

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2019

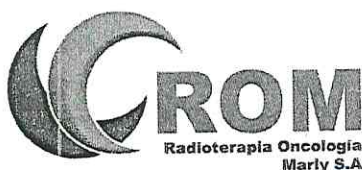
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA						
Radioterapia Oncología Marly S.A.						
Comparativo NIIF 2019 - NIIF 2018 (Grupo 2)						
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)						
	NOTA	DICIEMBRE 31 DE 2019	DICIEMBRE 31 DE 2018	VARIACION NIIF	%	
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	2	\$ 9.154.155	\$ 4.949.347	\$ 4.204.808		85%
INSTRUMENTOS FINANCIEROS - ACTIVOS FINANCIEROS - DEUDORES -						
CUENTAS POR COBRAR	3,1	\$ 5.802.963	\$ 7.531.975	\$ (1.729.012)		-23%
INVENTARIOS	4	\$ 153.057	\$ 691.356	\$ (538.298)		-78%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 15.110.175	\$ 13.172.678	\$ 1.937.498		15%
ACTIVO NO CORRIENTE						
INVERSIONES	5	\$ 14.154.025	\$ 13.530.217	\$ 623.808		5%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	\$ 25.164.251	\$ 8.719.232	\$ 16.445.019		189%
INTANGIBLES	7	\$ 126.933	\$ 95.200	\$ 31.733		33%
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	8,1	\$ 1.354.011	\$ 626.500	\$ 727.511		116%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 40.799.220	\$ 22.971.149	\$ 17.828.071		78%
TOTAL ACTIVO		\$ 55.909.396	\$ 36.143.827	\$ 19.765.568		55%
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
PRESTAMOS FINANCIEROS	3,2	\$ 883.268	\$ -	\$ 883.268		0%
PROVEEDORES NACIONALES	3,3	\$ 2.198.369	\$ 3.293.802	\$ (1.095.433)		-33%
CUENTAS POR PAGAR	3,4	\$ 1.760.955	\$ 1.331.258	\$ 429.697		32%
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	8,3	\$ 1.838.172	\$ 1.119.587	\$ 718.585		64%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	9	\$ 665.172	\$ 913.299	\$ (248.126)		-27%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 7.345.936	\$ 6.657.946	\$ 687.990		10%
PASIVO NO CORRIENTE						
PRESTAMOS FINANCIEROS	3,2	\$ 16.550.679	\$ 2.500.000	\$ 14.050.679		562%
PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	8,2	\$ 2.357.287	\$ 2.421.575	\$ (64.288)		-3%
INGRESOS DIFERIDOS	10	\$ 393.726	\$ 141.848	\$ 251.878		178%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 19.301.692	\$ 5.063.423	\$ 14.238.269		281%
TOTAL PASIVO		\$ 26.647.628	\$ 11.721.369	\$ 14.926.259		127%
PATRIMONIO						
CAPITAL SOCIAL		\$ 480.000	\$ 450.000	\$ 30.000		7%
SUPERAVIT DE CAPITAL		\$ 9.432.171	\$ 7.962.204	\$ 1.469.967		18%
RESERVAS Y FONDOS	11	\$ 5.995.522	\$ 4.911.690	\$ 1.083.833		22%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 2.055.654	\$ 1.846.019	\$ 209.636		11%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	12	\$ (120.686)	\$ (466.704)	\$ 346.019		-74%
RESULTADOS POR CONVERSION NIIF	13	\$ 6.030.401	\$ 6.030.401	\$ 0		0%
SUPERAVIT POR REVALUACIONES	14	\$ 5.388.705	\$ 3.688.850	\$ 1.699.855		46%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 29.261.768	\$ 24.422.459	\$ 4.839.309		20%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 55.909.396	\$ 36.143.827	\$ 19.765.568		55%

Herman José Esquiverra Villamizar
Gerente

Luz Marina Guzman Rodríguez
Revisora Fiscal T.P. 57196 - T

Thany Alberto Olarte Bermúdez
Contador T.P. 239336 - T

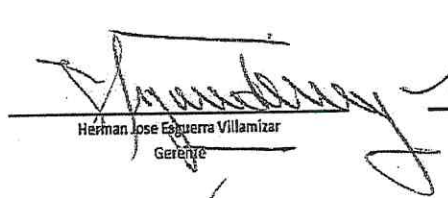


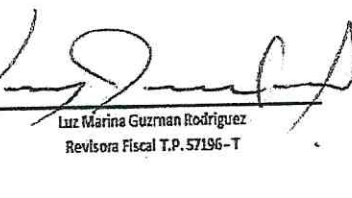
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de diciembre de 2019

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Radioterapia Oncología Marly S.A. Comparativo NIIF 2019 - NIIF 2018 (Grupo 2) (Valores expresados en miles de pesos colombianos)						
	NOTA	DICIEMBRE 31 DE 2019	DICIEMBRE 31 DE 2018	VARIACION NIIF		%
(+) INGRESOS OPERACIONALES - ACTIVIDADES ORDINARIAS	15	\$ 11.225.203	\$ 13.473.446	\$ (2.248.243)		-17%
(-) COSTOS DE VENTA DE PRESTACION DE SERVICIOS	16	\$ 5.528.226	\$ 7.879.488	\$ (2.351.261)		-30%
(=) GANANCIA BRUTA		\$ 5.696.976	\$ 5.593.958	\$ 103.018		2%
(-) GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	17	\$ 4.286.811	\$ 2.947.154	\$ 1.339.657		45%
(=) GANANCIA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 1.410.165	\$ 2.646.804	\$ (1.236.639)		-47%
(+) INGRESOS FINANCIEROS	18	\$ 307.177	\$ 105.973	\$ 201.204		190%
(-) COSTOS FINANCIEROS	19	\$ 325.126	\$ 356.478	\$ (31.353)		-9%
(+) OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	20	\$ 2.584.011	\$ 716.354	\$ 1.867.657		261%
(-) OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	21	\$ 102.846	\$ 148.330	\$ (45.484)		-31%
(=) GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		\$ 3.873.381	\$ 2.964.323	\$ 909.058		31%
(-) IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8,3	\$ 1.817.727	\$ 1.118.304	\$ 699.422		63%
(=) RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 2.055.654	\$ 1.846.019	\$ 209.636		11%


Herman Jose Esquerro Villamizar
Gerente


Luz Marina Guzman Rodriguez
Revisora Fiscal T.P. 57196 - T


Monky Alberto Olarte Bermudez
Contador T.P. 239336 - T

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2019

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO						
METODO INDIRECTO						
Radioterapia Oncología Marly S.A.						
Comparativo NIIF 2019 - NIIF 2018 (Grupo 2)						
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)						
	DICIEMBRE 31 DE 2019	DICIEMBRE 31 DE 2018	VARIACION NIIF	%		
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
(+) RECAUDO CLIENTES	\$ 12.961.054	\$ 10.553.420	\$ 2.407.634	22,81%		
(-) PAGOS A PROVEEDORES	\$ 4.178.430	\$ 4.143.288	\$ 35.142	0,85%		
(-) PAGOS A EMPLEADOS	\$ 3.063.029	\$ 2.511.431	\$ 551.598	21,96%		
(-) IMPUESTOS PAGADOS	\$ 1.300.199	\$ 520.729	\$ 779.470	149,69%		
(=) FLUJOS NETOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 4.419.395	\$ 3.377.971	\$ 1.041.424	30,83%		
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:						
(-) COMPRA PROP.PLANTA Y EQUIPO	\$ 258.704	\$ 70.633	\$ 188.070	266,26%		
(+) INGRESOS POR DIVIDENDOS	\$ -	\$ 12.862	\$ 12.862	-100,00%		
(-) COMPRA INVERSIONES	\$ 394.617	\$ 546.860	\$ 152.243	-27,84%		
(+) RENDIMIENTO DE INVERSIONES	\$ 151.935	\$ 92.867	\$ 59.068	63,60%		
(=) FLUJOS NETOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-\$ 501.386	-\$ 511.764	\$ 10.378	-2,03%		
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN						
(+) VENTA DE ACCIONES	\$ 1.063.800	\$ -	\$ 1.063.800	0,00%		
(-) PAGOS OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 773.488	\$ 350.418	\$ 423.070	120,73%		
(-) DIVIDENDOS PAGADOS EN EL EJERCICIO	\$ 3.514	\$ -	\$ 3.514	0,00%		
(=) FLUJOS NETOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	\$ 286.798	-\$ 350.418	\$ 637.216	-181,84%		
(=) AUMENTO O DISMINUCIÓN EFECTIVO	\$ 4.204.808	\$ 2.515.789	\$ 1.689.018	67,14%		
EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	\$ 4.949.347	\$ 2.433.558	\$ 2.515.789	103,38%		
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 9.154.155	\$ 4.949.347	\$ 4.204.808	84,96%		

Herman José Esquiverra Villamizar
Gerente

Luz Marina Guzman Rodríguez
Revisora Fiscal T.P. 57196 - T

Johnny Alberto Olarte Bermúdez
Contador T.P. 239336 - T

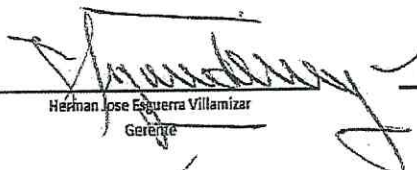


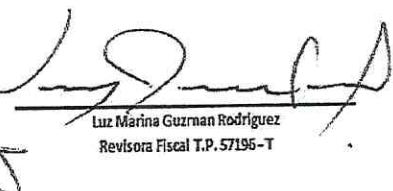
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2019

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Radioterapia Oncología Marly S.A. Diciembre 31 de 2019 - NIIF (Grupo 2) (Valores expresados en miles de pesos colombianos)							
	CAPITAL SOCIAL	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESERVAS Y FONDOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	SUPERAVIT POR REVALUACIONES	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	\$450.000	\$7.962.204	\$4.911.690	\$1.846.019	\$5.563.697	\$3.688.850	\$24.422.459
CAMBIOS EN CAPITAL	21.676,00	-	-	-	-	-	\$21.676
PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES	-	\$1.469.967	-	-	-	-	\$1.469.967
PAGOS DE DIVIDENDOS	\$8.324	-	-	-	-	-	\$8.324
RESERVAS ESTATUTARIA	-	-	\$1.083.833	-	-	-	\$1.083.833
UTILIDADES ACUMULADAS	-	-	-	-\$1.846.019	\$346.019	-	-\$1.500.000
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	-	-	-	-	-	\$1.699.855	\$1.699.855
RESULTADO DEL PERIODO	-	-	-	\$2.055.654	-	-	\$2.055.654
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	\$480.000	\$9.432.171	\$5.995.522	\$2.055.654	\$5.909.715	\$5.388.705	\$29.261.768


 Hernán José Esquerro Villamizar
 Gerente


 Luz Marina Guzmán Rodríguez
 Revisora Fiscal T.P. 57196-T


 Monty Alberto Olarte Bermúdez
 Contador T.P. 239336-T

INDICADORES FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2019

1.- INDICADOR FINANCIERO.- Es la que permite conocer la economía de la empresa y su formula es:
(Activo corriente - Pasivo corriente)

AÑO 2019			AÑO 2018		
15.110.175	<== Activo Corriente		13.172.678	<== Activo Corriente	
7.345.936	<== Pasivo Corriente		6.657.946	<== Pasivo Corriente	
<u>7.764.240</u>			<u>6.514.732</u>		

* Este resultado nos muestra que la empresa tiene mas propiedades que deudas en el corto plazo.

* Que el activo es mayor que el pasivo

* Que si la empresa paga todas sus deudas le quedará \$ 7.764.240

2.- INDICE DE LIQUIDEZ SE DIVIDE EN:

A).- Liquidez corriente.- Compara el Activo corriente con el Pasivo corriente y su formula es:
(Activo Corriente / Pasivo Corriente)

AÑO 2019			AÑO 2018		
15.110.175	<== Activo Corriente		13.172.678	<== Activo Corriente	
7.345.936	<== Pasivo Corriente		6.657.946	<== Pasivo Corriente	
<u>2,06</u>			<u>1,98</u>		

* Representa a la liquidez corriente que tiene la empresa y se define de la siguiente manera: Por cada peso de deuda, se tiene (2,06) de pesos del activo como respaldo.

B).- Solvencia.- Compara el Activo total con el Pasivo total y su formula es:
(Activo Total / Pasivo Total)

AÑO 2019			AÑO 2018		
55.909.396	<== Activo Total		36.143.827	<== Activo Total	
26.647.628	<== Pasivo Total		11.721.369	<== Pasivo Total	
<u>2,10</u>			<u>3,08</u>		

* Establece la capacidad que tiene la empresa para pagar sus deudas y se define de la siguiente manera: La cantidad de pesos que tiene en activos por cada peso que existen de pasivos

3.- PRUEBA ÁCIDA.- Permite conocer el grado de liquidez que tiene la empresa, considerando el dinero en caja, bancos y documentos negociables y su formula es:
(Activo Corriente - Inventarios) / Pasivo Corriente

AÑO 2019			AÑO 2018		
15.110.175	<== Activo Corriente		13.172.678	<== Activo Corriente	
153.057	<== Inventarios		691.356	<== Inventarios	
7.345.936	<== Pasivo Corriente		6.657.946	<== Pasivo Corriente	
<u>2,04</u>			<u>1,87</u>		

* Por cada unidad monetaria de deuda la empresa tiene 2,04 pesos para afrontar

4.- PRUEBA SUPER ÁCIDA O LIQUIDEZ DEFENSIVA.- Consiste en comparar la cuenta Caja y Bancos con el pasivo Corriente
(caja + bancos / Pasivo Corriente)

AÑO 2019			AÑO 2018		
2.000	<==	Caja	1.548	<==	Caja
9.152.155	<==	Bancos	4.947.799	<==	Bancos
7.345.936	<==	Pasivo Corriente	6.657.946	<==	Pasivo Corriente
<u>1,25</u>			<u>0,74</u>		

* Este resultado permite concluir, que la empresa cuenta 1,25 dinero disponible para atender algunas deudas de corto plazo de la empresa .

5.- CAPITAL DE TRABAJO.- La formula es:
(Activo corriente - Pasivo Corriente)

AÑO 2019			AÑO 2018		
15.110.175	<==	Activo Corriente	13.172.678	<==	Activo Corriente
7.345.936	<==	Pasivo Corriente	6.657.946	<==	Pasivo Corriente
<u>7.764.240</u>			<u>6.514.732</u>		

* Este resultado indica que la empresa cuenta con dinero para utilizar en la gestión de negocios

6.- ÍNDICE DE SOLVENCIA ECONÓMICA

A).- Endeudamiento a corto plazo.- Formula:
(pasivo corriente / Patrimonio)

AÑO 2019			AÑO 2018		
7.345.936	<==	Pasivo Corriente	6.657.946	<==	Pasivo Corriente
29.261.768	<==	Patrimonio	24.422.459	<==	Patrimonio
<u>25%</u>			<u>27%</u>		

* Los resultados indican que la empresa no esta con muchas deudas en corto plazo

B).- Endeudamiento a largo plazo.- Formula:
(Pasivo no corriente / Patrimonio)

AÑO 2019			AÑO 2018		
19.301.692	<==	Pasivo no Corriente	5.063.423	<==	Pasivo no Corriente
29.261.768	<==	Patrimonio	24.422.459	<==	Patrimonio
<u>66%</u>			<u>21%</u>		

Este resultado indica que las deudas a largo plazo comprende el 66% del capital propio

C).- Endeudamiento total o patrimonial.- Formula:

(Total Pasivo / Patrimonio)

AÑO 2019		AÑO 2018	
26.647.628	<== Total Pasivo	11.721.369	<== Total Pasivo
29.261.768	<== Patrimonio	24.422.459	<== Patrimonio
<hr/>		<hr/>	
91%		48%	

Esto nos indica que la empresa tiene 91% de endeudamiento en corto y largo plazo.

d).- Endeudamiento total .- Formula:

(Total Pasivo / Total Activo)

AÑO 2019		AÑO 2018	
26.647.628	<== Total Pasivo	11.721.369	<== Total Pasivo
55.909.396	<== Total Activo	36.143.827	<== Total Activo
<hr/>		<hr/>	
47,66%		32,43%	

Esto nos indica que la empresa tiene 47,66% de endeudamiento en corto y largo plazo.

7.- RESPALDO EN ENDEUDAMIENTO.- Formula:

(inmuebles, maquinarias y equipos netos de depreciación / Patrimonio)

AÑO 2019		AÑO 2018	
4.092.686	<== inmuebles	3.872.752	<== inmuebles
19.298	<== Maquinaria y Equipo de Oficina	19.298	<== Maquinaria y Equipo de Oficina
44.923	<== Equipo de Computo	33.793	<== Equipo de Computo
26.321.881	<== Maquinaria y Equipo Medico	9.917.154	<== Maquinaria y Equipo Medico
29.261.768	<== Patrimonio	24.422.459	<== Patrimonio
<hr/>		<hr/>	
104%		57%	

La comparación de las cuentas indica que la empresa tiene respaldo de sus obligaciones hasta un 104% con sus inmuebles y maquinarias y equipos.

8.- INDICADORES DE CAPACIDAD ORGANIZACIONAL

a).- Rentabilidad del Patrimonio. - Formula:

(Utilidad Operacional / Patrimonio)

AÑO 2019		AÑO 2018	
1.410.165	<== Utilidad Operacional	2.646.804	<== Utilidad Operacional
29.261.768	<== Patrimonio	24.422.459	<== Patrimonio
<hr/>		<hr/>	
5%		11%	

Muestra la tasa de rendimiento que obtienen los propietarios de la empresa, respecto de su inversión representada en el patrimonio

b).- Rentabilidad del Activo. - Formula:

(Utilidad Operacional / Activo Total)

AÑO 2019			AÑO 2018		
1.410.165	<== Utilidad Operacional		2.646.804	<== Utilidad Operacional	
55.909.396	<== Activo Total		36.143.827	<== Activo Total	
<hr/>		3%	<hr/>		7%

Muestra los beneficios y utilidades generadas por los activos de la empresa

9.- COBERTURA DE INTERESES.- Formula:

(Utilidad Operacional / Gastos de Intereses)

AÑO 2019			AÑO 2018		
1.410.165	<== Utilidad Operacional		2.646.804	<== Utilidad Operacional	
325.126	<== Gastos de Intereses		356.478	<== Gastos de Intereses	
<hr/>		434%	<hr/>		742%

Muestra la capacidad de una empresa para cubrir sus cargos por intereses

10.- GANANCIA NETA POR ACCION.- Formula:

(Utilidad Neta / Acciones en circulación)

AÑO 2019			AÑO 2018		
2.055.654	<== Utilidad Neta		1.846.019	<== Utilidad Neta	
480	<== Acciones en circulacion		450	<== Acciones en circulacion	
<hr/>		4.282,61	<hr/>		4.102,26

Define la utilidad obtenida por las acciones en circulación consideradas individualmente

11.- VALOR INTRINSECO DE LA ACCION.- Formula:

(Patrimonio Total / Acciones en circulación)

AÑO 2019			AÑO 2018		
29.261.768	<== Patrimonio Total		24.422.459	<== Patrimonio Total	
480	<== Acciones en circulacion		450	<== Acciones en circulacion	
<hr/>		60.962,02	<hr/>		54.272,13

Valor patrimonial de cada una de las acciones en poder de los accionistas