

# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLINICA DE MARLY S.A.

(En miles de Pesos )

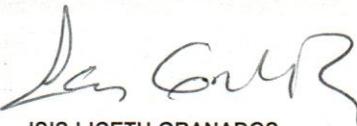
Al 31 de  
Marzo de

Al 31 de  
Diciembre de

ACTIVO	NOTAS	2021	2020	VARIACION	%
<b>Activo corriente</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	22.361.576	23.333.188	(971.612)	-4%
Inversiones	2,1	26.415.440	25.970.157	445.283	2%
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2,2	50.544.797	47.300.496	3.244.301	7%
Inventarios	4	3.519.270	4.096.857	(577.587)	-14%
Activo Derechos de uso por arrendamiento		338.652	352.006	(13.354)	100%
		<b>103.179.735</b>	<b>101.052.704</b>	<b>2.127.031</b>	<b>2%</b>
<b>Activo no corriente</b>					
Inversión en subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos	3	161.830.481	155.926.642	5.903.839	4%
Otros Activos Financieros	2,4	283.574	285.641	(2.067)	-1%
Propiedades, planta y equipo	5	98.909.216	97.556.096	1.353.120	1%
Propiedades de inversión	5	28.984.560	29.142.337	(157.777)	-1%
Activos intangibles distintos del Crédito mercantil	6	75.260	112.574	(37.314)	-33%
Otros activos no financieros no corrientes		111.490	111.490	-	0%
Activos por impuesto diferido		3.899.011	6.440.615	(2.541.604)	-39%
Activo Derechos de uso por arrendamiento		1.397.186	1.544.084	(146.898)	100%
		<b>295.490.778</b>	<b>291.119.479</b>	<b>4.371.299</b>	<b>2%</b>
<b>Total del activo</b>		<b>398.670.513</b>	<b>392.172.183</b>	<b>6.498.330</b>	<b>2%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>Pasivo corriente</b>					
Bancos Nacionales - Pagares	2,5	10.187.496	7.916.663	2.270.833	29%
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	2,3	19.097.259	16.565.083	2.532.176	15%
Pasivo por uso de arrendamiento		316.549	329.735	(13.186)	100%
Pasivos por beneficios a empleados	7	1.785.646	2.228.708	(443.062)	-20%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	8	4.526.542	860.029	3.666.513	426%
Provisiones	9	614.184	614.184	-	0%
Ingresos diferidos	10	9.411.810	13.628.526	(4.216.716)	-31%
		<b>45.939.486</b>	<b>42.142.928</b>	<b>3.796.558</b>	<b>9%</b>
<b>Pasivo no corriente</b>					
Bancos Nacionales - Pagares	2,5	24.104.170	26.791.670	(2.687.500)	-10%
Pasivo por uso de arrendamiento		1.523.957	1.704.415	(180.458)	100%
Pasivos por beneficios a empleados	7	656.522	656.522	-	0%
Pasivo por impuesto diferido		13.365.865	15.737.940	(2.372.075)	-15%
		<b>39.650.514</b>	<b>44.890.547</b>	<b>(5.240.033)</b>	<b>-12%</b>
<b>Total del pasivo</b>		<b>85.590.000</b>	<b>87.033.475</b>	<b>(1.443.475)</b>	<b>-2%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>Capital y reservas atribuibles a los accionistas</b>					
Acciones ordinarias		108.093	108.093	-	0%
Prima en colocación de acciones		8.061.319	8.061.319	-	0%
Otras reservas	11	228.340.555	204.660.501	23.680.054	12%
Resultados Ejercicio		11.712.834	27.451.083	(15.738.249)	-57%
UTILIDADES ACUMULADAS	11	64.857.712	64.857.712	-	0%
<b>Total del patrimonio</b>		<b>313.080.513</b>	<b>305.138.708</b>	<b>7.941.805</b>	<b>3%</b>
<b>Total del pasivo y del patrimonio</b>		<b>398.670.513</b>	<b>392.172.183</b>	<b>6.498.330</b>	<b>2%</b>

  
LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO  
GERENTE GENERAL

  
LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ  
Contador  
T.P. 57.196 - T

  
ISIS LICETH GRANADOS  
Revisor Fiscal  
T.P. 162916 - T  
Ecovis Colombia SAS

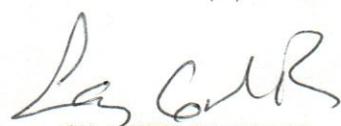
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE:**  
**CLINICA DE MARLY S.A.**

(En miles de Pesos)

	NOTAS	2021	2020	VARIACION	%
(+) INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12	42.023.621	45.953.386	(3.929.765)	-9%
(-) COSTOS DE VENTAS	13	26.814.518	29.132.831	(2.318.313)	-8%
<b>(=) GANANCIA BRUTA</b>		<b>15.209.103</b>	<b>16.820.555</b>	<b>(1.611.452)</b>	<b>-10%</b>
(-) GASTOS OPERACIONALES ADMON Y VENTAS	14	5.736.386	5.900.928	(164.542)	-3%
<b>(=) RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		<b>9.472.717</b>	<b>10.919.627</b>	<b>(1.446.910)</b>	<b>-13%</b>
(+) INGRESOS FINANCIEROS	15	1.048.272	948.307	99.965	11%
(-) COSTOS FINANCIEROS	16	624.550	933.371	(308.821)	-33%
(+) OTROS INGRESOS	17	5.798.857	6.061.180	(262.323)	-4%
(-) GASTOS NO OPERACIONALES	18	206.774	179.842	26.932	15%
<b>GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>15.488.522</b>	<b>16.815.901</b>	<b>(1.327.379)</b>	<b>-8%</b>
(-) IMPUESTO DE RENTA		3.775.688	4.803.313	(1.027.625)	-21%
<b>(=) RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>11.712.834</b>	<b>12.012.588</b>	<b>(299.754)</b>	<b>-2%</b>
UTILIDAD POR ACCION (Acciones en circulación 10743671)		1.090	1.118	(28)	-2%

  
 LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO  
 GERENTE GENERAL

  
 LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ  
 Contador  
 T.P. 57.196 - T

  
 ISIS LICETH GRANADOS  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 162916 - T  
 Ecovis Colombia SAS

# ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CLINICA DE MARLY S.A.

(En miles de Pesos )

## Método Directo

PARA LOS ESTADOS TERMINADOS EL 31 DE MARZO DE:

CONCEPTOS	2021	2020	VARIACION	%
<b>** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACION</b>				
(+) Cobros de Clientes	38.424.020	48.935.387	-10.511.367	-21%
(-) Pagos a Proveedores	26.277.982	30.844.109	-4.566.127	-15%
(-) Pagos a Empleados	6.313.616	5.304.471	1.009.145	19%
(=) Efectivo generado de actividades de operación	5.832.422	12.786.807	-6.954.385	-54%
(-) ]Impuesto de Renta Pagado	2.331.604	2.275.896	55.708	2%
(=) flujos netos de actividades de operación	3.500.818	10.510.911	-7.010.093	-67%
<b>** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>				
(-) Pago por compras de Propiedad Planta y Equipa	3.083.157	1.620.437	1.462.720	90%
(+) Intereses Recibidos	236.778	211.225	25.553	12%
(=) flujos netos de actividades de inversión	-2.846.379	-1.409.212	-1.437.167	102%
<b>** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>				
(-) Pago de cuotas de Leasing Financiero - Prestam	416.666	1.333.332	-916.666	-69%
(-) Dividendos Pagados en el ejercicio	799.598	668.847	130.751	20%
(-) Intereses Pagados	409.787	636.632	-226.845	-36%
(=) flujos netos de actividades de financiación	-1.626.051	2.638.811	1.012.760	-38%
(=) Incremento neto en flujos de efectivo y equivalente	-971.612	6.462.888	-7.434.500	-115%
(+) Flujo de efectivo y equivalentes al comienzo del	23.333.188	5.461.093	17.872.095	327%
<b>(=) flujo de efectivo y equivalentes al final del eje</b>	<b>22.361.576</b>	<b>11.923.981</b>	<b>10.437.595</b>	<b>88%</b>

  
LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO  
GERENTE GENERAL

  
LUZ MARINA GUZMAN R.  
Contador  
T.P. 57.196 - T

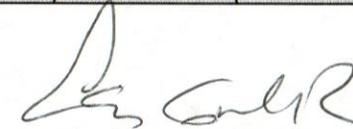
  
ISIS LICETH GRANADOS  
Revisor Fiscal  
T.P. 162916 - T  
Ecovis Colombia SAS

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**CLINICA DE MARLY S.A.**  
 (En miles de Pesos )  
**AL 31 DE MARZO DE 2021**

	Capital Suscrito y Pagado	Reservas Obligatorias	Reserva Estatutarias	Superávit Prima en Coloc. Acciones	Resultados del ejercicio	TOTAL
<i>Notas</i>						
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2018</b>	108.093	997.601	150.242.871	8.061.320	87.736.229	247.146.114
Pago de Dividendos					-3.223.104	-3.223.104
Reservas Estatutarias			19.655.414		-19.655.414	-
Resultados del Periodo					37.535.644	37.535.644
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2019</b>	108.093	997.601	169.898.285	8.061.320	102.393.355	281.458.654
Pago de Dividendos					-3.771.029	-3.771.029
Reservas Estatutarias			33.764.614		-33.764.614	-
Resultados del Periodo					27.451.084	27.451.084
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2020</b>	108.093	997.601	203.662.899	8.061.320	92.308.796	305.138.709
Pago de Dividendos					-3.771.030	-3.771.030
Reservas Estatutarias			23.680.054		-23.680.054	-
Resultados del Periodo					11.712.834	11.712.834
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2021</b>	108.093	997.601	227.342.953	8.061.320	76.570.546	313.080.513

  
 LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO  
 GERENTE GENERAL

  
 LUZ MARINA GUZMAN RODRIGUEZ  
 Contador  
 T.P. 57.196 - T

  
 ISIS LICETH GRANADOS  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 162916 -T  
 Ecovis Colombia SAS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1 Efectivo y Equivalente de efectivo

El efectivo equivalente comprende disponible en efectivo, bancos nacionales y extranjeros, depósitos de corto plazo y otras inversiones a corto plazo altamente líquidas (vencimientos menores o iguales a 90 días) fácilmente convertibles en efectivo.

Las inversiones menores a 90 días corresponden a inversión en Fonval Cartera Colectiva, Banco Sudameris, y Banco de Occidente.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1	2021	2020	VARIACION
Caja		52,447	50,790	1,657
Bancos Nacionales		3,325,213	1,008,172	2,317,041
Bancos Extranjeros		6,163,250	943,930	5,219,320
Cuentas de ahorro		10,757,234	9,703,798	1,053,436
Inversiones menores a 90 días		2,063,432	217,291	1,846,141
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>		<b>22,361,576</b>	<b>11,923,981</b>	<b>10,437,595</b>

### 2.1 Inversiones Negociables

Están representados por títulos valores emitidos por entidades debidamente autorizadas y vigiladas por la Superintendencia Financiera y por fondos administrados por entidades del exterior. Las inversiones en moneda nacional están registradas por su costo de adquisición, y las de moneda extranjera están actualizadas a la tasa representativa del mercado al mes de Marzo de 2021 fue de \$3.736.91 y para el 2020 fue de \$4.064.81 certificada por la superintendencia Financiera.

Estas inversiones al 31 de Marzo de 2021 no se encuentran pignoradas.

INVERSIONES TEMPORALES	2.1	2021	2020	VARIACION
<b>MONEDA NACIONAL</b>				
C.D.T. Davivenda		4,597,511	522,278	4,075,233
C.D.T. Banco Sudameris		2,599,436	2,759,811	(160,375)
C.D.T. Banco Finandina		1,054,632	2,381,129	(1,326,497)
C.D.T. Bancolombia		45,372	43,977	1,395
C.D.T. Banco Compartir		-	291,734	(291,734)
C.D.T. Cia. Financiamiento Tuya		179,267	179,493	(226)
C.D.T. Corficolombiana		-	2,445,182	(2,445,182)
C.D.T. Banco Occidente		4,443,396	4,031,515	411,881
C.D.T. Credifinanciera		4,149,495	5,405,129	(1,255,634)
C.D.T. Financiera Juriscoop		3,447,427	4,870,638	(1,423,211)
<b>Sub-total C.D.T.</b>		<b>20,516,536</b>	<b>22,930,886</b>	<b>(2,414,350)</b>
<b>ENCARGOS FIDUCIARIOS</b>				
Correval		2,513,159	2,628,258	(115,099)
<b>Sub-total Fiducias</b>		<b>2,513,159</b>	<b>2,628,258</b>	<b>(115,099)</b>
<b>MONEDA EXTRANJERA</b>				
FONDO DE VALORES Credit Suisse (US\$906.028)		3,385,745	3,913,908	(528,163)
<b>Total Inversiones en Moneda Extranjera</b>		<b>3,385,745</b>	<b>3,913,908</b>	<b>(528,163)</b>
<b>TOTAL INVERSIONES TEMPORALES</b>		<b>26,415,440</b>	<b>29,473,052</b>	<b>(3,057,612)</b>

### 2.2 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Este rubro se compone por las ventas de bienes o servicios relacionados con el ciclo de operación, las cuentas por cobrar a clientes son montos que nos deben en retorno por los servicios prestados o productos vendidos en el curso normal de la actividad de la Empresa, después de la deducción de descuentos financieros.

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.2	2021	2020	VARIACION
Cientes Facturas por Radicar		9,516,692	17,061,469	(7,544,777)
Cientes Facturas Radicadas		43,213,443	48,914,832	(5,701,389)
Cientes Facturas Glosadas		1,744,060	2,614,600	(870,540)
Abonos Pendiente por Aplicar		(6,098,479)	(6,565,751)	467,272
Servicios Hospitalarios por Facturar		7,561,014	11,248,387	(3,687,373)
Compañías vinculadas		627,034	705,208	(78,174)
Arrendamientos		255,289	308,964	(53,675)
cxc Empleados		-	3,526	(3,526)
Anticipos y Avances		556,855	2,142,283	(1,585,428)
Otros Deudores		220,826	115,399	105,427
Anticipo Impuestos y Contribuciones		5,797,182	1,675,536	4,121,646
<b>Sub-total Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas</b>		<b>63,393,916</b>	<b>78,224,453</b>	<b>(14,830,537)</b>
Deterioro clientes		(12,849,119)	(13,071,441)	222,322
<b>Sub total deterioro</b>		<b>(12,849,119)</b>	<b>(13,071,441)</b>	<b>222,322</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>50,544,797</b>	<b>65,153,012</b>	<b>(14,608,215)</b>

### 2.3 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Para Marzo 2021 y 2020, representa las obligaciones de la entidad por concepto de adquisición de bienes y servicios necesarios para la prestación del objeto social.

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	2.3	2021	2020	VARIACION
Proveedores Nacionales		3,969,219	5,557,952	(1,588,733)
Proveedores Nacionales con Remisión		433,184	853,946	(420,762)
Proveedores del Exterior		195,328	575,252	(379,924)
Compañías Vinculadas		223,641	82,260	141,381
Gastos Financieros		-	137,971	(137,971)
Honorarios		3,329,105	3,180,604	148,501
Servicios		2,544,089	2,156,479	387,610
Arrendamientos		100,934	76,300	24,634
Servicios Públicos		158,538	120,885	37,653
Seguros		-	494,266	(494,266)
Dividendos		5,075,796	4,914,442	161,354
Retenciones y aportes Nómina		573,047	589,263	(16,216)
Acreedores Varios		54,928	52,754	2,174
Cuentas en participación		1,331,541	2,834,255	(1,502,714)
Otros pasivos		1,107,909	1,203,921	(96,012)
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</b>		<b>19,097,259</b>	<b>22,830,550</b>	<b>(3,733,291)</b>

### 2.4 Otros Activos financieros

Las siguientes inversiones tienen una participación menor al 20%:

**Colsanitas S.A.** cuyo objeto social es la prestación de servicios de medicina prepagada, entidad en la cual poseemos un porcentaje de participación del 0.268%, correspondiente a 10.804 acciones ordinarias.

Según resolución 1500 del 5 de julio de 2011 autorizaron a la Compañía de Medicina Prepagada Colsanitas S.A., para solemnizar la escisión con la sociedad Inversiones Industriales Colsanitas S.A. y la sociedad Inversiones Exteriores Colsanitas S.A.

**Inversiones Exteriores Colsanitas S.A.** cuyo objeto social es A) invertir en acciones, título valores y valores bursátiles, en general, así como en bienes muebles e inmuebles, B) Importar y exportar toda clase de bienes muebles, incluido equipos. C) participar en la constitución de otras sociedades o realizar aportes en compañías ya constituidas, entidad en la cual poseemos un porcentaje de participación del 0.268%, correspondiente a 10.804 acciones ordinarias

**Radioterapia Oncología Marly S.A.** cuyo objeto social es la prestación de servicios de salud especializados en Oncología, Radioterapia, Braquiterapia, entidad en la se tiene un porcentaje de participación del 0.10%, correspondiente a 494 acciones ordinarias.

**Banco Davivienda S.A.** se tiene invertido 316 acciones, las cuales fueron valorizadas a \$29.850 de acuerdo con el valor en bolsa al corte del 31 de Marzo de 2021.

**Procreación Medicamento Asistida Ltda.** Cuyo objeto social es el desarrollo de todas las actividades medico asistenciales relacionadas con la especialidad de urología y ginecología, se adquirió 300 cuotas sociales, en la cual tenemos un porcentaje de participación de 3.36%.

OTROS ACTIVO FINANCIEROS	2.4	2021	2020	VARIACION
<b>COLSANITAS S.A.</b>				
* Costo Ajustado		205,342	205,342	-
<b>INVERSIONES EXTERIORES COLSANITAS S.A.</b>				
* Costo Ajustado		17,703	17,703	-
<b>RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A.</b>				
* Costo Ajustado		24,724	24,724	-
<b>BANCO DAVIVIENDA S.A.</b>				
* Costo Ajustado		9,435	9,638	(203)
<b>PROCREACION MEDICAMENTO ASISTIDA LTDA</b>				
* Costo Ajustado		26,370	26,370	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>283,574</b>	<b>283,777</b>	<b>(203)</b>

### 2.5 Bancos Nacionales - Pagares

Este rubro está comprendido por el préstamo otorgado por valor de \$10.000.000, según pagaré #3099600007946 con plazo de 60 meses, con vencimiento final el 16 de febrero de 2021, período de gracia de 12 meses a través del Banco BBVA Colombia, con una tasa de interés del DTF más 1.30% T.A.

Se adquirió en Febrero de 2019 una obligación con el Banco de Occidente por valor de \$34.000.000 con plazo de 60 meses, con vencimiento final el 31 de enero de 2024, período de gracias de 12 meses, con una tasa de interés del DTF más 2.85% T.A, a partir de Abril 21 de 2020 ampliaron el periodo de gracia por un año más y en el 2020 se realizó un abono de \$2.000.000

El 10 de junio de 2020, se adquirió un crédito de redescuento Findeter con el Banco de Occidente por valor de \$3.000.000 con una tasa de interés de IBR +2.04% T.V, período de gracias de 12 meses

PRESTAMOS	2.5	2021	2020	VARIACION
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>				
Obligaciones Corto Plazo		10,187,496	10,999,992	(812,496)
Obligaciones Largo Plazo		24,104,170	24,583,341	(479,171)
<b>TOTAL PRESTAMOS</b>		<b>34,291,666</b>	<b>35,583,333</b>	<b>(1,291,667)</b>

### 3 Inversiones en Subsidiarias, asociadas y Negocios Conjuntos

Las inversiones que se tienen en subsidiarias son:

**Litomedica S.A.:** cuyo objeto social es la explotación económica de la Litotricia extracorporea, endourología y similares, entidad en la cual la clínica posee un porcentaje de participación del 78.22% el cual corresponde a 284.820 acciones ordinarias.

Acorde a la NIC 27, los estados financieros individuales de la sociedad dominante, se debe contabilizar por método de participación a partir del 2017, por lo que la sociedad generó una utilidad de \$303 millones para 2017, \$1.492 millones para el 2018, \$1.843 millones para el 2019 \$1.032 para el 2020 y para Marzo de 2021 \$614 millones

**Cirurobótica Marly Litoméctica S.A.,** cuyo objeto social es la prestación de servicios médicos de cirugía convencional, robótica y procedimientos similares, constituida en el mes de septiembre de 2009, entidad en la cual poseemos un porcentaje de participación del 33.97%, correspondiente a 71 acciones ordinarias y la inversión que se hizo a esta misma sociedad a través de la subordinada Litoméctica S.A. quien adquirió 71 acciones ordinarias con un porcentaje de participación del 33.97%.

La sociedad enervo pérdidas operacionales, motivo por el cual se generó un deterioro de la inversión por valor de \$261 millones.

Acorde a la NIC 27, los estados financieros individuales de la sociedad dominante, se debe contabilizar por método de participación a partir del 2017, por lo que la sociedad generó una pérdida de \$203 millones para el 2017; \$ 117 millones para el 2018, \$78 millones para el 2019, utilidad de \$ 50 millones para el 2020 y una utilidad de \$6 millones para Marzo de 2021.

**Clinica de Marly Jorge Cavelier Gaviria:** Cuyo objeto social es actuar como usuario industrial de servicios de una zona franca permanente especial de acuerdo a la normatividad correspondiente. En virtud de dicho objeto, podrá prestar servicios médicos asistenciales, tanto generales como especializados, en todos los niveles de atención. Se posee una participación del 100% correspondiente a 14.775.935.659 acciones, valor nominal \$1.

Acorde a la NIC 27, los estados financieros individuales de la sociedad dominante, se debe contabilizar por método de participación a partir del 2017, por lo que la sociedad generó una pérdida de \$791 millones para el 2017; \$ 6.093 millones para el 2018, la utilidad para el 2019 fue \$6.555 millones, utilidad para el 2020 por \$3.009 millones y utilidad para Marzo del 2021 de \$3.499 millones.

INVERSIONES EN SUBORDINADAS ASOCIADAS Y NEGOCIOS	6	2021	2020	VARIACION
<b>LITOMEDICA S.A .</b>				
* Costo Ajustado		9,468,138	9,468,138	-
* Dividendos		(1,214,757)	(569,639)	(645,118)
* Utilidad método participación		5,284,049	4,672,827	611,222
<b>Sub- total Inversión</b>		<b>13,537,430</b>	<b>13,571,326</b>	<b>(33,896)</b>
<b>CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA SA .</b>				
* Costo Ajustado		603,477	603,477	-
* Utilidad/ perdida método participación		(341,729)	(379,151)	37,422
* Deterioro		(261,748)	(224,326)	(37,422)
<b>Sub- total Inversión</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>JORGE CAVELIER GAVIRIA SAS</b>				
* Costo Ajustado		63,825,157	63,825,157	-
* Adición		78,288,796	72,723,276	5,565,520
* Utilidad/ perdida método participación		6,179,098	444,640	5,734,458
<b>TOTAL INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS</b>		<b>161,830,481</b>	<b>150,564,399</b>	<b>11,266,082</b>

#### 4 Inventarios

Los inventarios son activos que son poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación de la entidad, corresponden a elementos de tipo médico, quirúrgico y de atención a los pacientes, además contempla los inventarios de papelería y de insumos de aseo, para ser consumidos en la prestación del servicio. Los descuentos financieros se deducirán para determinar el costo de adquisición. Para la medición posterior se tomara el menor valor entre el costo o el valor neto de realización.

Los inventarios al 31 de Marzo de 2021 no se encuentran pignorados.

INVENTARIOS	4	2021	2020	VARIACION
<b>BODEGA</b>				
INVENTARIOS FARMACIA		488,528	588,354	(99,826)
BODEGA PRINCIPAL		2,166,746	2,319,005	(152,259)
INVENTARIOS ALMACEN SALAS CX		269,860	306,069	(36,209)
INVENTARIOS ALMACEN GENERAL		200,501	218,716	(18,215)
INVENTARIOS DROGUERIA CRA 13		97,757	124,097	(26,340)
BODEGA DROGUERIA CALLE 50 INSUMOS-MEDIC			203	(203)
BODEGA REAL HEMODINAMIA		31,128	33,331	(2,203)
BODEGA URGENCIAS		30,947	30,932	15
BANCO DE SANGRE		79,059	40,664	38,395
INGENIERIA		9,772	7,483	2,289
ENDOSCOPIA		141,197	90,906	50,291
INVENTARIOS RAYOS X CENTRAL		28,240	16,776	11,464
INVENTARIOS VACUNACION UNIMARLY		2,610	4,307	(1,697)
INVENTARIOS UNIMARLY ODONTOLOGIA		3,452	3,007	445
INVENTARIOS ADMINISTRACION UNIMARLY		19,773	9,745	10,028
INVENTARIOS ESCANOGRAFIA		10,601	6,205	4,396
INVENTARIOS RESONANCIA MAGNETICA		2,613	3,651	(1,038)
INVENTARIO ENFERMERIA UNIMARLY		4,294	5,023	(729)
INVENTARIOS MEDICINA NUCLEAR		1,975	2,255	(280)
INVENTARIOS RAYOS X UNIMARLY		2,346	2,272	74
CLINICA DE HERIDAS		8,428	6,211	2,217
INVENTARIOS CARDIOLOGIA		2,184	2,292	(108)
INVENTARIOS ESTERILIZACION		13	23	(10)
REGALOS MARLY		3,204	4,239	(1,035)
PVP CHIA		35,715	55,873	(20,158)
DETERIORO		(121,673)	(123,276)	1,603
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>		<b>3,519,270</b>	<b>3,758,363</b>	<b>(239,093)</b>

COMPRAS BODEGAS PROPIAS	6,074,307	8,175,799	(2,101,492)
COMPRAS MERCANCIA EN CONSIGNACION	742,855	1,043,522	(300,667)
<b>TOTAL COMPRAS INVENTARIOS</b>	<b>6,817,162</b>	<b>9,219,321</b>	<b>(2,402,159)</b>

SALIDAS POR CONSUMOS HOSPITALARIOS	5,572,440	7,755,513	(2,183,073)
SALIDAS POR CONSUMOS DE AREAS	1,167,995	1,214,325	(46,330)
SALIDAS POR VENTA AL PUBLICO	664,633	701,129	(36,496)
SALIDAS POR VENCIMIENTO Y AVERIAS	9,477	3,985	5,492
<b>TOTAL SALIDAS</b>	<b>7,414,545</b>	<b>9,674,952</b>	<b>(2,260,407)</b>

## 5 Propiedad Planta y Equipo

A continuación se encuentra relacionada la clasificación de la propiedad, planta y equipo, esta es contabilizada a costo. Las mejoras son capitalizadas, ya que las adiciones se conducen como un incremento en el valor del activo, mientras los gastos de mantenimiento y reparaciones son cargados al costo.

La depreciación es calculada usando el método de la línea recta. La depreciación continúa, incluso si el activo está inactivo. Clínica de Marly da de baja el activo cuando se enajena o cuando no espera recibir beneficios futuros por el mismo y la ganancia o pérdida que se genera es cargada en cuentas de resultados.

Los activos fijos no se encuentran pignorados al 31 de Marzo de 2021.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	2021	2020	VARIACION
<b>NO DEPRECIABLE</b>				
Terrenos		25,430,258	25,340,077	90,181
Construcciones en Curso		3,133,736	3,850,263	(716,527)
<b>Total No Depreciable</b>		<b>28,563,994</b>	<b>29,190,340</b>	<b>626,346</b>
<b>DEPRECIABLE</b>				
Edificios		63,042,065	58,395,771	4,646,294
Maquinaria y Equipo		1,730,208	1,674,368	55,840
Equipo Clínico		29,492,249	26,982,341	2,509,908
Equipo de Transporte		147,200	147,200	-
Equipo de Cómputo		5,778,299	5,653,890	124,409
Equipo de Hotelería		4,871,946	4,868,385	3,561
Equipo de Oficina		4,537,134	4,257,917	279,217
Equipo en Transito		1,014,990	-	1,014,990
<b>Subtotal Depreciables</b>		<b>110,614,091</b>	<b>101,979,872</b>	<b>8,634,219</b>
<b>DEPRECIACIÓN</b>		<b>(40,268,869)</b>	<b>(34,617,110)</b>	<b>(5,651,759)</b>
Edificios		(12,510,926)	(10,609,324)	(1,901,602)
Maquinaria y Equipo		(1,106,436)	(985,570)	(120,866)
Equipo Clínico		(16,341,521)	(13,959,499)	(2,382,022)
Equipo de Transporte		(109,963)	(81,725)	(28,238)
Equipo de Cómputo		(4,809,231)	(4,420,713)	(388,518)
Equipo de Hotelería		(2,259,172)	(1,843,478)	(415,694)
Equipo de Oficina		(3,131,620)	(2,716,801)	(414,819)
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>98,909,216</b>	<b>96,553,102</b>	<b>2,356,114</b>

PROPIEDAD DE INVERSION	5.1	2021	2020	VARIACION
<b>NO DEPRECIABLE</b>				
Terrenos		16,294,455	16,294,455	-
<b>DEPRECIABLE</b>				
Edificios		17,250,419	17,250,419	-
<b>DEPRECIACIÓN</b>				
Edificios - Propiedad de Inversión		(4,560,314)	(3,929,208)	(631,106)
<b>TOTAL PROPIEDAD DE INVERSION</b>		<b>28,984,560</b>	<b>29,615,666</b>	<b>(631,106)</b>

## 6 Intangibles

Intangibles comprenden licencias y fideicomisos, el período de amortización es calculado sobre una base de línea recta y esta no excede de 5 años.

El método de amortización es línea recta

Los intangibles no se encuentran pignorados al 31 de Marzo de 2021

ACTIVOS INTANGIBLES	6	2021	2020	VARIACION
Fideicomisos- otros		4,828	7,546	(2,718)
Licencias		844,240	726,271	117,969
Amortización		(773,808)	(642,666)	(131,142)
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>75,260</b>	<b>91,151</b>	<b>(15,891)</b>

## 7 Beneficios a empleados

Para Marzo de 2021 y 2020, el pasivo correspondiente al beneficio a empleados esta dividido de acuerdo al tiempo para el compromiso de pago, corto y largo plazo:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7	2021	2020	VARIACION
<b>CORTO PLAZO</b>				
Nómina por Pagar		13,885	164	13,721
Cesantías Consolidadas		339,366	316,089	23,277
Intereses sobre Cesantías		9,116	8,897	219
Prima de Servicios		284,249	271,387	12,862
Vacaciones Consolidadas		736,887	604,469	132,418
Primas Extralegales		369,026	421,865	(52,839)
Pensiones por Pagar		33,117	41,547	(8,430)
<b>Sub total Corto Plazo</b>		<b>1,785,646</b>	<b>1,664,418</b>	<b>121,228</b>
<b>LARGO PLAZO</b>				
Cesantías Consolidadas		-	32,394	(32,394)
Primas Extralegales		503,362	645,216	(141,854)
Pensiones por Pagar		153,160	160,921	(7,761)
<b>Sub total Largo Plazo</b>		<b>656,522</b>	<b>838,531</b>	<b>(182,009)</b>
<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		<b>2,442,168</b>	<b>2,502,949</b>	<b>60,781</b>

## 8 Impuestos, Gravámenes y Tasas

### Impuestos Corrientes

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	8	2021	2020	VARIACION
Impuesto a la Renta		3,740,529	6,694,611	2,954,082
Retenciones en la Fuente, RetelVA, Reteica		675,690	706,767	(31,077)
Impuesto sobre las Ventas por Pagar		110,323	108,186	2,137
<b>TOTAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>		<b>4,526,542</b>	<b>7,509,564</b>	<b>2,983,022</b>

Este rubro representa el valor que la institución adeuda por concepto de Impuestos:

## 9 Pasivos, Provisiones y pasivos Contingentes

La provisión corresponde a posibles litigios

PROVISIONES	9	2021	2020	VARIACION
Litigios		614,184	614,184	-
<b>TOTAL PROVISIONES</b>		<b>614,184</b>	<b>614,184</b>	<b>-</b>

## 10 Ingresos Diferidos

Los ingresos diferidos incluyen pagos efectuados por anticipado para la compra de bienes y/o servicios, especialmente en el servicio de Trasplante de Medula.

INGRESOS DIFERIDOS	10	2021	2020	VARIACION
Contratos prestación de servicios de salud		7,213,661	11,999,321	(4,785,660)
Anticipos Clientes		2,198,149	6,990,750	(4,792,601)
<b>TOTAL INGRESOS DIFERIDOS</b>		<b>9,411,810</b>	<b>18,990,071</b>	<b>(9,578,261)</b>

## 11 Reservas

Para las reservas legales, contractuales o voluntarias, el monto registrado es el valor establecido en las actas de Asamblea de Accionistas. Estas reservas son registradas en la fecha en que son aprobadas.

RESERVAS	11	2021	2020	VARIACION
<b>OBLIGATORIAS</b>				
Reserva Legal		108,094	108,094	-
Reserva exceso de depreciación		91,847	91,847	-
Reserva para readquisición acciones		888,706	888,706	-
Menos: acciones propias readquiridas		(91,046)	(91,046)	-
<b>Total Reservas Obligatorias</b>		997,601	997,601	-
<b>ESTATUTARIAS</b>				
Reserva para ampliación		226,543,046	202,862,992	23,680,054
Reserva por exposición a la inflación		799,908	799,908	-
<b>Total Reservas Estatutarias</b>		227,342,954	203,662,900	23,680,054
<b>TOTAL RESERVAS</b>		228,340,555	204,660,501	23,680,054

#### Utilidades

Corresponde a las Utilidades retenidas por efecto del proceso de convergencia, de pasar de la Contabilidad bajo Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados a Normas Internacionales de Información Financiera

UTILIDADES	11	2021	2020	VARIACION
<b>TOTAL UTILIDADES</b>				
Utilidades Acumuladas		64,857,712	64,857,712	-
		64,857,712	64,857,712	-

#### 12 Ingresos por Actividades Ordinarias

Los ingresos operacionales obtenidos durante 2021 y 2020 se reconocen contablemente al momento de causar y obedecen a todas las ventas de servicios realizadas por la Clínica a pacientes y entidades contratantes, las cuales se registran una vez prestado el servicio.

Además se incluye los descuentos financieros otorgados a los clientes

INGRESOS SERVICIOS HOSPITALARIOS	12	2021	2020	VARIACION
Servicios Hospitalarios		42,794,376	48,895,181	(6,100,805)
Devoluciones Rebajas y Descuentos		(1,995,002)	(4,255,755)	2,260,753
<b>Total Servicios Hospitalarios</b>		40,799,374	44,639,426	(3,840,052)
<b>VENTA MEDICAMENTOS E INSUMOS</b>				
Medicamentos		1,224,247	1,313,960	(89,713)
Sub total Medicamentos		1,224,247	1,313,960	(89,713)
<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		42,023,621	45,953,386	(3,929,765)

#### 13 Costo de Ventas

El costo de prestación de servicios registrado en los años 2021 y 2020 también es reconocido sobre la base de causación, afectando los resultados de la Clínica independientemente de los plazos obtenidos para la cancelación de las facturas.

COSTOS DE VENTAS	13	2021	2020	VARIACION
Materiales y suministros a pacientes		7,219,238	8,558,644	(1,339,406)
Gastos de personal		4,632,216	4,676,661	(44,445)
Honorarios		5,216,507	6,130,468	(913,961)
Arrendamientos		63,402	86,826	(23,424)
Legales		9,214	444	8,770
Servicios		6,164,752	5,694,321	470,431
Mantenimientos		334,758	727,946	(393,188)
Gastos de viaje		-	16,594	(16,594)
Amortizaciones		642	89	553
Depreciación		982,277	866,189	116,088
Deterioro		-	6,434	(6,434)
Diversos		718,891	724,973	(6,082)
<b>Sub total Costos Servicios Hospitalarios</b>		<b>25,341,897</b>	<b>27,489,589</b>	<b>(2,147,692)</b>
<b>VENTA MEDICAMENTOS E INSUMOS</b>				
Materiales y suministros a pacientes		884,825	1,071,605	(186,780)
Gastos de personal		270,607	241,999	28,608
Honorarios		110,683	121,442	(10,759)
Contribuciones y afiliaciones		-	1,198	(1,198)
Arrendamientos		1,532	1,493	39
Servicios		148,807	150,263	(1,456)
Mantenimientos		26,978	5,917	21,061
Depreciación		18,591	38,516	(19,925)
Diversos		10,598	10,809	(211)
<b>Sub- Total venta de medicamentos e insumos</b>		<b>1,472,621</b>	<b>1,643,242</b>	<b>(170,621)</b>
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		<b>26,814,518</b>	<b>29,132,831</b>	<b>- 2,318,313</b>

#### 14 Gastos Operacionales de Administración y Venta

Los gastos de operación corresponden a los gastos administrativos y de ventas contabilizados por el sistema de causación.

GASTOS OPERACIONALES DE ADMON Y VENTAS	14	2021	2020	VARIACION
Gastos de personal		2,189,254	2,048,962	140,292
Honorarios		158,810	205,675	(46,865)
Impuestos		265,503	327,082	(61,579)
Contribuciones y afiliaciones		27,743	6,214	21,529
Seguros		4,063	501,512	(497,449)
Arrendamientos		20,592	29,974	(9,382)
Legales		4,784	4,812	(28)
Servicios		1,272,190	1,304,422	(32,232)
Mantenimientos		337,223	335,140	2,083
Gastos de viaje		-	7,528	(7,528)
Amortizaciones		35,414	34,377	1,037
Depreciación		697,106	792,845	(95,739)
Deterioro		408,264	21,467	386,797
Diversos		315,440	280,918	34,522
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>		<b>5,736,386</b>	<b>5,900,928</b>	<b>(164,542)</b>

#### 15 Ingresos Financieros

Se incluyen en este rubro los ingresos obtenidos durante el ejercicio por conceptos financieros entre ellos los intereses de las inversiones y la diferencia en cambio de las inversiones y proveedores del exterior

INGRESOS FINANCIEROS	15	2021	2020	VARIACION
Intereses		240,140	412,902	(172,762)
Diferencia en cambio		808,132	535,405	272,727
<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>		<b>1,048,272</b>	<b>948,307</b>	<b>99,965</b>

#### 16 Costos Financieros

Se incluyen en este rubro los costos financieros entre ellos los intereses y la diferencia en cambio, multas y sanciones (corrección de declaración de impuestos), comisiones bancarias y el impuesto a las transacciones financieras.

COSTOS FINANCIEROS	16	2021	2020	VARIACION
Intereses		425,701	684,520	(258,819)
Diferencia en cambio		8,760	27,432	(18,672)
Otros Gastos y comisiones Bancarias		36,857	46,691	(9,834)
Impuesto 4 por mil		153,232	174,728	(21,496)
<b>TOTAL COSTOS FINANCIEROS</b>		<b>624,550</b>	<b>933,371</b>	<b>(308,821)</b>

### 17 Otros Ingresos

Se incluyen en este rubro los ingresos obtenidos durante el ejercicio por conceptos financieros, arrendamientos, servicios de administración, indemnizaciones, recuperaciones patrociniados, eventos realizados por la institución, y el efecto del método de participación de Litomedica \$614 millones; Cirurobotica Marly Litomedica por \$6 millones y Clínica de Marly Jorge Cavellier Gavivira S.A.S por \$3.499 millones al corte de Marzo de 2021.

OTROS INGRESOS	17	2021	2020	VARIACION
Arrendamientos		866,038	1,136,404	(270,366)
Dividendos			24,824	(24,824)
Servicios Administrativos		202,033	225,324	(23,291)
Recuperaciones		101,474	2,807,392	(2,705,918)
Otras Devoluciones en venta		-	(10,631)	10,631
Método de participación		3,875,507	1,827,705	2,047,802
Venta de activos fijos		-	23,357	(23,357)
Otros ingresos (Bonificaciones, ventas inservibles, Cama acompañante)		509,844	26,805	483,039
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>5,554,896</b>	<b>6,061,180</b>	<b>(506,284)</b>

### 18 Gastos no Operacionales

Los Gastos no operacionales corresponden a impuestos asumidos por la Institución; costos de años anteriores.

GASTOS NO OPERACIONALES	18	2021	2020	VARIACION
Retiro de Activos		4,490	5,550	(1,060)
Impuestos Asumidos		47,738	117,040	(69,302)
Otros Costos no Deducibles		154,546	57,252	97,294
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>206,774</b>	<b>179,842</b>	<b>26,932</b>