

COSMITET LTDA
NIT 830.023.202 -1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
Bogotá D.C.
(Expresado en pesos Colombianos)

1. Información Corporativa y Actividades Principales de COSMITET LTDA.

La CORPORACION DE SERVICIOS MEDICOS INTERNACIONALES THEM Y CIA LTDA, es una sociedad Limitada, constituida de acuerdo a las leyes colombianas según escritura pública No. 3847 de la notaria 48 de Bogotá, el 16 de octubre de 1996, e inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá bajo el número 560.005 del libro IX. El término de duración de la sociedad fue de quince años, y posteriormente se aumento en 25 años más, y se extiende hasta el año 2036.

La sociedad tendrá como objeto principal la distribución, comercialización, compra y venta, proveeduría, importación y exportación, y comercio en general de todo tipo de artículos, bienes, especies, insumos, materias primas, maquinarias y equipos, implementos, accesorios y materiales en general, para atender la industria en todos los órdenes, el sector hotelero, farmacéutico, agroindustrial, medico, agropecuario, alimenticio, institucional, hospitalario, corporativo, educacional, recreacional de servicios, y la prestación de servicios médicos asistenciales y auditoría de los mismos. así mismo la comercialización, importación y exportación de vehículos automotores nuevos y usados, la sociedad tendrá también como objeto social la fabricación, elaboración, distribución, importación, exportación y comercialización de todo tipo y clase medicamentos y dispositivos médicos, insumos hospitalarios, reactivos de diagnóstico, productos cosméticos, de aseo, higiene y limpieza, productos odontológicos, suplementos dietarios, productos alimenticios, farmacéuticos y fitoterapéuticos. la sociedad tendrá igualmente por objeto la prestación de servicios medico asistenciales en todos los niveles de complejidad (I al IV) y el transporte asistencial básico y medicalizado. la sociedad tendrá también como objeto social principal el suministro, comercio, mantenimiento y reparación de vehículos automotores, ambulancias y motocicletas, sus partes, piezas y accesorios, el comercio al por menor de combustibles y lubricantes para vehículos automotores, ambulancias y motocicletas, comercio de vehículos automotores, ambulancias y motocicletas nuevos y usados, fabricación de carrocerías para vehículos automotores, ambulancias, proveeduría y dotación de material de transporte para vehículos automóviles, ambulancias, tractores, ciclos y demás vehículos terrestres, con sus partes y accesorios; lo mismo que la consultoría en telecomunicaciones y aplicaciones de computador, consultoría en sistemas de información y servicio de desarrollo software de conformidad con la normativa existente en el país, comercialización, suministro y distribución de software para empresas públicas y privadas, en los diferentes sectores empresariales, igualmente tendrá también como objeto social la edificación, construcción, reparación, mantenimiento y sostenimiento de construcciones no residenciales en todos los órdenes, el sector hotelero, farmacéutico, agroindustrial, medico, agropecuario, alimenticio, institucional, hospitalario, corporativo, educacional, recreacional de servicios.

Su domicilio administrativo es en el municipio de Santiago de Cali, Departamento del valle del Cauca.

2. Bases de Presentación de los Estados Financieros

COSMITET LTDA prepara sus Estados Financieros de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto único reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015 y lo contemplado para la aplicación de las NIIF para Pymes en el Decreto 3022 del 2013 modificado por el Decreto 2129 del 2014. Estas normas de contabilidad y de información financiera, corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) traducidas de manera oficial y autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés).

2.1. Bases de Preparación

COSMITET LTDA prepara sus estados financieros de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009 reglamentadas por el Decreto 2420 de 2015, de conformidad con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia - NCIF, las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) junto con sus interpretaciones, traducidas al español y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

2.2. Conversión de Moneda Extranjera

2.2.1. Moneda Funcional y Moneda de Presentación

Los estados financieros se presentan en Pesos Colombianos, que a la vez es la moneda funcional de COSMITET LTDA.

2.2.2. Reconocimiento de Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos por prestación de servicios y ventas se reconocen cuando en la prestación del servicio se puede determinar su grado de terminación y de las ventas, cuando las mercancías son entregadas conforme a los términos de la venta, es decir, en el momento que ha habido transferencia del título de dominio al comprador, con todos sus riesgos y beneficios. En los demás casos los ingresos se reconocen cuando se han devengado y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago. Los siguientes criterios específicos también deben cumplirse para reconocer los ingresos:

Prestación de Servicios

Cuando el resultado de una transacción que involucre la prestación de servicios, esta reconocerá los ingresos de actividades ordinarias asociados con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa. El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplan todas las condiciones siguientes:

- (a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- (b) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- (c) El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.
- (d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

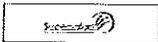
Venta de Bienes

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes, se reconocen cuando los riesgos significativos y las ventajas inherentes a la propiedad se hayan sustancialmente transferido al comprador, lo cual ocurre, por lo general, al momento de la entrega de los bienes.

Intereses

Para todos los activos financieros y pasivos financieros medidos al costo amortizado y para los intereses que devengan los activos financieros clasificados como disponibles para la venta, los intereses ganados o perdidos, se registran utilizando el método de la tasa de interés efectiva, que es la tasa de interés que descuenta en forma exacta los flujos futuros de pagos y cobros en efectivo a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero, o de un período de menor duración, según corresponda, respecto del importe neto en libros del activo o pasivo financiero.

En general, los intereses ganados y perdidos, se incluyen en la línea de ingresos y costos financieros en el estado de resultados, respectivamente, excepto que provengan de partidas de tipo operativo (deudores comerciales y otras cuentas por cobrar o cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar) en cuyo caso se incluyen en la línea de otros ingresos o gastos operativos, según corresponda.



COSMITET LTDA
NIT 830.023.202 -1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
 Bogotá D.C.
 (Expresado en pesos Colombianos)

2.2.3. Impuestos

2.2.3.1. Impuesto a Sobre la Renta

Los gastos por impuesto sobre la renta incluyen los impuestos corrientes y los impuestos diferidos, se contabilizan de conformidad con la Sección 29, "Impuesto a las ganancias".

2.2.3.1.1. Impuesto Sobre la Renta Corriente

Los activos y pasivos por impuesto sobre la renta corriente para el período vigente, se miden como el importe que se espera recuperar de las autoridades fiscales o que se tendría que pagar a éstas.

La provisión para impuesto sobre la renta calculada a la tasa oficial del 33%, por el método de causación, sobre la mayor entre la renta presuntiva o la renta líquida fiscal. El impuesto sobre la renta se presenta neto, luego de deducir los anticipos pagados y las retenciones en la fuente a favor.

2.2.3.1.2. Impuesto Sobre la Renta Diferido

El impuesto de renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del Estado de Situación Financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo, se realice o el impuesto a la renta pasivo, se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos, sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias.

Los impuestos diferidos activos y pasivos, se compensan cuando existe derecho legalmente ejecutable de compensar, los activos tributarios corrientes contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos, están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

El efecto de las diferencias temporarias que impliquen el pago de un menor o mayor impuesto sobre la renta en el año corriente, se contabiliza como impuesto diferido crédito o débito, a las tasas de impuestos vigentes cuando se revertían las diferencias; 2017 el 34%, 2017 el 34%, 2018 el 33% y 2019 el 32%, siempre que exista una expectativa razonable de que tales diferencias se revertirán en el futuro y además para el activo, que en ese momento se generará suficiente renta gravable.

2.2.4. Propiedad Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo se expresa al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro reconocidas. La depreciación es cargada a fin de eliminar el costo o la valoración de los activos (distintos a los terrenos, edificaciones y propiedades en construcción) menos, su valor residual sobre sus vidas útiles, utilizando el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada período sobre el que se informa, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

La depreciación de las propiedades, planta y equipo, se calcula en forma de línea recta a lo largo de las vidas útiles estimadas de los activos, de la siguiente manera:

Tipo de Activo	Vida Útil en Años	Valor Residual
Equipo de Computación y Comunicación	5 a 20	10% de su valor de adquisición
Muebles y Enseres (Equipo de oficina)	10 a 40	10% de su valor de adquisición
Maquinaria y equipo	10 a 20	10% de su valor de adquisición
Flota y equipo de transporte	7 a 30	10% de su valor de adquisición
Maquinaria y equipo Médico	10 a 40	10% de su valor de adquisición
Acueductos, plantas y redes	30 a 100	10% de su valor de adquisición
Construcciones y edificaciones.	30 a 100	10% de su valor de adquisición

Cualquier cambio del método de depreciación usado a la vida útil asignada a los elementos de propiedades, planta y equipo, requiere autorización de la Junta Directiva.

2.2.4. Instrumentos Financieros: Presentación, Reconocimiento y Medición

2.2.4.1. Activos Financieros

Reconocimiento Inicial y Medición Posterior

COSMITET LTDA clasifica los activos financieros dentro del alcance de la Sección 11 "Instrumentos Financieros" y el alcance de la Sección 12 "para instrumentos financieros más complejos", al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, inversiones mantenidas hasta el vencimiento o inversiones financieras disponibles para la venta según corresponda.

COSMITET LTDA determina la clasificación de los activos financieros al momento del reconocimiento inicial.

Todos los activos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable y luego se ajustan en el caso de los activos financieros que no se contabilizan al valor razonable con cambios en resultados.

Los activos financieros de COSMITET LTDA incluyen el efectivo y las inversiones a corto plazo, los deudores comerciales, los préstamos y otras cuentas por cobrar, las inversiones en títulos de patrimonio y de deuda y los instrumentos financieros derivados.

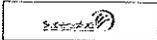
Los activos financieros que se reconocen al valor razonable con cambios en el resultado incluyen los instrumentos tomados por COSMITET LTDA para cubrirse de las fluctuaciones en las tasas de cambio.

Cuentas por Cobrar

La medición de las cuentas por cobrar, será por el valor a recibido, descrito en la respectiva factura, cuenta de cobro, recibo de caja, contrato, estado de cuenta o cualquier otro documento con el que se evidenciara la existencia de la cuenta por cobrar, es decir el valor acordado entre la entidad y su cliente de acuerdo al tiempo pactado entre las partes.

Este valor se calcula tomando en cuenta los pagos realizados a la fecha de contabilización, menos las pérdidas que resulten de un deterioro del valor por impago que se reconocen en el Estado de Resultados como gastos operativos de COSMITET LTDA.

La medición posterior de las cuentas por cobrar se hará con base en lo descrito desde el párrafo 11.21 a 11.24 de la sección 11 instrumentos financieros básicos, del estándar



COSMITET LTDA
NIT 830.023.202 -1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
Bogotá D.C.
(Expresado en pesos Colombianos)

Deterioro del Valor de Activos Financieros

COSMITET LTDA evalúa al final de cada período de Balance, si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o grupo de activos financieros está deteriorado. Un activo financiero o un grupo de activos financieros está deteriorado sólo si existe evidencia objetiva de deterioro como resultado de uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo (un evento de pérdida) y que el evento de pérdida, (o eventos), tiene un impacto en los flujos futuros estimados del activo financiero o grupo de activos financieros que puede estimarse de manera fiable.

La evidencia de un deterioro del valor podría incluir, entre otros, indicios tales como, que los deudores o un grupo de deudores se encuentran con dificultades financieras significativas, el incumplimiento o mora en los pagos de la deuda por capital o intereses, la probabilidad de que se declaren en quiebra u adopten otra forma de reorganización financiera, o cuando datos observables indiquen que existe una disminución medible en los flujos de efectivo futuros estimados, así como cambios adversos en el estado de los pagos en mora, o en las condiciones económicas que se correlacionan con los incumplimientos.

Los cargos por deterioro del valor de los activos financieros, neto de las recuperaciones que correspondan, se presentan en el estado de resultados en las líneas de costos financieros y otros gastos operativos, según corresponda a la naturaleza del activo que los generan.

2.2.4.2. Pasivos Financieros

COSMITET LTDA clasifica los pasivos financieros bajo el alcance de la sección 11 de la NIIF para Pymes, al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar, según corresponda. COSMITET LTDA determina la clasificación de los pasivos financieros al momento del reconocimiento inicial.

Los pasivos financieros incluyen las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, los sobregiros en cuentas corrientes bancarias, las deudas y préstamos que devengan intereses, los contratos de garantía financiera y los pasivos financieros derivados con y sin cobertura eficaz.

Deudas y Préstamos que Devengan Interés

Después del reconocimiento inicial, Las ganancias y pérdidas, se reconocen como costos financieros en el estado de resultados cuando los pasivos se dan de baja, como así también

Los pasivos financieros de COSMITET LTDA incluyen las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, las deudas y préstamos que devengan intereses y los pasivos financieros derivados.

Baja de Pasivos Financieros

Un pasivo financiero se da de baja, cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato se haya pagado o cancelado, o se haya vencido. Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro pasivo proveniente del mismo prestamista, bajo condiciones sustancialmente diferentes, o si las condiciones de un pasivo existente se modifican de manera sustancial, tal permuta o modificación se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo.

Clasificación de Partidas en Corrientes y No Corrientes

Los instrumentos derivados se clasifican como corrientes o no corrientes, o se separan en porciones corrientes y no corrientes, con base a la evaluación de los hechos y las circunstancias (es decir, los flujos de efectivo contractuales subyacentes), de la siguiente manera:

Cuando COSMITET LTDA mantiene un instrumento derivado durante un período de más de doce meses, a partir de la fecha de cierre del período sobre el que se informa, el derivado se clasifica como no corriente (o dividido en porciones corrientes y no corrientes) para que se corresponda con la clasificación de la partida subyacente.

Cuando COSMITET LTDA mantiene un instrumento derivado durante un período menor a 12 meses, a partir de la fecha de cierre del período sobre el que se informa, el derivado se clasifica como corriente (en porciones corrientes y no corrientes) para que corresponda con la clasificación de la partida subyacente.

2.2.5. Inventarios

Se reconocen como inventarios los activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación.

El costo de los inventarios incluye el precio de compra, más los costos adicionales necesarios para darles su actual ubicación y condición, neto de descuentos comerciales y cualquier otro tipo de rebajas. Los inventarios se miden al menor entre su costo o su valor neto realizable. El costo se determina utilizando el método de promedio ponderado.

Las mercancías importadas se valoran en Pesos Colombianos, utilizando la tasa de cambio negociada. Los descuentos obtenidos de los proveedores se reconocen reduciendo el valor de los inventarios proporcional a las unidades existentes asociadas a estos descuentos. COSMITET LTDA realiza recuentos aleatorios de inventarios físicos para controlar que las cantidades reflejadas en el rubro de inventarios en los Estados Financieros están expresadas correctamente.

La merma (o el "excedente", en el caso de inventarios en exceso) es la diferencia entre la cantidad registrada del inventario y el inventario físico. La merma puede ocurrir debido a robos, registros incorrectos del recibo de inventarios, el deterioro de productos, entre otras situaciones, en estos casos, COSMITET LTDA realiza un ajuste en el inventario.

2.2.6. Efectivo y Equivalentes

El efectivo y los equivalentes al efectivo, están representados por el disponible en bancos y las inversiones de alta liquidez, con vencimiento dentro de los tres meses siguientes a su adquisición.

Los fondos de efectivo son utilizados dentro de la operación regular de COSMITET LTDA, entre los cuales se encuentran: las cajas menores y la caja general. Los equivalentes al efectivo como bonos canjeables, carteras colectivas entre otras, se constituyen con los excedentes de efectivo, con el fin de obtener rendimientos y cumplir compromisos de pago a corto plazo.

2.2.7. Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes

Reconocimiento y Medición de Provisiones

Las provisiones son reconocidas cuando: (i) Se tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado, (ii) Es probable que se requiera una salida de recursos para liquidar la obligación y (iii) Se puede hacer una estimación confiable del monto de la obligación.



COSMITET LTDA
NIT 830.023.202 -1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
Bogotá D.C.
(Expresado en pesos Colombianos)

2.2.7.1. Pasivos Contingentes

Un pasivo contingente es: (I) Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados y cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, o en su caso la no ocurrencia, de uno o más sucesos futuros inciertos, que no están enteramente bajo el control de COSMITET LTDA; o (II) Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se han reconocido contablemente porque no es probable que para satisfacerla, se vaya a requerir una salida de recursos que incorporen beneficios económicos; o el importe de la obligación no pueda ser medido con la suficiente fiabilidad.

Un pasivo contingente no es reconocido en los Estados Financieros, sino, que es informado en notas, excepto en el caso en que la posibilidad de una eventual salida de recursos para liquidarlo sea remota.

Para cada tipo de pasivo contingente a las respectivas fechas de cierre, la Compañía revela una breve descripción de la naturaleza del mismo y, cuando fuese posible, una estimación de sus efectos financieros; una indicación de las incertidumbres relacionadas con el importe o el calendario de las salidas de recursos correspondientes; y la posibilidad de obtener eventuales reembolsos.

2.2.7.2. Activos Contingentes

Un activo contingente es un activo de naturaleza posible, surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la Compañía.

Un activo contingente no es reconocido en los Estados Financieros, sino que es informado en notas, pero sólo en el caso en que sea probable la entrada de beneficios económicos. Para cada tipo de activo contingente a las respectivas fechas de cierre de los períodos sobre los que se informa, la Compañía revela una breve descripción de la naturaleza del mismo y, cuando fuese posible, una estimación de sus efectos financieros.

2.3. Juicios, Estimaciones y Supuestos Contables Significativos

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con las NCIF requiere la elaboración y consideración, por parte de la Dirección, de juicios, estimaciones y supuestos contables significativos, que impactan en los saldos informados de activos y pasivos, ingresos y gastos, así como en la determinación y revelación de los activos y pasivos contingentes a la fecha de cierre del período sobre el que se informa. En este sentido, las incertidumbres asociadas con las estimaciones y supuestos adoptados, podrían dar lugar en el futuro a resultados finales que podrían diferir de dichas estimaciones y requerir de ajustes a los saldos informados de los activos y pasivos afectados.

2.4. Juicios

En la aplicación de las políticas contables se han realizado juicios, que tienen efecto sobre los importes reconocidos en los Estados Financieros.

2.4.1. Estimaciones y Supuestos Contables Significativos

Los supuestos claves relacionados con el futuro y otras fuentes de estimaciones de incertidumbres a la fecha de cierre del período sobre el que se informa, que tienen un riesgo de ocasionar ajustes sobre los importes en libros de los activos y los pasivos durante el próximo ejercicio, se describen a continuación.

COSMITET LTDA ha basado sus estimaciones y supuestos contables significativos considerando los parámetros disponibles al momento de la preparación de los Estados Financieros. Sin embargo, las circunstancias y los supuestos actuales sobre los acontecimientos futuros podrían variar debido a cambios en el mercado o a circunstancias que surjan más allá del control de COSMITET LTDA. Esos cambios se reflejan en los supuestos en el momento en que ellos ocurren.

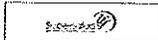
2.5.5. Objetivos y Políticas para el Manejo de Riesgos

Riesgo de Emisor y Contraparte

Las inversiones financieras al corte de diciembre de 2018 corresponden a un fondo de inversión colectiva efectivo a la vista, cuya rentabilidad promedio obtenida se ubica en el 5.71% efectiva anual. Actualmente estos recursos se encuentran en Credicorp capital, la cual es una entidad calificada en la categoría de riesgo AAA, vigilada por la Superintendencia Financiera de Colombia.

Riesgo de Mercado

Con relación al riesgo de mercado, actualmente COSMITET LTDA no cuenta con un modelo de estimación de VaR (Value and Risk), sin embargo, en caso de requerirse una inversión que implique algún riesgo de mercado, se adoptara un modelo de análisis de riesgos para controlar periódicamente la posición de tesorería de COSMITET LTDA.



COSMITET LTDA
NIT 830.023.202 -1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
 Bogotá D.C.
 (Expresado en pesos Colombianos)
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

CODIGO PUC	Efectivo y Equivalentes de Efectivo	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
1105	Caja	55.148.520	63.648.337	-8.499.817	-13%
1110	Bancos Cuentas Corrientes	2.263.166.487	959.345.852	1.303.820.635	136%
1120	Bancos Cuentas de Ahorros	8.146.809	391.572.057	-383.425.248	-98%
	Total disponible	2.326.461.816	1.414.566.346	911.895.470	64%

Los equivalentes de efectivo son a corto plazo, inversiones de alta liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados en efectivo y que están bajo riesgo de alteraciones en su valor. Los saldos en bancos devengan intereses a las tasas variables diarias de depósitos bancarios.

2. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 la cuenta de Otras Inversiones se descomponen como sigue:

CODIGO PUC	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
1205	Acciones	8.292.474.625	7.429.527.314	862.947.311	12%
1210	Cuotas o Partes de Interes Social	7.530.730.642	7.530.730.642	0	0%
1225	Certificados	3.791.401.687	3.655.250.019	136.151.668	4%
1245	Derechos Fiduciarios	23.486.562.029	43.564.953.550	-20.078.391.521	-46%
1295	Otras inversiones	0	0	0	0%
		43.101.168.983	62.180.461.525	-19.079.292.542	-31%

3. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS

Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 la cuenta de deudores se descomponen como sigue:

CODIGO PUC	DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS CORRIENTE	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
1301-1306	Clientes	129.631.633.656	109.458.304.592	20.173.329.064	18%
1355	Anticipos de Impuestos	12.762.270.800	14.060.404.397	-1.298.133.597	-9%
1365	Cuentas por Cobrar Trabajadores	6.740.922	12.717.871	-5.976.949	-47%
1399	Deterioro	-4.118.324.682	-1.805.031.117	-2.313.293.565	0%
	Total deudores Corriente	138.282.320.696	121.726.395.743	16.555.924.953	14%
	DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS NO CORRIENTE				
1312	Prestamos y Operaciones de Crédito	276.317.951.316	233.930.837.518	42.387.113.798	18%
1380	Deudores Varios	6.313.851.858	12.400.653.563	-6.086.801.707	-49%
	Total deudores No Corriente	282.631.803.172	246.331.491.081	36.300.312.091	15%

4. Inventarios

Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 esta cuenta se descomponen como sigue:

CODIGO PUC	Inventarios	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
1410-1470	Inventarios	17.649.925.103	13.209.348.672	4.440.576.431	34%
	Total Inventarios	17.649.925.103	13.209.348.672	4.440.576.431	34%

Los inventarios se contabilizan al costo. El sistema utilizado es el de inventario promedio ponderado.

COSMITET LTDA no realiza el cálculo de la provisión para obsolescencia y lento movimiento de inventarios, ya que, de acuerdo con el análisis realizado, no aplica para los años informados, en caso de presentarse en futuros periodos se revelará el movimiento de la provisión al cierre del periodo informado.

5. Propiedad planta y equipo

Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 se descomponen como sigue:

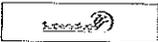
CODIGO PUC	Propiedad Planta y Equipo	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
1504	Terrenos	25.121.735.177	25.121.735.177	0	0%
1516	Construcciones Y Edificaciones	38.916.108.472	38.916.108.472	0	0%
1520	Maquinaria y Equipo	4.082.777.393	4.035.822.788	46.954.605	1%
1524	Equipo de Oficina	2.363.779.865	2.294.248.971	69.530.894	3%
1528	Equipo de Computo y Comunicación	8.335.383.240	7.950.295.385	385.087.855	5%
1532	Maquinaria y Equipo médico	27.639.021.014	25.715.803.326	1.923.217.688	7%
1536	Equipo Hotelería, Restaurante	1.600.145.293	1.550.955.452	49.189.841	3%
1540	Equipo de Transporte	1.905.912.509	1.828.897.508	77.015.001	4%
	Subtotal	109.964.862.963	107.413.887.079	2.550.975.884	2%
1592	Depreciación Acumulada	-56.493.877.512	-55.382.865.497	-1.111.012.015	2%
	Total Depreciación Acumulada Ajustada por Inflación	-56.493.877.512	-55.382.865.497	-1.111.012.015	2%
	Total propiedad planta y equipo	53.470.985.451	52.031.001.582	1.439.983.869	3%

6. Depreciación acumulada.

7. Diferidos

Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 el saldo de esta cuenta se descomponen como sigue:

CODIGO PUC	Diferidos	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
1705	Diferidos	0,00	0,00	0,00	0%
	Total Intangibles	0	0	0	0%



COSMITET LTDA
NIT 830.023.202 -1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
 Bogotá D.C.
 (Expresado en pesos Colombianos)

IV. DETALLE DE CUENTAS DEL PASIVO

8. Pasivos financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 el saldo de esta cuenta se descompone como sigue:

CODIGO PUC	Pasivo Financiero	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variación	Vr. %
210510	Pagares	4.716.000.000	164.384.238	4.551.615.762	2769%
210515	Cartas de Credito	31.083.380	31.083.380	0	0%
211520	Contratos de Arrendamiento Financiero	89.480.888	133.203.215	-43.722.327	-33%
	Total Obligaciones Financieras	4.836.564.268	328.670.833	4.507.893.435	1372%

9. Proveedores

Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 la cuenta de proveedores se descompone como sigue:

CODIGO PUC	Proveedores	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variación	Vr. %
2205	Proveedores Nacionales	96.025.331.299	87.934.617.912	8.090.713.387	9%
	Total proveedores	96.025.331.299	87.934.617.912	8.090.713.387	9%

10. Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar

Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 las cuentas por pagar se descomponen como sigue

CODIGO PUC	Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variación	Vr. %
2320	Contratistas	106.458.869	106.458.869	0	0%
2365	Retención En La Fuente	1.893.469.186	1.449.926.452	443.542.734	31%
2370	Retenciones y Aportes de Nomina	805.675.573	747.251.204	58.424.369	8%
2380	Acreedores Varios	9.445.800.718	13.632.957.118	-4.187.356.400	-31%
	Total Cuentas Por Pagar Corto Plazo	12.251.204.346	15.936.593.643	-3.685.389.297	-23%

Las partes relacionadas que componen el valor al cierre de 2018 en compañías vinculadas con mayor participación sobre el saldo se desglosa entre: UT MEDFEM 18, UT SUR OCCIDENTE, MEDIPOL 9

El saldo de las Deuda con socios corresponde a la distribución de utilidades decretada en el año 2018

2315	A Compañías vinculadas	34.224.408.079	33.721.340.692	503.067.387	1%
2355	Deudas socios	70.897.211.776	83.519.649.576	-12.622.437.800	-15%
	Total Cuentas Por Pagar Largo Plazo	105.121.619.855	117.240.990.268	-12.119.370.413	-10%

11. Impuestos, gravámenes y tasas

El valor a pagar por este concepto es proporcional al monto de anticipo de retenciones descontadas, de acuerdo a los pag Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 el impuesto de renta, ventas, e impuesto diferido se descomponen

CODIGO PUC	Total impuestos , gravámenes y tasas	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variación	Vr. %
2615	Impuesto de Renta y Complementarios	5.100.000.000	7.799.999.000	-2.699.999.000	-35%
2408	Impuesto a las ventas por pagar	-732.124.723	-582.665.916	-149.458.807	26%
2368	Impuesto de Industria y Comercio	0	0	0	0%
	Total Impuestos , gravámenes y tasas	4.367.875.277	7.217.333.084	-2.849.457.807	-39%

La provisión para impuesto sobre la renta calculada a la tasa oficial del 34%, por el método de causación, sobre la mayor entre la renta presuntiva o la renta líquida fiscal. El impuesto sobre la renta se presenta neto, luego de deducir los anticipos pagados y las retenciones en la fuente a favor.

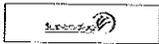
12. Beneficios a los empleados

Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 el saldo de esta cuenta se descompone como sigue:

CODIGO PUC	Beneficios a los empleados	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variación	Vr. %
2505	Nomina por pagar	12.094.913	116.134.099	-104.039.186	-90%
2510	Cesantías	556.942.768	577.913.043	-20.970.285	-4%
2515	Intereses sobre las cesantías	66.218.455	70.526.009	-4.307.554	-6%
2520	Prima	0	4.051.055	-4.051.055	-100%
2525	Vacaciones	555.567.673	503.314.252	52.253.421	10%
	Total Beneficios a los empleados	1.190.823.799	1.271.938.458	-81.114.659	-6%

13. Impuesto Diferido

CODIGO PUC	Pasivos estimados Y Provisiones	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variación	Vr. %
2605	Pasivos estimados Y Provisiones	9.156.545.979	7.108.244.128	2.048.301.851	29%
2610	Para Obligaciones Laborales	0	0	0	0%
	Total Pasivos estimados y Provisiones	9.156.545.979	7.108.244.128	2.048.301.851	29%



COSMITET LTDA
NIT 830.023.202 -1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
 Bogotá D.C.
 (Expresado en pesos Colombianos)

14. Ingresos Recibidos por Anticipado

CODIGO PUC	Ingresos Recibidos por Anticipado	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
2705	Ingresos Recibidos por Anticipado	2.283.202.709	3.712.093.124	-1.428.890.415	-38%
	Total Impuesto Diferido	2.283.202.709	3.712.093.124	-1.428.890.415	-38%

15. Otros pasivos

CODIGO PUC	Otros Pasivos	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
2805	Anticipos y avances recibidos	2.368.621.343	2.188.305.628	180.315.715	8%
2830	Embargos Judiciales	755.044.254	752.178.438	2.865.816	0%
	Total otros pasivos	3.123.665.597	2.940.484.066	183.181.531	6%

V. DETALLE DE LAS CUENTAS DEL PATRIMONIO

16. Patrimonio

El patrimonio Al 31 de Diciembre de 2018 y Diciembre de 2017 se descompone así :

CODIGO PUC		DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
3115	Capital Social	31.520.000.000	31.520.000.000	0	0%
3305	Reservas y Fondos	5.213.994.971	5.213.994.971	0	0%
3405	Revalorización del patrimonio	8.767.505.202	8.767.505.202	0	0%
3605	Resultado del ejercicio	45.903.532.659	42.625.386.420	3.278.146.239	8%
3705	Resultado de ejercicios anteriores	207.700.799.260	165.075.412.840	42.625.386.420	26%
	Total patrimonio	299.105.832.092	253.202.289.433	45.903.532.659	18%

El valor nominal de cada cuota corresponde a \$10,000 para 3,152,000 cuotas. Las Reservas corresponden a las técnicas, mas la decretada por escritura que corresponde al 50% del capital, que se formara con el 10% de las utilidades liquidadas de cada ejercicio

VI. CUENTAS DE RESULTADO

17. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se descomponen de la siguiente forma:

CODIGO PUC	Ingresos de actividades ordinarias	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
4105-4135	Operacionales	527.360.219.699	473.539.621.063	53.820.598.636	11%
4175	Menos: Devoluciones	-2.369.741.970	-5.030.608.096	2.660.866.126	-53%
	Total Ingresos de actividades ordinarias	524.990.477.729	468.509.012.967	56.481.464.762	0

18. Costos operacionales

CODIGO PUC	Costos Operacionales	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
6105	Unidad de urgencias	12.690.063.000	11.494.419.375	1.195.643.625	10%
6110	Unidad de Consulta Externa	183.240.858.262	149.936.301.820	33.304.556.442	22%
6115	Unidad de Hospitalización	57.991.616.480	49.802.307.651	8.189.308.829	16%
6120	Unidad de Quirofanos	22.047.848.866	28.203.349.660	-6.155.500.994	-22%
6125	Unidad de Apoyo Diagnostico	36.500.684.491	34.139.804.232	2.360.880.259	7%
6130	Unidad Apoyo Terapeutico	8.997.206.278	9.883.066.890	-885.860.612	-9%
6135	Unidad de Mercadeo	68.239.184.298	39.934.472.771	28.304.711.527	71%
	Total costos operacionales	389.707.461.675	323.393.722.599	66.313.739.076	21%

Los costos fueron afectados principalmente por la prestación de los servicios médicos ambulatorios y con internación

19. Gastos Operacionales

Los Gastos Operacionales se descomponen de la siguiente forma:

CODIGO PUC	Gastos Operacionales	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
5105-5190	Administración	58.044.563.299	54.617.863.922	3.426.699.377	6%
5205-5215	Ventas	17.391.289	31.900.641	(14.509.352)	-45%
5315-5350	Financieros	1.326.517.153	2.552.629.186	-1.226.112.033	-48%
5305	Intereses	388.793.598	699.153.878	-310.360.280	-44%
	Total Gastos Operacionales	69.777.265.339	57.901.547.627	11.875.717.712	3%



COSMITET LTDA
NIT 830.023.202 -1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
 Bogotá D.C.
 (Expresado en pesos Colombianos)

20. Impuesto de Renta y Complementarios

El impuesto de renta y complementario se descompone de la siguiente forma

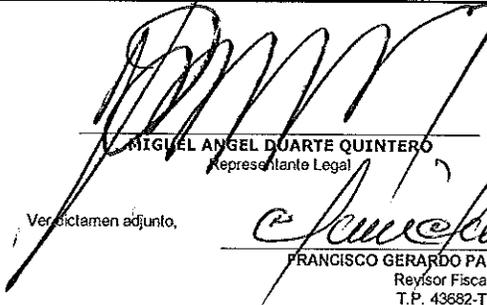
CODIGO PUC	Impuesto de Renta y Complementarios	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
5405	Impuesto de Renta	15.290.773.324	5.406.761.667	9.884.011.657	183%
5410	Impuesto de renta Crea	-	-	0	0%
	Total Gastos Operacionales	15.290.773.324	5.406.761.667	9.884.011.657	183%

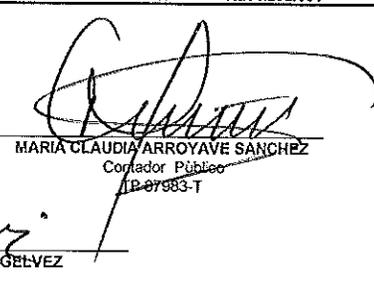
21. Gastos no operacionales

CODIGO PUC	Gastos no Operacionales	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
5505-5510	Gastos no Operacionales	12.219.307.004	38.642.888.485	-26.423.581.481	-68%
	Total Gastos no Operacionales	12.219.307.004	38.642.888.485	-26.423.581.481	-68%

22. Ingresos no operacionales

CODIGO PUC	Ingresos No Operacionales	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2017	Variacion	Vr. %
4210	Rendimientos Financieros	1.324.517.765	2.985.962.885	-1.661.445.120	-56%
4215	Dividendos y participaciones	143.565.761	7.276.440	136.289.321	1873%
4235	Servicios	84.492.068	43.538.405	40.953.663	94%
4250	Recuperaciones	1.261.634.146	2.957.453.865	-1.695.819.719	-57%
4265	Ingresos de ejercicios anteriores	42.790.663	1.180.002.342	-1.137.211.679	-96%
4295	Diversos	150.861.869	87.058.894	63.802.975	73%
	Total Ingresos No Operacionales	3.007.862.272	7.261.292.831	-4.253.430.559	-59%

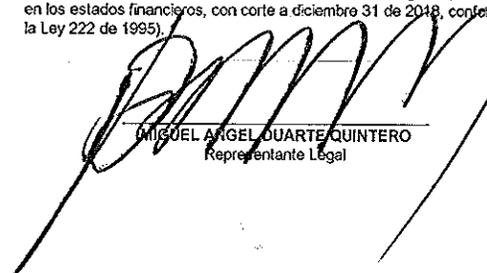

MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
 Representante Legal

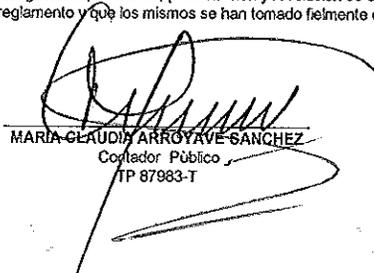

MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
 Contador Público
 TP 87983-T


FRANCISCO GERARDO PARADA GELVEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 43682-T

Verificamos adjunto,

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS :
 El Representante Legal de la Sociedad COSMITET LTDA., Nit.830.023.202-1 y el Contador Público de la misma, certifican que se han verificado previamente las afirmaciones que, sobre existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación se encuentran contenidas en los estados financieros, con corte a diciembre 31 de 2018, conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 de la Ley 222 de 1995).


MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
 Representante Legal


MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
 Contador Público
 TP 87983-T



COSMITET LTDA
NIT 830.023.202 -1
Estado de la Situación Financiera

Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
Bogotá D.C.
(Expresado en pesos Colombianos)

		Nota	DICIEMBRE		DICIEMBRE		Variación	
			2.018	%	2.017	%	Valores	
								%
ACTIVO								
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		1	2.326.461.816	0,43%	1.414.566.346	0,28%	911.895.470	64,46%
1105	Caja		55.148.520	0,01%	63.648.337	0,01%	-8.499.817	-13,35%
110-1120	Bancos		2.271.313.296	0,42%	1.350.918.009	0,27%	920.395.287	68,13%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		2	43.101.168.983	8,02%	62.180.461.526	12,51%	-19.079.292.542	-30,68%
1205	Acciones		8.292.474.825	1,54%	7.429.527.314	1,50%	862.947.311	11,62%
1210	Cuotas o Partes de Interes Social		7.530.730.642	1,40%	7.530.730.642	1,52%	0	0,00%
1225	Certificados		3.791.401.687	0,71%	3.655.250.019	0,74%	136.151.668	3,72%
1245	Derechos Fiduciarios		23.486.562.029	4,37%	43.564.953.550	8,77%	-20.078.391.521	-46,09%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS CORRIENTE		3	138.282.320.696	25,73%	121.726.395.743	24,60%	16.555.924.953	13,60%
1301-1306	Clientes		129.631.633.656	24,12%	109.458.304.592	22,03%	20.173.329.064	18,43%
1355	Anticipos de Impuestos		12.762.270.800	2,37%	14.060.404.397	2,83%	-1.298.133.597	0,00%
1365	Cuentas por Cobrar Trabajadores		6.740.922	0,00%	12.717.871	0,00%	-5.976.949	-47,00%
1399	Menos Provisión Clientes		-4.118.324.682	-0,77%	-1.805.031.117	-0,36%	-2.313.293.565	128,16%
INVENTARIOS		4	17.649.925.103	3,28%	13.209.348.672	2,66%	4.440.576.431	33,62%
1410-1470	Inventario medicamentos e insumos		17.649.925.103	3,28%	13.209.348.672	2,66%	4.440.576.431	33,62%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			201.369.876.598	37,46%	198.530.772.286	39,95%	2.829.104.312	1,43%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS NO CORRIENTE		3	282.631.803.172	52,59%	246.331.491.081	49,57%	36.300.312.091	14,74%
1312	Prestamos y Operaciones de Crédito		276.317.951.316	51,41%	233.930.837.518	47,08%	42.387.113.798	18,12%
1380	Deudores Varios		6.313.851.856	0,00%	12.400.653.563	2,50%	-6.086.801.707	0,00%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		6	53.470.985.451	9,95%	52.031.001.582	10,47%	1.439.983.869	2,77%
1504	Terrenos		25.121.735.177	4,67%	25.121.735.177	5,06%	0	0,00%
1516	Construcciones Y Edificaciones		38.916.108.472	7,24%	38.916.108.472	7,83%	0	0,00%
1520	Maquinaria y Equipo		4.082.777.393	0,76%	4.035.822.788	0,81%	46.954.605	1,16%
1524	Equipo de Oficina		2.363.779.865	0,44%	2.294.248.971	0,46%	69.530.894	3,03%
1528	Equipo de Computo y Comunicación		8.335.383.240	1,55%	7.950.295.385	1,60%	385.087.855	4,84%
1532	Maquinaria y Equipo médico		27.639.021.014	5,14%	25.715.803.326	5,18%	1.923.217.688	0,00%
1536	Equipo Hotelaria , Restaurante		1.600.145.293	0,00%	1.550.955.452	0,31%	49.189.841	3,17%
1540	Equipo de Transporte		1.905.912.509	0,00%	1.828.897.508	0,37%	77.015.001	0,00%
1592	Depreciación Acumulada	6	-56.493.877.512	-10,51%	-55.382.865.497	-11,15%	-1.111.012.015	2,01%
OTROS ACTIVOS			0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
17	Diferidos	7	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			336.102.788.623	62,54%	298.362.492.663	60,05%	37.740.295.960	12,65%
TOTAL ACTIVOS			537.462.665.221	100,00%	496.893.264.949	100,00%	40.569.400.272	8,16%

MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
Representante Legal

MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
Contador Público
TP 87983-T

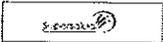
FRANCISCO GERARDO PARADA GÉLVEZ
Revisor Fiscal
T.P. 43882-T

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

El Representante Legal de la Sociedad COSMITET LTDA., NIT 830.023.201-1 y el Contador Público de la misma, certifican que se han verificado previamente las afirmaciones que, sobre existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación se encuentran contenidas en los estados financieros, con corte a diciembre 31 de 2018, conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 de la Ley 222 de 1995).

MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
Representante Legal

MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
Contador Público
TP 87983-T



COSMITET LTDA
NIT 830.023.202 -1
Estado de la Situación Financiera
Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
— Bogotá D.C.
(Expresado en pesos Colombianos)

	Nota	DICIEMBRE 2018	%	DICIEMBRE 2017	%	Variación		
						Valores	%	
PASIVO								
2105-2115	Pasivos Financieros	8	4.836.564.268	0,90%	328.670.833	0,07%	4.507.893.435	1371,55%
2205	Proveedores	9	96.025.331.299	17,87%	87.934.617.912	17,70%	8.090.713.387	9,20%
2320-2370-2380-2335	Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras							
	Cuentas Por Pagar	10	12.251.204.348	2,28%	15.936.593.643	3,21%	-3.685.389.297	-23,13%
2408-2615	Impuestos, Gravámenes y Tasas	11	4.367.875.277	0,81%	7.217.333.084	1,45%	-2.849.457.807	-39,48%
2505-2510-2515-2520-2525	Beneficios a los Empleados	12	1.190.823.799	0,22%	1.271.938.458	0,26%	-81.114.659	-6,38%
2605	Pasivos Estimados y Provisiones	13	9.156.545.979	1,70%	7.108.244.128	1,43%	2.048.301.851	28,82%
2705	Ingresos Recibidos por Anticipado	14	2.283.202.709	0,42%	3.712.093.124	0,75%	-1.428.890.415	-36,49%
2805-2830	Otros pasivos	15	3.123.665.597	0,58%	2.940.484.066	0,59%	183.181.531	6,23%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		133.235.213.274	24,79%	126.449.975.248	25,46%	6.785.238.026	5,37%
2315	Compañías Vinculadas	10	34.224.408.079	6,37%	33.721.340.692	6,79%	503.067.387	1,49%
2355	Deudas Socios	10	70.897.211.776	13,19%	83.519.649.576	16,81%	-12.622.437.800	-15,11%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		105.121.619.855	19,56%	117.240.990.268	23,59%	-12.119.370.413	-10,34%
	TOTAL PASIVO		238.356.833.129	44,35%	243.690.965.516	49,04%	-5.334.132.387	-2,19%
PATRIMONIO								
3115	Capital Social		31.520.000.000	5,86%	31.520.000.000	6,34%	0	0,00%
3305	Reservas		5.213.994.971	0,97%	5.213.994.971	1,05%	0	0,00%
3405	Revalorización del Patrimonio		8.767.505.202	1,63%	8.767.505.202	1,76%	0	0,00%
3606	Resultado Integral		45.903.532.659	8,54%	42.625.386.420	8,58%	3.278.146.239	7,69%
3705	Resultado de ejercicios anteriores		207.700.799.260	38,64%	165.075.412.840	33,22%	42.625.386.420	25,82%
	TOTAL PATRIMONIO	16	299.105.832.092	55,65%	263.202.299.433	50,96%	45.903.532.659	18,13%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		537.462.665.221	100,00%	496.893.264.949	100,00%	40.569.400.272	8,16%

0,00

0,00

MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
Representante Legal

Ver dictamen adjunto.

MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
Contador Público
TP 87983-T

FRANCISCO GERARDO PARADA GELVEZ
Revisor Fiscal
T.P. 43682-T

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS :

El Representante Legal de la Sociedad COSMITET LTDA., Nit. 830.023.202-1 y el Contador Público de la misma, certifican que se han verificado previamente las afirmaciones que, sobre existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación se encuentran contenidas en los estados financieros, con corte a diciembre 31 de 2018, conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 de la Ley 222 de 1995).

MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
Representante Legal

MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
Contador Público
TP 87983-T

**COSMITET LTDA**

NIT 830.023.202 -1

Estado de Resultado Integral

Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Bogotá D.C.

(Expresado en pesos Colombianos)

	Nota	DICIEMBRE 2.018	%	DICIEMBRE 2.017	%	Variación Valores	%	
INGRESOS								
4105-4135	Ingreso de Actividades Ordinarias	17	524.990.477.729	100,00%	468.509.012.967	100,00%	56.481.464.762	12,06%
INGRESOS NETOS			524.990.477.729	100,00%	468.509.012.967	100,00%	56.481.464.762	12,06%
6105-6135	Costos Operacionales	18	389.707.461.675	74,23%	323.393.722.599	69,03%	66.313.739.076	20,51%
UTILIDAD BRUTA			135.283.016.054	25,77%	145.115.290.368	30,97%	-9.832.274.314	-6,78%
5105-5190	Gastos de Administración	19	58.044.563.299	11,06%	54.617.863.922	11,66%	3.426.699.377	6,27%
5205-5215	Gastos de Ventas	19	17.391.289	0,00%	31.900.641	0,01%	-14.509.352	-45,48%
5315-5350	Gastos Financieros	19	1.326.517.153	0,25%	2.552.629.186	0,54%	-1.226.112.033	-48,03%
5305	Gastos de Intereses	19	388.793.598	0,07%	699.153.878	0,15%	-310.360.280	-44,39%
5405-5410	Impuesto de Renta y Complemento	20	15.290.773.324	2,91%	5.406.761.667	1,15%	9.884.011.657	182,81%
TOTAL GASTOS			75.068.038.663	14,30%	63.308.309.294	13,51%	11.759.729.369	18,58%
UTILIDAD OPERACIONAL			60.214.977.391	11,47%	81.806.981.074	17,46%	-21.592.003.683	-26,39%
42	Otros Ingresos	22	3.007.862.272	0,57%	7.261.292.831	1,55%	-4.253.430.559	-58,58%
5505-5510	Gastos No Operacionales	21	12.219.307.004	2,33%	38.642.888.485	8,25%	-26.423.581.481	-68,38%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			51.003.532.659	9,72%	50.425.385.420	10,76%	578.147.239	1,15%
2615	Impuesto de renta	11	5.100.000.000	0,97%	7.799.999.000	1,66%	-2.699.999.000	-34,62%
3606	RESULTADO INTEGRAL		45.903.532.659	8,74%	42.625.386.420	9,10%	3.278.146.239	7,69%

MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
Representante Legal

MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
Contador Publico
TP 87983-T

FRANCISCO GERARDO PARADA GELVEZ
Revisor Fiscal
T.P. 43682-T

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS :

El Representante Legal de la Sociedad COSMITET LTDA., Nit.830.023.202 -1 y el Contador Público de la misma, certifican que se han verificado previamente las afirmaciones que, sobre existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación se encuentran contenidas en los estados financieros, con corte a diciembre 31 de 2018, conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 de la Ley 222 de 1995).

MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
Representante Legal

MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
Contador Publico
TP 87983-T



Estado de Cambios en el Patrimonio

Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017

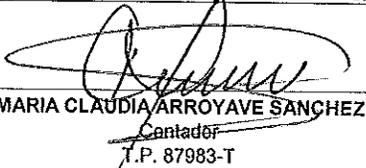
Bogotá, D.C.

NT 830.023.202-1

(Expreso en pesos Colombianos)

CUENTA	Saldo a 2017	Movimiento Débito	Movimiento Crédito	Saldo a 2018
Patrimonio				
Detalle de las cuentas				
3115 Capital	31.520.000.000	0	0	31.520.000.000
3305 Reservas	5.213.994.971	0	0	5.213.994.971
3405 Revalorización del patrimonio	8.767.505.202	0	0	8.767.505.202
3606 Resultados del ejercicio	42.625.386.420	3.278.146.239	0	45.903.532.659
3705 Utilidades de ejercicios anteriores	165.075.412.840	42.625.386.420	0	207.700.799.260
3810 Superávit de Valorizaciones	0	0	0	0
Totales	253.202.299.433	45.903.532.659	0	299.105.832.092
	0,00			0,00

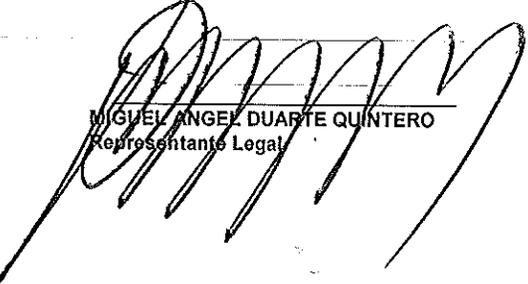

MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
 Representante Legal

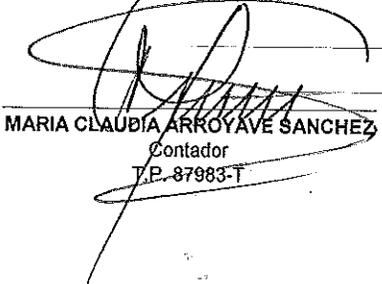

MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
 Contador
 T.P. 87983-T

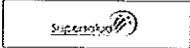

FRANCISCO GERARDO PARADA GELVEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 43682-T

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS :

El Representante Legal de la Sociedad COSMITET LTDA., Nit.830.023.202 -1 y el Contador Público de la misma, certifican que se han verificado previamente las afirmaciones que, sobre existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación se encuentran contenidas en los estados financieros, con corte a diciembre 31 de 2018, conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 de la Ley 222 de 1995).


MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
 Representante Legal


MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
 Contador
 T.P. 87983-T



COSMITET LTDA
Estado de Flujo de Efectivo

Por los años terminados a 31 de Diciembre de 2018 y 2017
Bogotá D.C.
NIT 830.023.202-1
(Expresado en pesos Colombianos)

	NOTAS	2018	2017
Fujos de efectivo por actividades de operación			
Resultado Integral		45.903.532.659	42.625.386.420
Menos: partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación	5	1.111.012.015	2.911.062.126
Provisiones	3	-2.313.293.585	-2.888.821.806
Efectivo generado en operación :		44.701.251.109	42.647.626.740
Cambio en partidas operacionales			
ENTRADAS		45.124.254.741	44.009.770.268
Efectivo y equivalente	1	8.499.817	1.332.239.988
Inversiones	2	20.078.391.521	6.725.504.382
Anticipo de Impuestos	3	1.298.133.597	3.936.787.877
Cuentas por Cobrar trabajadores	3	5.976.949	16.654.188
Provisiones	3	2.313.293.585	1.805.031.117
Deudores Varios	3	8.086.801.701	-
Proveedores	9	8.090.713.387	21.415.725.568
Pasivos Financieros	8	4.507.693.435	-
Pasivos y provisiones Estimadas	13	2.048.301.851	1.031.067.070
Otros Pasivos	15	183.181.531	-
Deudas a Largo Plazo	10	503.067.387	-
Cuentas por pagar comerciales	10	-	5.753.322.471
Beneficios a los empleados	12	-	49.509.033
Ingresos recibidos por anticipado	14	-	474.498.998
Compañías Vinculadas	10	-	1.469.431.576
SALIDAS		89.587.803.537	72.019.113.196
Inventarios	4	4.440.576.431	342.328.178
Efectivo equivalente al efectivo	1	1.919.494.266	-
Deudores corto plazo	3	20.173.329.064	-
Deudores Largo plazo	3	42.387.113.798	23.731.012.654
Cuentas por pagar Comercial	10	3.685.389.297	-
Impuestos Gravámenes y tasas	11	2.849.457.807	3.578.855.503
Beneficios Empleados	12	81.114.859	-
Deudas Socios	10	12.822.437.800	-
Ingresos Recibidos por anticipado	14	1.428.890.415	-
Inversiones	2	-	25.142.870.913
Anticipos de impuestos	2	-	2.100.510.730
Pasivos Financieros	8	-	7.924.984.860
Deudores Varios	3	-	5.835.405.969
Otros pasivos	15	-	2.868.510.891
Deudas Socios	10	-	498.625.498
Total de efectivo por actividades de operación		-44.463.548.796	-28.009.342.928
Fujos de efectivo por actividades de inversión:			
ENTRADAS		1.111.012.015	1.816.542.824
Propiedad planta y equipo	5	1.111.012.015	1.816.542.824
SALIDAS		2.550.995.884	7.364.444.239
Propiedad planta y equipo	5	2.550.995.884	7.364.444.239
Total de efectivo por actividades de inversión		-1.439.983.869	-5.548.901.415
Fujos de efectivo por actividades de financiamiento			
ENTRADAS		45.903.532.659	33.558.247.345
Resultado Integral	16	3.278.146.239	33.390.639.979
Resultado Ejercicio Anteriores	16	42.625.386.420	167.607.366
SALIDAS		0	0
Total por operaciones de financiamiento		45.903.532.659	33.558.247.345
Efectivo al Inicio del periodo		-18.167.397.072	17.085.126.543
Efectivo al final del periodo		63.595.027.871	46.509.901.328
Efectivo al final del periodo		45.427.630.799	63.595.027.871

MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
Representante Legal

MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
Contador
T.P. 87983-T

FRANCISCO GERARDO PARADA GELVEZ
Revisor Fiscal
T.P. 43682-T

Ver dictamen adjunto,

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS :

El Representante Legal de la Sociedad COSMITET LTDA., Nit 830.023.202 -1 y el Contador Público de la misma, certifican que se han verificado previamente las afirmaciones que, sobre existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación se encuentran contenidas en los estados financieros, con corte a diciembre 31 de 2018, conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 de la Ley 222 de 1995).

MIGUEL ANGEL DUARTE QUINTERO
Representante Legal

MARIA CLAUDIA ARROYAVE SANCHEZ
Contador
T.P. 87983-T



COSMITET LTDA.

Corporación de Servicios Médicos Internacionales THEM & Cía



Obtenga No. 2318-1
HTC-ISO 9001:2000

Prestación de servicios de salud niveles II y III en las áreas de Hospitalización, unidad de cuidados intensivos en intermedios adulto, pediátrico y neonatal, odontología de baja y media complejidad, ambulatoria, laboratorio clínico de baja y mediana complejidad, imágenes diagnósticas de baja y mediana complejidad: Ecografía, mamografía, y escanografía y banco de sangre.

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL SOBRE ASEGURAMIENTO DE LA INFORMACION CONTABLE DE COSMITET LTDA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018.

A los Accionistas de la Compañía Corporación de Servicios Médicos Internacionales Them y Cia Ltda. – Cosmitet Ltda

He auditado El estado de la situación financiera de la Corporación de Servicios Médicos Internacionales Them y Cia Ltda. COSMITET LTDA., al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 y sus correspondientes Estado de la Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio, y el Estado de Flujos de Efectivo y notas de estos, por los años terminados en esas fechas. Así como un resumen de las políticas. Dichos Estados Financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la Gerencia y la administración. La Gerencia es responsable de la preparación y presentación fiel de los Estados Financieros adjuntos, de conformidad con la ley 1314 de 2009, la cual regula los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, reglamentada por el decreto 3022 de 2013 que establece el marco técnico normativo de la información financiera para los preparadores de información que integran el grupo 2; en el numeral 6 del artículo 3 del referido decreto se establece; que a partir del 1 de enero de 2016 cesaran la aplicación de las normas contables vigentes (decreto 2649 y 2650 de 1993) y comenzara para todos los efectos legales la aplicación del nuevo marco técnico normativo para las empresas del grupo 2. A través del decreto 2496 de 2015 modificatorio del decreto 2420 del 2015 se establece en el artículo 2 numeral 3 como periodo de transición el 1 de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2016, para los preparadores de información financiera clasificadas en el grupo 2 y que hacen parte del sistema general de seguridad social en salud, al cual se acogió **COSMITET LTDA.** Igualmente se dio cumplimiento a la circular 000001 del 19 de enero del año 2016 emitida por la Super Intendencia Nacional de Salud la cual incorporo la opción de aplicación del cronograma de preparadores de información del grupo 2.

Una de mis obligaciones es la de expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros con base en mi auditoría. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros basada en mi auditoría, la cual se llevó a cabo de conformidad con la parte 2, Titulo 1 del decreto único reglamentario 2420 del 2015, que incorpora las normas internacionales de auditoría -N/A. Dichas Normas exigen que cumpla con los requerimientos de ética, así que como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de si los Estados Financieros están libres de incorrección material.

Nuestra tecnología de Punta y Cobertura a nivel Departamental y Nacional en Instituciones Propias y Adscritas de amplio y reconocido prestigio son la mejor garantía para su salud y la de su familia



COSMITET LTDA.

Corporación de Servicios Médicos Internacionales THEM & Cía



Prestación de servicios de salud niveles II y III en las áreas de Hospitalización, unidad de cuidados intensivos en intermedios adulto, pediátrico y neonatal, odontología de baja y media complejidad, ambulatoria, laboratorio clínico de baja y mediana complejidad, imágenes diagnósticas de baja y mediana complejidad: Ecografía, mamografía, y escanografía y banco de sangre.

debido a fraude o error; en mi caso obtuve las informaciones necesarias para cumplir con mis funciones y efectué los exámenes de acuerdo con los principios contenidos en la NIEA 3000.

Mi labor como revisor fiscal comprende, entre otras cosas, dar cumplimiento al artículo 209 del código de comercio, de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno de la compañía. Mi trabajo se realizó aplicando pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y normativas de la entidad, así como del funcionamiento del proceso de control interno, el cual es igualmente responsable de la administración. Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo, utilice los siguientes criterios: Normas legales que afectan la actividad de la entidad, escritura de constitución de la entidad, actas de asamblea y junta directiva, y otra documentación relevante. Para la evaluación del control interno, utilice como criterio el modelo COSO referente aceptado internacionalmente para configurar un proceso adecuado de control interno. Considero que las conclusiones de las pruebas que realice proporcionan una base confiable para fundamentar el dictamen que expreso más adelante.

Realicé mi auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Esas normas requieren que se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera de ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de las evidencias que respalda las cifras y las notas informativas sobre en los Estados Financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de las normas o principios contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la Gerencia y la Administración, así como la evaluación de la presentación global de los Estados Financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

Además, en mi opinión, la compañía ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la Sociedad, se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea general de accionistas y de la junta directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones, en su caso, se llevan y conservan debidamente; y la compañía ha observado las medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes y de los terceros que pueden estar en su poder.

Nuestra tecnología de Punta y Cobertura a nivel Departamental y Nacional en Instituciones Propias y Adscritas de amplio y reconocido prestigio son la mejor garantía para su salud y la de su familia

**Calle 45A No. 14-46 • Teléfono: 571 47 85 • Fax: 571 48 85 • Bogotá, D.C.
Carrera 34 No. 7-00 • Barrio El Templete • Teléfonos: 518 50 00 - 681 40 00 • Cali - Valle**



COSMITET LTDA.

Corporación de Servicios Médicos Internacionales THEM & Cía



Prestación de servicios de salud niveles II y III en las áreas de Hospitalización, unidad de cuidados intensivos en intermedios adulto, pediátrico y neonatal, odontología de baja y media complejidad, ambulatoria, laboratorio clínico de baja y mediana complejidad, imágenes diagnósticas de baja y mediana complejidad: Ecografía, mamografía, y escanografía y banco de sangre.

Se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al Sistema de Seguridad Social Integral y existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores,

preparado como lo establece la Ley 222 de 1995 y que incluyó la expresión por parte de la Gerencia de la validez del software y del cumplimiento de las normas sobre derechos de autor que establece la ley 603 del año 2000.

En mi opinión, los Estados Financieros de COSMITET LTDA con corte al 31 de diciembre del año 2018, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este dictamen, presentan los resultados integrales de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la ley 1314 del 2009, decreto 3022 de 2013, decreto 2420 de 2015, decreto 2496 de 2015 y circular 000001 de enero de 2016 emitida por la Super Intendencia Nacional de Salud.

En cumplimiento de lo exigido por el artículo 11 del decreto reglamentario 1406 de 1999 (obligación del Revisor Fiscal de expresar el cumplimiento del pago de aportes a la seguridad social por parte de las empresas), decreto 1670 de 2017 (se ajustan las fechas para el pago de la seguridad social y uso obligatorio de la planilla) y artículo 23 de la ley 1152 de 2017 (existencia de las disponibilidades presupuestales para el pago de la seguridad social), hago constar que esta sociedad efectuó en forma correcta y oportuna sus aportes al sistema de seguridad social, durante todos los periodos del año 2017 y todos los periodos del año 2018 y aplicación del artículo 7 del decreto 1828 del año 2013.

Con el fin de dar cumplimiento a lo estipulado en el numeral 6.3 de la Circular Externa 00009 de 2016 de la Superintendencia Nacional de Salud, sobre el sistema de Riesgos y Lavado de Activo SARLAFT adoptado por la empresa COSMITE LTDA, informo que las operaciones, negocios y contratos que celebros durante la vigencia del año 2018, estuvo ajustado a las instrucciones y políticas aprobadas por la Junta, trabajo que se adelanto en conjunto con el Oficial de Cumplimiento designado para la empresa, observando cumplimiento de los controles establecidos y la generación de los reportes requeridos a la UIAF

FRANCISCO GERARDO PARADA GELVEZ

Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional 43682-T

Santiago de Cali, Marzo 20 2019.

Nuestra tecnología de Punta y Cobertura a nivel Departamental y Nacional en Instituciones Propias y Adscritas de amplio y reconocido prestigio son la mejor garantía para su salud y la de su familia

**Calle 45A No. 14-46 • Teléfono: 571 47 85 • Fax: 571 48 85 • Bogotá, D.C.
Carrera 34 No. 7-00 • Barrio El Templete • Teléfonos: 518 50 00 - 681 40 00 • Cali - Valle**