ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLINICA DE MARLY S.A.

(En miles de Pesos)

Al 30 de Junio de

Al 31 de Diciembre de

ACTIVO	NOTAS	2021	2020	VARIACION	% :
Activo corriente					
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	17,116,532	23,333,188	(6,216,656)	-27%
Inversiones	2.1	31,542,012	25,970,157	5,571,855	21%
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2.2	55,779,583	47,300,496	8,479,087	18%
Inventarios	4	3,613,852	4,096,857	(483,005)	-12%
Activo Derechos de uso por arrendamiento		342,082	352,006	(9,924)	100%
Activo no corriente		108,394,061	101,052,704	7,341,357	7%
Inversión en subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos	3	166,800,492	155,926,642	10,873,850	7%
Otros Activos Financieros	2.4	282.842	285.641	(2,799)	-1%
Propiedades, planta y equipo	5	98,930,736	97,556,096	1,374,640	1%
Propiedades de inversión	5	28,826,784	29,142,337	(315,553)	-1%
Activos intangibles distintos del Crédito mercantil	6	47,358	112,574	(65,216)	-58%
Otros activos no financieros no corrientes	+ "	111,490	111,490	(03,210)	-36%
Activos por impuesto diferido	1	3,581,329	6,440,615	(2,859,286)	-44%
Activo Derechos de uso por arrendamiento		1,326,532	1,544,084	(217,552)	100%
		299,907,563	291,119,479	8,788,084	3%
Total del activo		408,301,624	392,172,183	16.129.441	4%
PASIVO		400,001,024	332,172,103	10,120,441	+ /e
Pasivo corriente					
Bancos Nacionales - Pagares	2.5	9,520,836	7,916,663	1,604,173	20%
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	2.3	19,457,709	16,565,083	2,892,626	17%
Pasivo por uso de arrendamiento		326,379	329,735	(3,356)	100%
Pasivos por beneficios a empleados	7	1,908,835	2,228,708	(319,873)	-14%
Impuestos, Gravamenes y Tasas	8	3,420,913	860,029	2,560,884	298%
Provisiones	9	614,184	614,184	-	0%
Ingresos diferidos	10	12,071,142	13.628.526	(1,557,384)	-11%
7		47,319,998	42,142,928	5,177,070	12%
Pasivo no corriente				5,,6	
Bancos Nacionales - Pagares	2.5	22,788,192	26,791,670	(4,003,478)	-15%
Pasivo por uso de arrendamiento		1,465,870	1,704,415	(238,545)	100%
Pasivos por beneficios a empleados	7	656,522	656,522	-	0%
Pasivo por impuesto diferido		12,842,242	15,737,940	(2,895,698)	-18%
		37,752,826	44,890,547	(7,137,721)	-16%
Total del pasivo		85,072,824	87,033,475	(1,960,651)	-2%
PATRIMONIO				(,,,-	
Capital y reservas atribuibles a los accionistas					
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	1 1	21,861,121	27,451,083	(5,589,962)	-20%
UTILIDADES ACUMULADAS	11	64,857,712	64,857,712	(-,,)	0%
Total del patrimonio		323.228.800	305,138,708	18,090,092	6%

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

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE: CLINICA DE MARLY S.A.

(En miles de Pesos)

	NOTAS	2021	2020	VARIACION	%
(+) INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12	86,423,921	72,550,914	13,873,007	19%
(-) COSTOS DE VENTAS	13	56,818,594	51,372,480	5,446,114	11%
(=) GANANCIA BRUTA		29,605,327	21,178,434	8,426,893	40%
(-) GASTOS OPERACIONALES ADMON Y VENTAS	14	12,825,695	11,449,101	1,376,594	12%
(=) RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACION		16,779,632	9,729,333	7,050,299	72%
(+) INGRESOS FINANCIEROS	15	1,279,035	911,486	367,549	40%
(-) COSTOS FINANCIEROS	16	1,206,566	1,761,823	(555,257)	-32%
(+) OTROS INGRESOS	17	12,244,564	7,190,926	5,053,638	70%
(-) GASTOS NO OPERACIONALES	18	999,623	1,428,687	(429,064)	-30%
GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS		28,097,042	14,641,235	13,455,807	92%
(-) IMPUESTO DE RENTA		6,235,921	4,895,240	1,340,681	27%
(=) RESULTADO DEL PERIODO UTILIDAD POR ACCION (Acciones en circulación 10	743671)	21,861,121	9,745,995	12,115,126	124%
LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO	LU	Z MARINA GUZMAN	RODRIGUEZ	SIS LICETH GRAN	ADOS

GERENTE GENERAL

Contador

T.P. 57.196 - T

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 30 DE JUNIO DE:

CONCEPTOS	2021	2020	VARIACION	%	
** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIO	N				
(+) Cobros de Clientes	79,305,242	95,120,717	-15,815,475	-17%	
(-) Pagos a Proveedores	64,198,451		13,517,014	27%	
(-) Pagos a Empleados	11,208,702		1,098,924	11%	
(=) Efectivo generado de actividades de operación	3,898,089	34,329,502	-30,431,413	-89%	
(-)]Impuesto de Renta Pagado	2,331,604	11,655,992	-9,324,388	-80%	
(=) flujos netos de actividades de operación	1,566,485	22,673,510	-21,107,025	-93%	
** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE INVERSIO (-) Pago por compras de Propiedad Planta y Equipo	N 4,781,533	2 502 609	1 100 005	220/	
(+) Intereses Recibidos	1,101,120	3,592,608 572,457	1,188,925 528,663	33% 92%	
(=) flujos netos de actividades de inversión	-3,680,413	-3.020.151		22%	
** FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIA	CION				
(+) Préstamos tomados a largo plazo	30,583,333	3,000,000	27,583,333	100%	
(-) Pago de cuotas de Leasing Financiero - Prestamos	32,274,305	1,958,331	30,315,974	1548%	
(-) Dividendos Pagados en el ejercicio	1,644,847	1,546,868	97,979	6%	
(-) Intereses Pagados	766,909	1,270,836	-503,927	-40%	
(+) Subvenciones del Gobierno	0	0	0	100%	
(=) flujos netos de actividades de financiación	-4,102,728	- 1,776,035	-2,326,693	131%	
(=) Incremento neto en flujos de efectivo y equivalentes	-6,216,656	17,877,324	-24,093,980	-135%	
(+) Flujo de efectivo y equivalentes al comienzo del ejercici	23,333,188	5,461,093		327%	
(=) flujo de efectivo y equivalentes al final del ejercicio	17,116,532	23,338,417	-6,221,885	-27%	

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 C

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CLINICA DE MARLY S.A.

(En miles de Pesos)

AL 30 DE JUNIO DE 2021

	Capital Suscrito y Pagado	Reservas Obligatorías	Reserva Estatutarias	Superávit Prima en Coloc. Acciones	Resultados del ejercicio	TOTAL
Notas Saldo al 31 de Diciembre de 2017	108 093	109 266	133 209 333	8.064.320	84 792 041	227 468 38R
Pago de Dividendos					-2.900.792	_
Reservas Estatutarias			17,033,538		-17,033,538	-
Resultados del Periodo					22,878,518	22,878,518
Saldo al 31 de Diciembre de 2018	108,093	109,766	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
Saldo al 31 de Diciembre de 2019	108,093	109,766	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
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	108,093	997,601	203,662,899	8,061,320	92,308,796	305,138,709
Pago de Dividendos		r			-3,771,030	-3,771,030
Reservas Estatutarias			23,680,054		-23,680,054	
Resultados del Periodo					21,861,121	21,861,121
Saldo al 30 de Junio de 2021	108,093	109,766	227,342,953	8,061,320	86,718,833	323,228,800

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

LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO GERENTE GENERAL

ISIS LICETH GRANADOS

Revisor Fiscal T. P. 162916-T ECOVIS COLOMBIA SAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CLÍNICA DE MARLY S.A.

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 liquidas (vencimientos menores o iguales a 90 días) fácilmente convertibles en efectivo.

Las inversiones menores a 90 días corresponden a inversión en Credicorp Capital y Banco Sudameris.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1 2021	2020	VARIACION
Caja	35,827	56,886	(21,059)
Bancos Nacionales	5,509,130	4.412.672	1,096,458
Bancos Extranjeros	2,773,219	2,635,968	137.251
Cuentas de ahorro	8,211,043	13.003.814	(4,792,771)
Inversiones menores a 90 días	587.313	3,229,077	(2,641,764)
TOTAL DISPONIBLE	17,116,532	23,338,417	(6,221,885)

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 Junio de 2021 fue de \$3.756.67 y para el 2020 fue de \$3.758.91 certificada por la superintendencia Financiera.

Estas inversiones al 30 de Junio de 2021 no se encuentran pignoradas.

INVERSIONES TEMPORALES	2.1 2021	2020	VARIACION
MONEDA NACIONAL	The state of the s		
C.D.T. Davivienda	4,617,765	528,973	4,088,792
C.D.T. Banco Sudameris	2,617,064	179,357	2,437,707
C.D.T. Banco Finandina	1,060,279	1,195,071	(134,792)
C.D.T. Bancolombia	45,553	44,453	1,100
C.D.T. Banco Compartir	-	168,422	(168,422)
C.D.T. Cia. Financiamiento Tuya	180,204	179,649	555
C.D.T. Corficolombiana	-	363,356	(363,356)
C.D.T. Banco Occidente	5.972.103	4.024.895	1,947,208
C.D.T. Credifinanciera	4,187,087	5,492,838	(1,305,751)
C.D.T. Financiera Juriscoop	3,467,769	4,616,959	(1,149,190)
Sub-total C.D.T.	22,147,824	16,793,973	5,353,851
ENCARGOS FIDUCIARIOS			0,000,001
Credicorp Capital	2,174,726	2,628,122	(453,396)
Sub-total Fiducias	2,174,726	2,628,122	(453,396)
MONEDA EXTRANJERA			
C.D.T. BANCO OCIDENTE PANAMA (US\$1.000.000)	3,761,053	-	3,761,053
FONDO DE VALORES Credit Suisse (US\$920.605)	3,458,409	3,333,450	124,959
Total Inversiones en Moneda Extranjera	7,219,462	3,333,450	3,886,012
TOTAL INVERSIONES TEMPORALES	31,542,012	22,755,545	8,786,467

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
Clientes Facturas por Radicar		12,842,164	6,896,281	5,945,883
Clientes Facturas Radicadas		49.457.086	41.862.653	7,594,433
Clientes Facturas Glosadas		1,214,488	1,986,142	(771,654)
Abonos Pendiente por Aplicar		(8,114,809)	(7,470,555)	(644,254)
Servicios Hospitalarios por Facturar		7,727,501	5.540.354	2,187,147
Compañías vinculadas		794,691	822,263	(27,572)
Arrendamientos		248,019	310,799	(62,780)
cxc Empleados		25.344	3,499	21.845
Anticipos y Avances		2.235.698	3,950,930	(1,715,232)
Otros Deudores		155,560	285,046	(129,486)
Anticipo Impuestos y Contribuciones		2.548.569	5.543.043	(2,994,474)
Sub-total Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuenta	S	7	0,040,040	(2,334,474)
		69,134,311	59,730,455	9,403,856
Deterioro clientes		(13,354,728)	(12,430,045)	(924,683)
Sub total deterioro		(13,354,728)	(12,430,045)	(924,683)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		55,779,583	47,300,410	8,479,173

2.3 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Para Junio 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		4.240.470	3,321,230	919.240
Proveedores Nacionales con Remisión		317,314	530.155	(212,841)
Proveedores del Exterior		392,673	4.510	388,163
Compañías Vinculadas		250.516	42.661	207,855
Gastos Financieros		5,801	137.970	(132,169)
Honorarios		4.019,176	1.837.277	2,181,899
Servicios		2,785,548	2,064,380	721,168
Arrendamientos		104,020	32.302	71,718
Servicios Públicos		160.501	134.018	26.483
Seguros		29,668	134,010	29,668
Dividendos		4,126,314	3.979.131	147,183
Retenciones y aportes Nómina		582.497	573,183	9,314
Acreedores Varios		58.396	50.701	
Cuentas en participación		1,203,076	2.288.061	7,695
Otros pasivos		1,181,739	960,996	(1,084,985)
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		19,457,709	15,956,575	220,743 3,501,134

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, titulo 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 \$27.540 de acuerdo con el valor en bolsa al corte del 30 de Junio de 2021.

Procreación Medicamente 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
COLSANITAS S.A.			1 Fundador
* Costo Ajustado	205,342	205.342	
INVERSIONES EXTERIORES COLSANITAS S.A.	200,012	200,042	
* Costo Ajustado	17,703	17,703	
RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A.	17,700	17,700	
* Costo Ajustado	24,724	24.724	
BANCO DAVIVIENDA S.A.	21,127	24,724	
* Costo Ajustado	8,703	8,848	(145)
PROCREACION MEDICAMENTE ASISTIDA LTDA	0,700	0,040	(143)
* Costo Ajustado	26,370	26,370	
TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	282,842	282,987	(145)

2.5 Bancos Nacionales - Pagarés

Este rubro está comprendido por el préstamo otorgado por valor de \$10.000.000, según pagaré #3099600007946 plazo de 60 meses, vencimiento final el 16 de febrero de 2021, período de gracia de 12 meses a través del Banco BBVA Colombia, y 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 plazo de 60 meses, vencimiento final el 31 de enero de 2024, período de gracias de 12 meses, y 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, en Abril de 2021 se canceló la totalidad del crédito.

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.

Se adquirió en Abril de 2021 una obligación con el Banco BBVA por valor de \$30.583.333, plazo de 48 meses, vencimiento final en mayo de 2025, y tasa de interés de 3.159% efectiva anual.

PRESTAMOS	2,5	2021	2020	VARIACION
OBLIGACIONES FINANCIERAS				
Obligaciones Corto Plazo		9,520,836	2.499.996	7,020,840
Obligaciones Largo Plazo		22,788,192	35,458,337	(12,670,145)
TOTAL PRESTAMOS		32,309,028	37,958,333	(5,649,305)

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 Junio de 2021 \$1.081 millones

Cirurobótica Marly Litomédica 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 Litomédica 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 \$271 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 \$15 millones para Junio 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 Junio del 2021 de \$8.002 millones.

INVERSIONES EN SUBORDINADAS ASOCIADAS Y NEGOCIOS 6	2021	2020	VARIACION
LITOMEDICA S.A.			
* Costo Ajustado	9,468,138	9,468,138	
* Dividendos	(1,214,757)	(892, 199)	(322,558
* Utilidad método participación	5,751,071	4,481,218	1,269,853
Sub- total Inversión	14,004,452	13,057,157	947,295
CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA SA .	21,001,102	13,037,137	347,253
* Costo Ajustado	603,477	603.477	
* Utilidad/ perdida método participación	(332,238)	(380,085)	47.847
* Deterioro	(271,239)		
Sub- total Inversión	(271,239)	(223,392)	(47,847)
JORGE CAVELIER GAVIRIA SAS		-	
* Costo Ajustado	63,825,157	63,825,157	
* Adición	78,288,796		F F0F F00
* Utilidad/ perdida método participación		72,723,276	5,565,520
participation	10,682,087	(972,065)	11,654,152
TOTAL INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS	152,796,040	135,576,368	17,219,672
TOTAL HAVENSTONES EN SUBSTDIARIAS	166,800,492	148,633,525	18,166,967

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 30 de Junio de 2021 no se encuentran pignorados.

INVENTARIOS 4	2021	2020	VARIACION
BODEGA			
INVENTARIOS FARMACIA	471.823	484.324	(12,501)
BODEGA PRINCIPAL	2,306,752	2,445,189	(138,437)
INVENTARIOS ALMACEN SALAS CX	248.021	262.209	(14,188)
INVENTARIOS ALMACEN GENERAL	208,580	219.535	(10,955)
INVENTARIOS DROGUERIA CRA 13	107.499	124.902	(17,403)
BODEGA DROGUERIA CALLE 50 INSUMOS-MEDIC	107,435	191	(17,403)
BODEGA REAL HEMODINAMIA	30,220	30,369	(149)
BODEGA URGENCIAS	31,023	28,289	2.734
BANCO DE SANGRE	61,449	39.466	21,983
INGENIERIA	13,084	6.578	6,506
ENDOSCOPIA	124.785	121.332	3.453
INVENTARIOS RAYOS X CENTRAL	25.927		
INVENTARIOS VACUNACION UNIMARLY	1.678	13,431 3,068	12,496
INVENTARIOS UNIMARLY ODONTOLOGIA	1,706	3.006	(1,390)
INVENTARIOS ADMINISTRACION UNIMARLY	11,092		(1,300)
INVENTARIOS ESCANOGRAFIA	5,223	9,595	1,497
INVENTARIOS RESONANCIA MAGNETICA	6,630	4,967 2,708	256
INVENTARIO ENFERMERIA UNIMARLY	6,057	2,708	3,922
INVENTARIOS MEDICINA NUCLEAR	1,881	-,	3,367
INVENTARIOS RAYOS X UNIMARLY	2.997	2,064 2,272	(183)
CLINICA DE HERIDAS	7,735	4.608	725
INVENTARIOS CARDIOLOGIA	2.165		3,127
INVENTARIOS ESTERILIZACION	2, 100	2,470	(305)
REGALOS MARLY	3,272	35 3,765	(2)
PVP CHIA	43.301		(493)
DETERIORO		45,539	(2,238)
TOTAL INVENTARIOS	(109,081)	(170,998)	61,917
TOTAL INVERTAINOU	3,613,852	3,691,604	(77,752)
COM PRAS BODEGAS PROPIAS	13,600,621	13.334.052	266.569
COMPRAS MERCANCIA EN CONSIGNACION	1,510,335	1,408,793	101.542
TOTAL COMPRAS INVENTARIOS	15,110,956	14,742,845	368,111
SALIDAS POR CONSUM OS HOSPITALA RIOS	11,676,718	12,314,840	(638,122)
SALIDAS POR CONSUMOS DE AREAS	2,593,745	1,983,821	609,924
SALIDAS POR VENTA AL PUBLICO	1,337,324	1,189,772	147.552
SALIDAS POR VENCIMIENTO Y AVERIAS	21,265	13,099	8,166
TOTAL SALIDAS	15,629,052	15,501,532	127,520

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 30 de Junio de 2021.

NO DEPRECIABLE			
Terrenos	25,430,258	25,340,076	90,182
Construcciones en Curso	4,254,484	4,388,095	(133,611)
Total No Depreciable	29,684,742	29,728,171 -	43,429
DEPRECIABLE		20,120,111	40,420
Edificios	63,042,065	58,395,771	4,646,294
Maquinaria y Equipo	1,730,208	1,674,117	56,091
Equipo Clínico	29,741,506	27,850,149	1,891,357
Equipo de Transporte	147,200	147,200	_
Equipo de Cómputo	5,853,167	5,684,141	169.026
Equipo de Hotelería	4,871,946	4,869,233	2,713
Equipo de Oficina	4,628,657	4,395,371	233,286
Equipo en Transito	1,014,990		1,014,990
Subtotal Depreciables	111,029,739	103,015,982	8,013,757
DEPRECIACIÓN	(41,783,745)	(36,012,802)	(5,770,943)
Edificios	(13,001,443)	(11,076,609)	(1,924,834)
Maquinaria y Equipo	(1,135,351)	(1,016,099)	(119,252)
Equipo Clínico	(16,974,543)	(14,518,836)	(2,455,707)
Equipo de Transporte	(117,025)	(88,787)	(28,238)
Equipo de Cómputo	(4,909,526)	(4,537,893)	(371,633)
Equipo de Hotelería	(2,360,110)	(1,955,392)	(404,718)
Equipo de Oficina	(3,285,747)	(2,819,186)	(466,561)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	98,930,736	96,731,351	2,199,385

PROPIEDAD DE INVERSION NO DEPRECIABLE	5.1	2021	2020	VARIACION
Terrenos DEPRECIABLE		16,294,455	16,294,455	
Edificios DEPRECIACIÓN		17,250,419	17,250,419	
Edificios - Propiedad de Inversión		(4,718,090)	(4,086,984)	(631,106)
TOTAL PROPIEDAD DE INVERSION		28,826,784	29,457,890	(631,106)

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 30 de Junio de 2021

ACTIVOS INTANGIBLES	6 2021	2020	VARIACION
Fideicomisos- otros	4,828	7,157	(2,329)
Licencias	853,330	726,271	127,059
Amortización	(810,800)	(676,948)	(133,852)
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	47,358	56,480	(9,122)

7 Beneficios a empleados

Para Junio 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:

(Vigilados por SUPERSALUD)

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7	2021	2020	VARIACION
CORTO PLAZO				
Nómina por Pagar		86	439	(353)
Cesantías Consolidadas		616,031	594.345	21,686
Intereses sobre Cesantías	70	34,645	33.847	798
Vacaciones Consolidadas		833,166	608.159	225.007
Primas Extralegales		389,724	412.217	(22,493)
Pensiones por Pagar		35,183	47,338	(12,155)
	Sub total Corto Plazo	1,908,835	1,696,345	212,490
LARGO PLAZO				
Cesantías Consolidadas			32.394	(32,394)
Primas Extralegales		503,362	645,216	(141,854)
Pensiones por Pagar		153,160	160,921	(7,761)
	Sub total Largo Plazo	656,522	838,531	(182,009)
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		2,565,357	2,534,876	30,481

8 Impuestos, Gravámenes y Tasas

Impuestos Corrientes

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

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	8 2021	2020	VARIACION
Impuesto a la Renta	2,227,788	-	2,227,788
Retenciones en la Fuente, RetelVA, Reteica	960,130	705,394	254,736
Impuesto sobre las Ventas por Pagar	232,995	183,441	49.554
TOTAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	3,420,913	888,835	2,532,078

9 Pasivos, Provisiones y pasivos Contingentes

La provisión corresponde a posibles litigios

PROVISIONES	9 2021	2020	VARIACION
Litigios	614,184	614,184	
TOTAL PROVISIONES	614,184	614,184	

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	10,646,110	10,638,583	7,527
Anticipos Clientes	1,425,032	6,394,922	(4.969.890)
TOTAL INGRESOS DIFERIDOS	12,071,142	17,033,505	(4,962,363)

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
OBLIGATORIAS			
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)	-
Total Reservas Obligatorias	997,601	997,601	14
ESTATUTARIAS			5
Reserva para ampliación	226,543,046	202,862,992	23,680,054
Reserva por exposición a la inflación	799,908	799,908	
Total Reservas Estatutarias	227,342,954	203,662,900	23,680,054
TOTAL RESERVAS	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
TOTAL UTILIDADES				
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	86,141,843	75,397,038	10,744,805
Devoluciones Rebajas y Descuentos	(2,231,918)	(5,093,653)	2,861,735
Total Servicios Hospitalarios	83,909,925	70,303,385	13,606,540
VENTA MEDICAMENTOS E INSUMOS			
Medicamentos	2,513,996	2,247,529	266,467
Sub total Medicamentos	2,513,996	2,247,529	266,467
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	86,423,921	72,550,914	13,873,007

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	15,044,453	13.605,134	1,439,319
Gastos de personal	9,427,061	9.390.366	36,695
Honorarios	11,488,734	10,273,404	1,215,330
Seguros	69	10,273,404	
Arrendamientos	182.737	114,549	69 68.188
Legales	754	114,349	
Servicios	13.059.832	10,233,319	310
Mantenimientos	952,339	1,705,458	2,826,513
Gastos de viaje	932,339	16.594	(753,119)
Amortizaciones	1.510	357	(16,594)
Depreciación	2,132,742	1,763,383	1,153
Deterioro	2,132,742		369,359
Diversos	1 626 452	36,531	(36,531)
Sub total Costos Servicios Hospitalarios	1,636,153	1,366,497	269,656
VENTA MEDICAMENTOS E INSUMOS	53,926,384	48,506,036	5,420,348
Materiales y suministros a pacientes	1,794,546	1 770 405	
Gastos de personal	554,883	1,778,405	16,141
Honorarios		470,708	84,175
Contribuciones y afiliaciones	145,491	239,029	(93,538)
Arrendamientos	3.064	1,198	(1,198)
Servicios	283,471	2,987	77
Mantenimientos		285,998	(2,527)
Depreciación	51,428	13,241	38,187
Diversos	35,604	54,600	(18,996)
Sub- Total venta de medicamentos e insumos	23,723 2,892,210	20,278 2,866,444	3,445 25,766
TOTAL COSTO DE VENTAS	56,818,594	51,372,480	5,446,114

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	4.357.937	4.063,585	294.352
Honorarios	306,159	376.449	(70,290)
Impuestos	1,254,359	988.591	265,768
Contribuciones y afiliaciones	110,312	98.535	11,777
Seguros	567.602	512.008	55,594
Arrendamientos	3,529	51,366	(47,837)
Legales	14.417	4.973	9,444
Servicios	2,571,599	2,578,043	(6,444)
Mantenimientos	749.969	604.330	145,639
Gastos de viaje	(1) The second of the second o	7.528	(7,528)
Amortizaciones	71,539	68.392	3,147
Depreciación	1,295,521	1,543.627	(248,106)
Deterioro	916.937	36.446	880,491
Diversos	605,815	515,228	90,587
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	12,825,695	11,449,101	1,376,594

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		404,062	715.545	(311,483)
Diferencia en cambio		874,973	195,941	679.032
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		1,279,035	911,486	367,549

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.

(Vigilados por SUPERSALUD)

COSTOS FINANCIEROS	16 2021	2020	VARIACION
Intereses	820,801	1,357,304	(536,503)
Diferencia en cambio	8,995	1,813	7,182
Multas y Sanciones	515	314	201
Otros Gastos y comisiones Bancarias	84,045	55,313	28.732
Impuesto 4 por mil	292,210	347,079	(54.869)
TOTAL COSTOS FINANCIEROS	1,206,566	1,761,823	(555,257)

17 Otros Ingresos

Se incluyen en este rubro los ingresos obtenidos durante el ejercicio por conceptos financieros, arrendamientos, servicios de administración, indemnizaciones, recuperaciones patrocinios, eventos realizados por la institución, y el efecto del método de participación de Litomedica \$1.081 millones; Cirurobotica Marly Litomedica por \$15 millones y Clinica de Marly Jorge Cavelier Gavivira S.A.S por \$8.002 millones al corte de Junio de 2021.

OTROS INGRESOS	17 2021	2020	VARIACION
Arrendamientos	1,711,220	2.001.698	(290,478)
Dividendos Servicios Administrativos Recuperaciones	261.716	192.714	
	464.149	469.306	69,002 (5,157)
	167.795	3.619.864	(3,452,069)
Otras Devoluciones en venta		(10.631)	10.631
Metodo de participación	9.098.968	865,110	8,233,858
Venta de activos fijos	5,000,000	23.357	(23,357)
Otros ingresos (Bonificaciones, ventas inservibles, Cama acompañante)	540,716	29,508	511,208
TOTAL OTROS INGRESOS	12,244,564	7,190,926	5,053,638

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	267,303	304.834	(37,531)
Método Participación	•	643.302	(643,302)
Impuestos Asumidos	551.149	422.826	128.323
Otros Costos no Deducibles	181.171	57.725	123,446
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	999,623	1,428,687	(429,064)