10,415,546</u>	<u>10,183,944</u>
Total patrimonio		<u>\$ 13,231,291</u>	<u>20,444,614</u>
Total pasivo y patrimonio		<u>\$ 87,337,796</u>	<u>85,955,708</u>

Las notas en las páginas 01 a 41 adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Yovanna Marcela Rosero Rosero
Representante Legal (*)

Yenny Yaneth Moncayo Sanchez
Contadora (*)
T.P. 85255-T

Diana Alexandra Martínez Luna
Revisor Fiscal
T.P. 222711-T
Miembro de KPMG S.A.S
(Véase mi Informe del 1 de abril de 2018)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de Compañía Operadora Clínica Hispanoamérica S.A.S.

COMPAÑÍA OPERADORA CLÍNICA HISPANOAMÉRICA S.A.S.
Estado de Resultado Integral
(Expresado en miles de pesos colombianos)

Años terminados el 31 de diciembre de:	Nota	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos de actividades ordinarias	19	\$ 25,524,836	26,819,894
Costo de prestación de servicios	20	<u>(22,155,590)</u>	<u>(24,511,913)</u>
Utilidad bruta		<u>3,369,246</u>	<u>2,307,981</u>
Gastos de administración	21	(6,240,554)	(5,458,005)
Otros ingresos	22	2,217,990	644,287
Otros gastos	23	<u>(778,598)</u>	<u>(225,813)</u>
Resultado de actividades de operación		<u>(1,431,916)</u>	<u>(2,731,550)</u>
Ingresos financieros	24	126,883	79,156
Costos por préstamos	24	<u>(4,972,473)</u>	<u>(2,431,079)</u>
Costo financiero, neto		<u>(4,845,590)</u>	<u>(2,351,923)</u>
Perdida antes de impuesto a las ganancias		<u>\$ (6,277,506)</u>	<u>(5,083,473)</u>
Gasto por impuesto a las ganancias	12	<u>122,623</u>	<u>370,212</u>
Resultado del ejercicio		<u>\$ (6,154,883)</u>	<u>(4,713,261)</u>
Otro resultado integral	18		
Ítems que no serán reclasificados a resultados del período			
Amortización de activos revaluados		(3,376,290)	(3,376,290)
Impuesto diferido de activos revaluados		(1,290,040)	-
Impuesto a las ganancias sobre otro resultado integral		<u>936,244</u>	<u>936,244</u>
Otro resultado integral del año, neto de impuestos		<u>(3,730,086)</u>	<u>(2,440,046)</u>
Resultado integral total del año		<u>\$ (9,884,969)</u>	<u>(7,153,307)</u>

Las notas en las páginas 01 a 41 adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Jovanna Marcela Rosero Rosero
Representante Legal (*)

Yenny Yaneth Moncayo Sanchez
Contadora (*)
T.P. 85255-T

Diana Alexandra Martínez Luna
Revisor Fiscal
T.P. 222711-T
Miembro de KPMG S.A.S
(Véase mi informe del 1 de abril de 2019)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de Compañía Operadora Clínica Hispanoamérica S.A.S.

COMPAÑÍA OPERADORA CLÍNICA HISPANOAMÉRICA S.A.S.
Estado de Flujos de Efectivo
(Expresado en miles de pesos colombianos)

Años terminados el 31 de diciembre de:	2018	2017
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Resultado del ejercicio	\$ (6,154,883)	(4,713,281)
Ajustes para conciliar el resultado del ejercicio con el efectivo neto provisto por las actividades de operación::		
Depreciación	2,595,536	2,579,054
Provisión de litigios	383,504	390,195
Amortización	215,684	70,800
Impuesto a las ganancias	(122,623)	(370,212)
Deterioro de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	647,625	519,563
Castigo de cartera	(112,357)	(274,874)
Recuperación de cartera	-	(35,988)
Pérdida en baja de Propiedades, planta y equipo	46,933	46,252
Cambios en activos y pasivos:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(4,303,618)	(1,884,832)
Inventarios	129,329	184,869
Activos no financieros	(447,569)	(622,134)
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	2,222,929	1,711,758
Impuestos, gravámenes y tasas	(4,006)	(35,134)
Beneficios a empleados	(19,584)	641,141
Pasivos no financieros	48,829	51,533
Efectivo provisto por las actividades de la operación	\$ (4,874,271)	(1,741,050)
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Adquisición de inversiones	(1,240)	29,761
Adquisición de activos intangibles	-	(1,039,013)
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(154,878)	(125,618)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	\$ (156,118)	(1,134,870)
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento		
Pago de préstamos	-	(580,985)
Préstamos adquiridos	4,796,322	1,912,692
Aumento futura capitalización	231,600	1,848,777
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación	\$ 5,027,922	3,180,484
Aumento neto (disminución neta) de efectivo y equivalentes al efectivo	(2,467)	304,564
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero	449,250	144,686
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre	\$ 446,783	449,250

Las notas en las páginas 01 a 41 adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Jovanna Marcela Rosero Rosero
Representante Legal (*)

Yenny Yaneth Moncayo Sanchez
Contadora (*)
T.P. 85255-T

Diana Alexandra Martínez Luna
Revisor Fiscal
T.P. 222711-T
Miembro de KPMG S.A.S
(Véase mi informe del 1 de abril de 2019)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de Compañía Operadora Clínica Hispanoamérica S.A.S.

COMPAÑÍA OPERADORA CLÍNICA HISPANOAMÉRICA S.A.S.
Estado de Cambios en el Patrimonio
 (Expresado en miles de pesos colombianos)

Años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017	Nota	Capital suscrito y pagado	Prima en colocación de acciones	Resultado del ejercicio	Resultados acumulados	Otro resultado integral	Adopción por primera voz a NCIF	Futura Capitalización de Acciones	Total patrimonio
Saldos al 1 de enero de 2017	18	\$ <u>13,291,515</u>	<u>1,525,496</u>	<u>(3,342,005)</u>	<u>(17,717,647)</u>	<u>16,185,048</u>	<u>5,031,524</u>	<u>8,335,167</u>	\$ <u>23,309,098</u>
Cambios en el patrimonio:									
Traslado de resultados		-	-	3,342,005	(3,342,005)	-	-	-	-
Traslado de ORI a resultados acumulados		-	-	-	2,440,046	(2,440,046)	-	-	-
Incremento de futura capitalización		-	-	-	-	-	-	1,848,777	1,848,777
Resultado del ejercicio		-	-	(4,713,261)	-	-	-	-	(4,713,261)
Saldos al 31 de diciembre de 2017	18	\$ <u>13,291,515</u>	<u>1,525,496</u>	<u>(4,713,261)</u>	<u>(18,619,606)</u>	<u>13,745,002</u>	<u>5,031,524</u>	<u>10,183,944</u>	\$ <u>20,444,614</u>
Cambios en el patrimonio:									
Traslado de resultados		-	-	4,713,261	(4,713,261)	-	-	-	-
Traslado de ORI a resultados acumulados		-	-	-	2,440,046	(2,440,046)	-	-	-
Impuesto diferido de activos revaluados		-	-	-	-	(1,290,040)	-	-	(1,290,040)
Incremento de futura capitalización		-	-	-	-	-	-	231,600	231,600
Resultado del ejercicio		-	-	(6,154,883)	-	-	-	-	(6,154,883)
Saldos al 31 de diciembre de 2018	18	\$ <u>13,291,515</u>	<u>1,525,496</u>	<u>(6,154,883)</u>	<u>(20,892,821)</u>	<u>10,014,916</u>	<u>5,031,524</u>	<u>10,415,544</u>	\$ <u>13,231,291</u>

Las notas en las páginas 01 a 41 adjuntas son parte integral de los estados financieros.

 Jovanna Marcela Rosero Rosero
 Representante Legal (*)

 Yenny Yaneth Moncayo Sanchez
 Contadora (*)
 T.P. 85255-T

 Diana Alexandra Martínez Luma
 Revisor Fiscal
 T.P. 222711-T
 Miembro de KPMG S.A.S
 (Véase mi informe del 01 de abril de 2019)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de Compañía Operadora Clínica Hispanoamérica S.A.S.