



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
SERVIAMBULANCIAS DEL PACIFICO SAS
NIT 900.300.580-2

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	Notas	2.019	2.018	VARIACIONES
Activos				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes al efectivo		6.960.355	17.176.300	-10.215.945
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	1	1.355.223.579	1.279.822.775	79.397.804
Activos por impuestos corrientes	2	196.691.215	174.575.737	22.115.478
Anticipos a proveedores	3	0	0	0
Activos corrientes		1.562.374.149	1.471.574.812	91.297.337
Activos no corrientes				
Propiedades, planta y equipo		139.068.609	168.654.717	-29.586.108
Intangibles	4	90.669.389	97.200.000	-6.530.611
Inversiones en asociadas	5	0	0	0
Activo por diferido		81.474.457	72.303.580	9.170.877
Activos no corrientes	6	311.212.455	338.158.297	-26.945.842
Total Activos		1.874.084.604	1.809.733.109	64.351.495
Pasivos				
Pasivos corrientes				
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	7	163.974.707	86.720.569	77.254.138
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8	627.733.444	552.670.797	75.062.647
Pasivos por impuestos corrientes	9	30.874.514	42.000.000	-11.125.486
Préstamos corrientes	10	98.611.615	134.511.187	-35.899.572
Otras provisiones corrientes		0	0	0
Pasivos corrientes		921.194.280	815.902.552	105.291.728
Pasivos no corrientes				
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleados		0	0	0
Otras provisiones no corrientes		0	0	0
Pasivo por impuestos diferidos		0	0	0
Distribucion de utilidades		0	0	0
Parte no corriente de préstamos no corrientes		0	0	0
Pasivos no corrientes		0	0	0
Pasivos		921.194.280	815.902.552	105.291.727
Patrimonio				
Capital emitido		300.000.000	300.000.000	0
Ganancias acumuladas	11	703.271.671	728.681.651	-25.409.980
Otras reservas		60.620.204	60.620.204	0
Perdida del Ejercicio		-40.940.232	-25.409.979	-15.530.253
Efecto NIIF		-70.061.319	-70.061.319	0
Ganancias Del Ejercicio		0	0	0
Patrimonio		952.890.324	993.830.556	-40.940.232
Patrimonio y pasivos		1.874.084.604	1.809.733.109	64.351.495

JULIAN ORDOÑEZ LOZADA
Representante Legal
C.C. 16.918.300

MARIA FERNANDA ARCOS VIDAL
Contadora T.P. 221287-T
C.C. 1.144.142.503

JOSE FABIAN HERRERA H.
Revisor Fiscal - T.P. 77284-T
C.C. 94.413.409
Miembro de Herrera Asociados Y CIA SAS



**ESTADO DE RESULTADOS Y OTRO RESULTADO
SERVIAMBULANCIAS DEL PACIFICO SAS
NIT 900.300.580-2
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 A 31 DICIEMBRE 2018**

Resultado de periodo	Notas	2.019	2.018
Ganancia (pérdida)			
Ingresos de actividades ordinarias	12	2.313.015.073	2.450.003.407
Costo de ventas	15	1.817.538.232	2.078.578.596
Ganancia bruta		495.476.841	371.424.811
Otros ingresos	13	7.902.411	23.881.415
Otros gastos	14	346.616.849	333.275.896
Otras ganancias (pérdidas)		0	0
Ganancia (pérdida) por actividades de operación		156.762.403	62.030.330
Ingresos financieros	13	2.341.905	3.432.967
Gastos financieros	16	184.086.025	57.231.429
Ganancia (pérdida), antes de impuestos		-24.981.717	8.231.868
Ingreso (gasto) por impuestos		15.958.515	33.641.846
Ganancia (pérdida)		-40.940.232	-25.409.979
Revaluación de Activos (ORI)		0	0
Otros Resultados Integrales		-40.940.232	-25.409.979

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros


JULIAN ORDOÑEZ LOZADA
 Representante Legal


JOSE FABIAN HERRERA
 Revisor Fiscal
 TP 77284-T

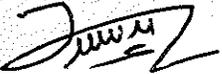

MARIA FERNANDA ARCOS VIDAL
 Contadora T.P. 221287-T
 C.C. 1.144.142.503

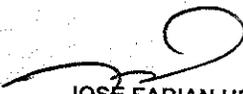


ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
SERVIAMBULANCIAS DEL PACIFICO SAS
NIT 900.300.580-2

por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018

	<u>DICIEMBRE 2019</u>	<u>DICIEMBRE 2018</u>
Flujo de caja provisto por las operaciones		
utilidad del ejercicio	-40.940.232	-25.409.977
mas Cargos (menos Creditos) provistos	0	0
Pago de dividendos	0	0
depreciacion de activos fijos	29.586.108	-41.951.536
variacion neta del efecto de conversion	0	0
interes minoritario	0	0
Total Recursos Provistos	-11.354.124	-67.361.513
Variacion Neta En:		
deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	-79.397.804	76.047.876
Activos por impuestos corrientes	-22.115.478	-22.488.890
Activos diferido	0	-2.053.068
acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	75.062.647	67.449.356
Pasivos por Impuestos Corrientes	-11.125.486	-16.951.079
Otros pasivos no financieros corrientes	948.238	795.350
provisiones corrientes por beneficios a los empleados	77.254.138	-33.597.316
acreedores a largo plazo	0	0
provisiones	0	0
Recursos provistos por la operacion	40.676.255	69.202.229
Actividades de inversion		
incremento neto en activos fijos	-3.588.504	0
Recursos por actividades de inversion	-3.588.504	0
Actividades de financion		
prestamos y obligaciones largo plazo	-35.899.572	-52.886.757
adiciones de capital		
primas de emision		
Recursos por actividades de financion	-35.899.572	-52.886.757
Incremento (decremento) en efectivo	-10.215.945	-51.046.041
efectivo al inicio del periodo	17.176.300	68.222.342
Efectivo al final del periodo 30 de Diciembre de 2019	6.960.355	17.176.300


JULIAN ORDOÑEZ LOZADA
Representante Legal
C.C. 16.918.300


JOSÉ FABIAN HERRERA
Revisor Fiscal
TP 77284-T

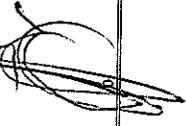

MARIA FERNANDA ARCOS VIDAL
Contadora T.P 221287-T
C.C. 1.144.142.503



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 SERVIAMBULANCIAS DEL PACIFICO SAS
 NIT 900.300.580-2
 por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018
 en Pesos Colombianos

	CAPITAL	REVALUACION DE ACCIONES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	CONVERSION NIFF	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	300.000.000	0	60.620.204	728.681.651	-70.061.319	-25.409.979	933.830.556
Transacciones con dueños							
Pago de dividendos							
Disminución Primas de Emisión							
Traslado a Utilidades Acumuladas							
Resultados del Ejercicio						-25.409.979	
Efecto NIFF					0	-40.940.232	-40.940.232
Revaluación de Inversiones							0
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	300.000.000	0	60.620.204	703.271.671	-70.061.319	-66.350.211	952.890.324


JULIAN ORDONEZ LOZADA
 Representante Legal
 C.C. 16.918.300


MARIA FERNANDA ARCOS VIDAL
 Contadora I.P. 221287-T
 C.C. 1.144.142.503


JOSÉ ESLABAN HERRERA H.
 Revisor Fiscal - T.P. 77284-T
 C.C. 94.413.409
 Miembro de Herrera Asociados Y CIA SAS

	NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA; NIIF PYMES	Periodo terminado a:
	<i>Revelaciones a los estados financieros</i>	31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF
A DICIEMBRE 31 DE 2.019 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

1. PRINCIPIO DE REVELACION

La sociedad SERVIAMBULANCIAS DEL PACIFICO SAS, fue establecida el 10 de agosto de 2.012 mediante registro ante la notaria quince de Cali, inscrita en la cámara de comercio No. 9818 el 10 de agosto de 2012. Su objeto social es atención en todo el territorio nacional de emergencias médicas y la prestación del servicio de transporte de pacientes.

2. POLITICAS CONTABLES

Bases de preparación

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo. Con fecha de diciembre de 2013 el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo emitido el Decreto 3023 aplicable a la compañía como empresa clasificada en el denominado Grupo 2, el cual incluye las NIIF actualizadas por el IASB hasta el 31 de diciembre de 2012 y traducidas al idioma español en agosto de 2013, difundidas en él denominado Libro Rojo 2013. Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

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

Base de Contabilidad de Causación

La compañía prepara sus estados financieros usando la base de contabilidad de causación.

	NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA; NIIF PYMES	Periodo terminado a:
	<i>Revelaciones a los estados financieros</i>	31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018

un elemento de financiación y por ende no aplicaría el concepto para medición a valor razonable o costo amortizado.

c. propiedad planta y equipo y depreciación.

La entidad registrará como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para uso en la producción o suministro de bienes, asimismo se prevé usarlo más de un período contable.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto, la depreciación se calcula sobre el costo utilizando el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 10% para muebles y enseres, 10% para maquinaria y equipo, 20% para equipos de computación y comunicación y el 20% para flota y equipo de transporte.

Todo elemento de propiedad, planta y equipo que cumpla las condiciones para ser reconocido como un activo se valorara por su costo.

Las modificaciones al equipo de transporte, será tomado como un mayor valor del activo siempre y cuando cumpla con el monto establecido por la gerencia, al aumentar su valor no será llevado como un gasto.

Se registrará una perdida por deterioro para una propiedad, planta y equipo cuando el importe en libros del activo es superior a su importe recuperable.

d. cuentas por pagar comerciales.

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pagos por bienes y 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. Si el pago debe ser efectuado en un periodo superior a un año se presentan como pasivos nos corrientes.

e. provisiones corrientes por beneficios a los empleados.

Registra el valor de las obligaciones de la entidad con cada uno de sus empleados por concepto de prestaciones sociales posteriores a la admisión de la ley 1116 como consecuencia del derecho adquirido de conformidad con las disposiciones legales vigentes y los acuerdos laborales existentes.

f. pasivos por impuestos corrientes.

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 estado del periodo, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio y otro estado integral. En estos casos, el impuesto también se reconoce en el patrimonio o en el resultado integral respectivamente.

	NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA; NIIF PYMES	Periodo terminado a:
	Revelaciones a los estados financieros	31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018

- ✓ La empresa obtenga beneficios económicos derivado de la transacción
- ✓ Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

Los ingresos de la empresa corresponden principalmente a su actividad de servicio de transporte de pasajeros en ambulancia básica y medicalizada.

Existen otros ingresos, por ejemplo, por aprovechamientos, financieros, ventas de activos fijos entre otros.

k. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos se reconocen en el estado de resultados cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en los activos o un incremento en los pasivos, y además el gasto puede medirse con fiabilidad. Esto significa que tal reconocimiento del costo o gasto ocurre simultáneamente con el reconocimiento de incrementos en las obligaciones o decrementos en los activos.

L dividendos

Los dividendos a distribuir se reconocen como pasivo en los estados financieros en el periodo en el que los dividendos sean declarados y aprobados por los socios accionistas de la empresa o cuando se crea la obligación correspondiente a causa de las disposiciones legales vigentes.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2019 y diciembre 31 de 2018 incluyen los siguientes componentes:

Cuenta	dic-19	dic-18
Caja	1.158.542	3.476.879
Bancos y Corporaciones	5.801.813,15	13.699.421
Total	6.960.355,15	17.176.300

Todas las cuentas relacionadas con el disponible fueron conciliadas a diciembre 31 de 2019 con base en la información contable y correspondiente de las entidades financieras.

860078828	COLSANITAS	2.180.610
890303208	COMFAMILIAR ANDI	2.965.950
890303093	COMFENALCO VALLE DEL C	13.169.963
860037013	COMPANIA MUNDIAL DE SE	986.814
999999999	CONSIGNACIONES POR IDE	-50.758.605
805000427	COOMEVA EPS	46.446.246
800249241	COOSALUD EPS S	2.056.000
900112820	CORPORACION MEDICA	16.434.120
830023202	COSMITET LTDA	28.336.332
891480085	DEPARTAMENTO DE RISARA	99.517.405
900231793	DIALYSER SAS	65.000
805027743	DUMIAN MEDICAL SAS	940.000
900226715	EPS COOSALUD	7.082.864
901128282	FAMILY SOLUTIONS SAS	9.380.000
830007355	FRESENIUS MEDICAL CARE	2.669.000
890399020	FUNDACION CLINICA INFA	750.000
900706814	GRUPO MENTESANA SAS	135.000
860002400	LA PREVISORA CIA DE SE	4.599.788
860039988	LIBERTY SEGUROS SA	531.244
860006560	LIGA COLOMBIANA CONTRA	1.810.238
891408586	LIGA CONTRA EL CANCER	8.399.703
901097473	MEDIMAS EPS SAS	17.032.391
800153424	MEDISANITAS SAS	538.380
816007055	NEUROCENTRO	1.055.280
900156264	NUEVA EPS	196.066.588
900550254	PROVIDA FARMACEUTICA S	255.724
805011262	RTS SA	168.000
890399029	SECRETARIA SALUD DPTAL	17.000.000
860009578	SEGUROS DEL ESTADO	5.956.877
805001157	SERVICIO OCCIDENTAL DE	81.510.760
891201578	SERVICIOS AEREOS PANAM	-356.000
900074359	UCIMED	1.057.208
891410136	UNIDAD CLINICA QUIRURG	6.842.164
TOTAL		954.651.513

3. Activos por impuestos corrientes

El saldo de anticipos de impuestos y contribuciones al 31 de diciembre de 2019 y diciembre 31 de 2.018 incluyen los siguientes componentes:

	NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA; NIIF PYMES	Periodo terminado a:
	<i>Revelaciones a los estados financieros</i>	<i>31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018</i>

PASIVOS

7. Provisiones corrientes por beneficios a los empleados

El saldo por beneficios a los empleados al 31 de diciembre de 2019 y diciembre 31 de 2.018 incluye los siguientes componentes:

Cuenta	dic-19	dic-18
Salarios por pagar	54.596.304	16.783.341
Cesantías consolidadas	58.424.081	41.207.576
Intereses de cesantías	5.957.966	4.549.712
Prima de servicios	13.784.571	0
Vacaciones acumuladas	31.211.785	24.179.940
TOTAL	163.974.707	86.720.569

8. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Corrientes

El saldo de las cuentas por pagar corrientes, al 31 de diciembre de 2019 y diciembre 31 de 2.018 incluyen los siguientes componentes:

Cuenta	dic-19	dic-18
Cuentas por pagar	132.630.414	136.756.325
Dividendos y participaciones	482.832.430	399.327.357
Retenciones y aportes de nomina	12.270.600	16.587.125
TOTAL	627.733.444	552.670.807

9. Pasivos por impuestos corrientes

El saldo por impuestos corrientes, al 31 de diciembre de 2019 y diciembre 31 de 2.018 incluyen los siguientes componentes:

Cuenta	dic-19	dic-18
Impuesto de renta	15.958.515	33.641.846
Impuesto de industria y comercio	12.463.137	8.358.154
Retención en la fuente	2.265.416	0
Retención de ica	187.446	0
TOTAL	30.874.514	42.000.000

	NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA; NIIF PYMES	Periodo terminado a:
	<i>Revelaciones a los estados financieros.</i>	31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018

12. Ingreso de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a la prestación de servicio de transporte de pasajeros en ambulancia básica y medicalizada.

Cuenta	dic-19	dic-18
Ventas netas	2.320.112.415	2.379.252.288
Devoluciones	7.097.342	13.876.373
Total	2.313.015.073	2.365.375.915

13. Otros ingresos

Los ingresos no operacionales son aquellos ingresos diferentes a los obtenidos por el desarrollo de la actividad principal de la empresa, ingresos que por lo general son ocasionales o que son accesorios a la actividad principal.

Cuenta	dic-19	dic-18
Financieros	2.341.905	3.432.967
Recuperaciones	0	1.117.652
Arrendamientos	60.000	60.000
Indemnizaciones	7.463.320	5.517.712
Diversos	379.091	17.186.051
Total	10.244.316	27.314.382

14. Gastos de Administración

Estos gastos son los que se generan por la actividad administrativa de la empresa, su discriminación es la siguiente:

GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-19	dic-18
beneficios a los empleados	254.463.256	185.166.913
Honorarios	35.892.410	75.030.770
Impuestos	16.269.759	33.073.150
Arrendamientos	18.998.526	3.440.526
Seguros	2.709.750	2.334.115
Contribuciones y Afiliaciones	8.138.983	28.943.150
Servicios	1.863.244	2.567.666
Legales	764.436	616.434

	NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA; NIIF PYMES	Periodo terminado a:
	Revelaciones a los estados financieros	31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018

Diversos	1.977.156,00	7.984.792,00
TOTAL	184.086.024,59	57.231.429,00

17. Indicadores financieros

Los indicadores financieros al 31 de diciembre de 2019 y diciembre 31 de 2018 que permiten comprender el estado de la empresa y analizar las partes que componen la estructura financiera son:

INDICADOR	dic-19	dic-18
LIQUIDEZ CORRIENTE (ACTIVO CORRIENTE/ PASIVO CORRIENTE)	1,70	1,80
ENDEUDAMIENTO (TOTAL PASIVOS / TOTAL ACTIVOS)	49%	45%
MARGEN BRUTO (VENTAS NETAS-COSTO DE VENTA/ VENTAS)	22%	15%


JULIAN ORDOÑEZ LOZADA
Representante Legal


MARIA FERNANDA ARCOS VIDAL
Contador Público
TP 221287-T


JOSE FABIAN HERRERA
Revisor Fiscal T.P. No. 77284-T
Miembro de Herrera Asociados y Cía. SAS