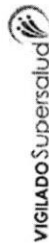




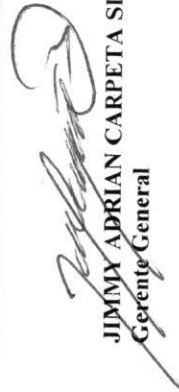
Alianza
Diagnóstica S.A.

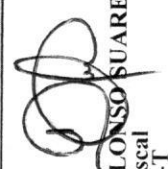
ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.
NIT. 900.038.024 - 6
NIF PYMES- INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2020/ A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Expresado en pesos Colombianos)
Bucaramanga-Santander




VIGILADO Supersalud

CUENTA	NOTA	2020	% PART.	2019	% PART.	VAR. EN PESOS
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes al efectivo	7	4,528,009,227	35.4%	2,650,215,185	22.92%	1,877,794,042
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	9	3,804,493,707	29.7%	6,073,649,626	52.53%	-2,269,155,919
Anticipo por Impuestos	11	1,322,184,637	10.3%	488,622,588	4.23%	833,562,049
otros activos financieros	8	40,000,000	0.3%	80,000,000	0.69%	-40,000,000
Inventarios	10	128,978,108	1.0%	0	0.00%	128,978,108
Otros activos no financieros	11	239,230,198	1.9%	382,674,498	3.31%	-143,444,300
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		10,062,895,877	78.56%	9,675,161,897	83.68%	387,733,980
ACTIVO NO CORRIENTE						
Inversiones	8	395,570,810	3.1%	137,436,194	1.2%	258,134,616
Propiedad Planta y Equipo	12	2,238,471,621	17.5%	1,660,760,183	14.4%	577,711,438
Activos intangibles	13	38,031,508	0.3%	33,854,680	0.29%	4,176,828
Activo por impuesto diferido	11	73,891,984	0.6%	55,066,268	0.5%	18,825,716
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		2,745,965,923	21.44%	1,887,117,325	16.32%	858,848,598
TOTAL DEL ACTIVO		12,808,861,800	100.00%	11,562,279,222	100.00%	1,246,582,577


JIMMY ADRIAN CARPETA SILVA
Gerente General


DIEGO ALONSO SUAREZ PUCCETTI
Revisor Fiscal
TP. 50849-T


JANETH FORERO RAMIREZ
Contador Público
T.P. 233600-T

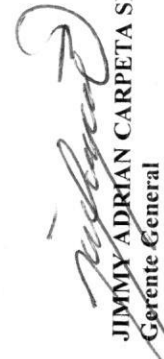
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
	14	16,169,156	0.1%	10,200,184	0.09%	5,968,972
Otros pasivos financieros						
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	15	1,762,499,064	13.8%	1,176,285,450	10.17%	586,213,614
Otros pasivos no financieros	15	209,852,071	1.6%	192,866,640	1.67%	16,985,431
Pasivos por impuestos corrientes	16	1,193,367,341	9.3%	1,040,780,245	9.00%	152,587,096
Beneficios a los empleados	17	500,458,637	3.9%	466,009,243	4.03%	34,449,394
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		3,682,346,268	29%	2,886,141,762	25%	796,204,506

PASIVO NO CORRIENTE						
	14	279,560,520	2.2%	9,709,138	0.08%	269,851,382
Otros pasivos financieros						
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	18	298,669,427	2.3%	542,309,609	4.69%	-243,640,182
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		578,229,947	5%	552,018,747	5%	26,211,201
TOTAL DEL PASIVO		4,260,576,215	33%	3,438,160,509	30%	822,415,707

PATRIMONIO						
	18	829,559,806	6%	556,731,495	4.82%	272,828,311
Capital Suscrito y Pagado						
Reservas		200,010,000	2%	200,010,000	1.73%	0
Resultados del Ejercicio	19	2,399,426,853	19%	2,300,249,401	19.89%	99,177,452
Resultados Acumulados		4,725,290,863	37%	4,671,238,146	40.40%	54,052,717
Transición- Al nuevo Marco Técnico Normativo		393,998,063	3%	395,889,672	3.42%	-1,891,609
TOTAL DEL PATRIMONIO		8,548,285,585	67%	8,124,118,714	70%	424,166,871

TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		12,808,861,800	100%	11,562,279,222	100%	1,246,582,577
--------------------------------------	--	-----------------------	-------------	-----------------------	-------------	----------------------

Véanse las notas que acompañan los estados financieros.


JIMMY ADRIAN CARPETA SILVA
 Gerente General


DIEGO ALONSO SUAREZ PUCETTI
 Revisor Fiscal
 T.P. 50849-T


JANETH FORERO RAMIREZ
 Contador Público
 T.P. 233600-T



ALIANZA DIAGNOSTICAS S.A.
 NIT. 900.038.024 - 6
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL GENERAL
 A DICIEMBRE 31 DE 2020/A DICIEMBRE 31 DE 2019
 (Expresado en pesos Colombianos)
 Bucaramanga-Santander

VEGILADO Superintendencia

CUENTA	NOTA	2020	% PART.	2019	% PART.	VAREN PESOS
INGRESOS						
Ingresos por actividades ordinarias	20	17,038,739,944	100.95%	15,269,178,317	100.93%	1,769,561,628
(-) Glosas Aceptadas, Devoluciones y Anulaciones		-486,658,692	-2.88%	-353,078,159	-2.33%	-133,580,533
Otros ingresos por actividades ordinarias	20	326,979,723	1.94%	212,030,554	1.40%	114,949,169
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		16,879,060,975	100.00%	15,128,130,711	100.00%	1,750,930,263
(-) Costo de ventas	21	8,813,308,663	52.21%	7,413,348,739	49.00%	1,399,959,924
GANANCIA BRUTA		8,065,752,312	47.79%	7,714,781,972	51.00%	350,970,340
GASTOS DE ADMINISTRACION	22	4,036,267,349	23.91%	3,543,912,573	23.43%	492,354,776
GASTOS DE VENTAS	23	47,888,129	0.28%	67,353,136	0.45%	-19,465,007
RESULTADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		3,981,596,834	23.59%	4,103,516,264	53.19%	-121,919,429
OTROS GASTOS	24	308,485,971	1.83%	362,077,846	2.39%	-53,591,875
GANANCIA (PERDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTOS		3,673,110,940	21.76%	3,741,438,418	48.50%	-68,327,478
Prov Impuestos a las ganancias Corriente		1,292,509,803	7.66%	1,441,189,017	9.53%	-148,679,214
Prov Impuestos diferido		(18,825,716)	-0.11%	-	0.00%	(18,825,716)
GANANCIA (PERDIDA) DEPUES DE IMPUESTOS		2,399,426,853	14.22%	2,300,249,401	15.21%	99,177,452

Veáanse las notas que acompañan los estados financieros.


 JIMMY ADRIAN CARPEÑA SILVA
 Gerente General


 DIEGO ALONSO SUAREZ PUC CETTI
 Revisor Fiscal
 TP. 50849-T


 JANE TH FORERO RAMIREZ
 Contador Público
 T.P. 233600-T



Alianza
Diagnóstica S.A.

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.
NIT. 900.038.024-6
NIIF PYMES- INDIVIDUALES
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga - Santander

	2020	2019
EJERCICIO TERMINADO EN		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	2,399,426,853	2,300,249,401
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:		
EFFECTIVO GENERADO POR LAS OPERACIONES	2,399,426,853	2,300,249,401
(+) DEPRECIACIONES	504,816,575	428,612,335
(+) AMORTIZACIONES	17,986,564	-
(+) PROVISIONES	103,945,176	248,256,321
(-) RECUPERACIONES	111,861,999	(127,637,515)
(+) PROVISION IMPUESTO DE RENTA	1,292,509,802	1,441,189,017
(+)PROVISION INDUSTRIA Y COMERCIO	76,601,300	-
EFFECTIVO GENERADO POR LAS OPERACIONES	4,489,161,705	4,290,669,559
CAMBIOS EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES:		
(+) DISMINUCION DEUDORES	1,408,229,710	1,336,215,646
(+) DISMINUCION ACTIVOS DIFERIDOS	-	5,279,268
(+) AUMENTO PROVEEDORES	150,936,857	-
(+) AUMENTO CUENTAS POR PAGAR C.P	197,886,972	-
(+) AUMENTO IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	152,587,095	27,619,245
(+) AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES	34,449,394	60,804,243
(+) AUMENTO PASIVOS DIFERIDOS	1,755,000	-
(+) AUMENTO OTROS PASIVOS	-	149,579,609
(-) AUMENTO INVENTARIOS	(128,978,108)	-
(-) DISMINUCION OTROS ACTIVOS	166,534,867	(153,987,412)
(-) DISMINUCION PROVEEDORES	-	(416,239,399)
(-) DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR	(133,907,883)	1,179,325,511
(-) DISMINUCION OTROS PASIVOS	(81,368,447)	-
Flujo Neto provisto (utilizado) en Actividades de Operación	- 1,768,125,458	- 2,188,596,712
ACTIVIDADES DE INVERSION:		
(-) COMPRA INVERSIONES PERMANENTES	40,000,000	(35,234,001)
(-) AUMENTO INTANGIBLES	(4,176,828)	-
(-) AUMENTO OTROS ACTIVOS	(258,134,810)	-
(-) DISMINUCION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(577,711,438)	(157,113,817)
Flujo de efectivo neto provisto (utilizado) utilizado en act. De inversión	- 968,102,382	- 1,996,248,894
ACTIVIDADES DE FINANCIACION:		
(-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	(15,032,679)
(+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	275,820,353	-
(+) AUMENTO CAPITAL CP	272,828,311	-
(+) AUMENTO CAPITAL SOCIAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	99,177,419	43,701,401
(-) UTILIDAD	261,865,576	(2,251,159,146)
Flujo de efectivo neto provisto (utilizado) en act. De Financiacion	1,877,794,041	(226,241,530)
AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	1,877,794,041	(226,241,530)
DISPONIBLE AL INICIO DEL PERIODO	2,650,215,186	2,876,456,716
DISPONIBLE AL FINAL DEL EJERCICIO	- 4,528,009,227	- 2,650,215,186
CAJA	21,411,099	13,590,448
BANCOS	4,506,598,128	2,636,624,737
DISPONIBLE AL FINAL DEL EJERCICIO	4,528,009,227	2,650,215,186


JIMMY ADRIAN CARPETA SILVA
Gerente General


JANETH FOREIRO RAMIREZ
Contador Público
T.P. 233600-T


DIEGO ALONSO SUAREZ PUCCETTI
Revisor Fiscal
T.P. 50849-T

VIGILADO Supersalud

Fecha de publicación: Marzo 18 de 2021

Version: 01

Fecha de Actualización: Marzo 12 de 2021



ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.
 NIT: 900.038.024 - 6
 NIIF PYMES INDIVIDUALES
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)
 Bucaramanga - Santander

	Capital Social	Reserva legal	Ganancia del Ejercicio	Ganancias Acumuladas	Total Patrimonio Accionistas
Movimiento año 2018			(1.918.907.896)	1.918.907.896	(0)
Provision Reserva Legal				(2.851.278.500)	(2.851.278.500)
Dividendos decretados y pagados				(156.711.495)	(156.711.495)
Dividendos pagados Contrato Participación				(395.889.640)	(395.889.640)
Adopción por primera vez			2.256.548.000		2.256.548.000
Utilidad del Ejercicio					
Saldo a Diciembre 31 de 2018	400.020.000	200.010.000	2.256.547.841	2.972.680.314	5.829.258.155
Traslado a utilidades acumuladas			(2.256.548.000)	2.256.548.000	-
Capital cp					-
Dividendos decretados y pagados					-
Otros movimientos				390.500.831	390.500.831
Adopción por primera vez				(395.889.673)	(395.889.673)
Utilidad del Ejercicio			2.300.249.401		2.300.249.401
Saldo a Diciembre 31 de 2019	400.020.000	200.010.000	2.300.249.242	5.223.839.472	8.124.118.714
Traslado a utilidades acumuladas			-2.300.249.242		0
Capital cp				429.539.806	429.539.806
Dividendos decretados y pagados				(2.250.000.000)	(2.250.000.000)
Dividendos pagados Contrato Participación				-24.417.080	-24.417.080
Movimiento año 2020				263.615.503	263.615.503
Adopción por primera vez			2.399.426.853		2.399.426.853
Utilidad del Ejercicio					
Saldo a Diciembre 31 de 2020	400.020.000	200.010.000	2.399.426.853	5.548.828.732	8.548.285.585

JIMMY ADRIÁN CARPETA SILVA
 Gerente General
 T.P. 50849-1

DIEGO ALONSO SANCHEZ PUCETTI
 Revisor Fiscal
 T.P. 50849-1

JANETH FORERO RAMIREZ
 Contralor Publico
 T.P. 233600-1



Alianza
Diagnóstica S.A.

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.

NIT. 900.038.024 - 6

UNIDAD MEDICO DIAGNOSTICA DEL MAGDALENA MEDIO S.A.S - SOCIO OCULTO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga-Santander

CUENTA	ACTIVO	NOTA	BARRANCA
ACTIVOS CORRIENTES			
<u>11</u>	<u>Efectivo y equivalentes al efectivo</u>	<u>7</u>	<u>4,649,424</u>
1105	Caja		71.405
1110	Bancos		4,578.018
<u>13</u>	<u>Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar</u>	<u>9</u>	<u>44,138,060</u>
1302	Clientes		51,212.197
1312	Prestamos Operaciones CP		0.000
1330	Anticipos y Avances		0.000
1365	Cuenta por Cobrar a Trabajadores		0.000
1380	Deudores Varios		170.379
1395	Costo amortizado		-1,228.105
1380	Pagos pendientes por descargar		-6,016.411
<u>17</u>	<u>Activos por impuesto corrientes</u>	<u>11</u>	<u>34,983,738</u>
1755	Anticipo de Impuestos		34,983.738
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			83,771,222
ACTIVOS NO CORRIENTES			
<u>15</u>	<u>Propiedad Planta y Equipo</u>	<u>12</u>	<u>6,571,888</u>
1524	Equipo de Oficina		135.078
1528	Equipo de Computación y Comunicación		257.404
1532	Maquinaria y Equipo Medico Cientifico		6,179.407
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			6,571,888
TOTAL ACTIVOS			90,343,110
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
<u>22</u>	<u>Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</u>	<u>15</u>	<u>3,872,117</u>
2205	Proveedores		1,490.827
2235	Costo y Gastos por Pagar		2,381.291
2282	Anticipos y Avances Recibidos		
<u>24</u>	<u>Pasivos por Impuestos Corrientes</u>	<u>16</u>	<u>204,870</u>
2465	Retenciones en la Fuente		204.870
<u>25</u>	<u>Obligaciones Laborales</u>	<u>17</u>	<u>1,344,945</u>
2505	Obligaciones Laborales		1,344.945
TOTAL PASIVO CORRIENTE			5,421,932
PASIVO NO CORRIENTE			
<u>22</u>	<u>Otros pasivos no financieros</u>		<u>22,304,074</u>
2294	Anticipos de cuentas en participacion		22,304.074
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			22,304,074
TOTAL PASIVOS			27,726,006
PATRIMONIO			
3530	Aportes de cuentas en participacion	<u>18</u>	13,619.953



ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.

NIT. 900.038.024 - 6

**UNIDAD MEDICO DIAGNOSTICA DEL MAGDALENA MEDIO S.A.S - SOCIO OCULTO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga-Santander

3605	Ganancias del Ejercicio	<u>19</u>	47,066.787
3720	Ganancias Acumuladas por Conversion Inicial		380.308
3720	Transición- Al nuevo Marco Técnico Normativo		1,550.057
TOTAL PATRIMONIO			62,617.105
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			90,343.110

VIGILADO SUPERVISADO

Veáanse las notas que acompañan a los estados financieros.


JIMMY ADRIAN CARPETA SILVA
Gerente General


JANETH FORERO RAMIREZ
Contador Público
T.P.233600 -T


DIEGO ALONSO SUAREZ PUCETTI
Revisor Fiscal
TP. 50849-T

Alianza
Diagnóstica S.A.

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A

NIT. 900.038.024 - 6

UNIDAD MEDICO DIAGNOSTICA DEL MAGDALENA MEDIO S.A.S - SOCIO OCULTO

ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO


A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Expresado en Pesos Colombianos)

Bucaramanga-Santander

CUENTA	NOTA	BARRANCA
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	20	
4110 Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico y Consulta Externa		111,149.567
4125 Ingresos reconocidos no facturados		-326.207
4175 (-) Glosas Aceptadas, Devoluciones y Anulaciones		-4,688.022
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		106,135.339
42 OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	21	
4205 Ingresos Financieros		0.610
4250 Recuperaciones		1.016
4255 Indemnizaciones		
4260 Subvenciones Del Gobierno		145.100
4295 Diversos		5.398
TOTAL OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		152.124
TOTAL INGRESOS POR OPERACIONES ORDINARIAS		106,287.463
61 COSTO DE VENTAS	22	
6125 Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico y Consulta Externa		36,535.704
TOTAL COSTO DE VENTAS		36,535.704
UTILIDAD BRUTA		69,751.759
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	23	
5105 Gastos de Personal		11,937.238
5110 Honorarios		0.000
5115 Impuestos		146.187
5120 Arrendamientos		5,230.271
5125 Afiliaciones y Contribuciones		10.570
5130 Seguros		54.164
5135 Servicios		1,426.110
5140 Gastos Legales		55.867
5145 Mantenimiento y Reparaciones		323.073
5150 Adecuacion e Instalaciones		0.000
5155 Gastos de Viaje		69.808
5160 Depreciaciones		987.790
5165 Amortizacion		36.730
5170 Diversos		1,382.416
5176 Deterioro individual		
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		21,660.223
52 GASTOS DE VENTAS	24	
5270 Diversos		23.520
TOTAL GASTOS DE VENTAS		23.520
RESULTADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		48,068.016
53 OTROS GASTOS	25	
5305 Gastos Financieros		1,000.560
5315 Gastos Extraordinarios		
5350 Gastos Diversos		0.668
TOTAL OTROS GASTOS		1,001.229
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		47,066.787

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.



JIMMY ADRIAN CARPETA SILVA
Gerente General



JANETH FORERO RAMIREZ
Contador Público
T.P.233600 -T



DIEGO ALONSO SUAREZ PUCCETTI
Revisor Fiscal
TP. 50849-T

MOLADO'S PERIODICO





ALIANZA DIAGNOSTICA S.A
NIT. 900.038.024 - 6
ALIANZA CARDIOVITAL S.A.S. - SOCIO OCULTO
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020


(Expresado en de Pesos Colombianos)
 Bucaramanga-Santander

CUENTA	NOTA	CEC	SANITAS	TOTAL
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	20		
4110	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico y Consulta Externa	783,530,618	1,192,158,481	1,975,689,099
4125	Ingresos reconocidos no facturados	-5,492,092		-5,492,092
4125	Provisión recobros	-2,194,541		-2,194,541
4175	(-) Glosas Aceptadas, Devoluciones y Anulaciones	-20,843,784		-20,843,784
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	755,000,201	1,192,158,481	1,947,158,682
42	OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	21		
4205	Ingresos Financieros	4,437,600	21,485	25,923
4250	Recuperaciones	609,300,960	298,986	908,287
4255	Incapacidades			0
4260	Subvenciones del gobierno	3,162,600,000	7,267,200	10,429,800
4295	Diversos	33,311,640	3,154	36,466
	TOTAL OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	3,809,650	7,590,826	11,400,476
	TOTAL INGRESOS POR OPERACIONES ORDINARIAS	758,809,851	1,199,749,306	1,958,559,158
61	COSTO DE VENTAS	22		
6125	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico y Consulta Externa	409,087,474	595,922,150	1,005,009,624
	TOTAL COSTO DE VENTAS	409,087,474	595,922,150	1,005,009,624
	UTILIDAD BRUTA	349,722,378	603,827,156	953,549,534
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	23		
5105	Gastos de Personal	33,717,095	47,348,956	81,066,051
5110	Honorarios	3,439,123	2,944,002	6,383,125
5115	Impuestos	344,672	394,058	738,731
5120	Arrendamientos	69,157,039	42,470,334	111,627,372
5125	Afiliaciones y Contribuciones	167,018	217,058	384,075
5130	Seguros	1,024,286	630,475	1,654,761
5135	Servicios	10,044,378	7,713,947	17,758,325
5140	Gastos Legales	424,877	741,736	1,166,613
5145	Mantenimiento y Reparaciones	6,856,029	15,393,003	22,249,032
5150	Adecuacion e Instalaciones	0	0	0
5155	Gastos de Viaje	145,818	404,820	550,638
5160	Depreciaciones	26,605,518	13,654,535	40,260,053
5165	Amortizacion	550,465	672,736	1,223,201
5170	Diversos	21,151,114	24,213,926	45,365,040
5176	Deterioro individual	0	0	0
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	173,627,432	156,799,586	330,427,018
52	GASTOS DE VENTAS	24		
5210	Honorarios	6,000,000	1,620,000	7,620,000
5235	Servicios	1,265,790	0	1,265,790
5270	Diversos	112,896	352,800	465,696
	TOTAL GASTOS DE VENTAS	7,378,686	1,972,800	9,351,486
	RESULTADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	168,716,260	445,054,771	613,771,030
53	OTROS GASTOS	25		
5305	Gastos Financieros	9,909,159	3,624,781	13,533,940
5315	Gastos Extraordinarios		0	0
5350	Gastos Diversos	488,966	397,810	886,776
	TOTAL OTROS GASTOS	10,398,125	4,022,591	14,420,716
	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	158,318,134	441,032,180	599,350,315

Veáanse las notas que acompañan a los estados financieros.


 JIMMY ADRIAN CARPETA SILVA
 Gerente General


 JANETH FORERO RAMIREZ
 Contador Público
 T.P. 233600-T


 DIEGO ALONSO SUAREZ PUC CETTI
 Revisor Fiscal
 TP. 50849-T



Alianza
Diagnóstica S.A.

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.
NIT. 900.038.024 - 6
ALIANZA CARDIOVITAL S.A. - SOCIO OCULTO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga-Santander

CUENTA	ACTIVO	NOTA	CEC	SANITAS	TOTAL
ACTIVOS CORRIENTES					
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	7	44,514,505	204,212,853	248,727,358
1105	Caja		0.000		0.000
1110	Bancos		44,514.505	204,212.853	248,727.358
13	Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	9	176,335,589	291,018,602	467,354,191
1302	Clientes		35,548.709		35,548.709
1312	Prestamos Operaciones CP		-56.969		-56.969
1330	Anticipos utilidades		139,472.955	291,018.602	430,491.557
1365	Cuenta por Cobrar a Trabajadores				0.000
1380	Deudores Varios		1,427.794		1,427.794
1395	Costo amortizado		-56.901		-56.901
16	Licencias	13	22,494	56,235	78,729
1635	licencias		22.494	56.235	78.729
17	Activos por impuesto corrientes	11	3,128,192	36,032,945	39,161,137
1755	Anticipo de Impuestos		3,128.192	36,032.945	39,161.137
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			224,000,780	531,320,636	755,321,416
ACTIVOS NO CORRIENTES					
15	Propiedad Planta y Equipo	12	34,138,743	20,778,662	54,917,406
1524	Equipo de Oficina		662.548	7,085.124	7,747.672
1528	Equipo de Computación y Comunicación		1,123.081	6,280.338	7,403.419
1532	Maquinaria y Equipo Medico Cientifico		32,353.114	7,413.200	39,766.314
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			34,138,743	20,778,662	54,917,406
TOTAL ACTIVOS			258,139,523	552,099,298	810,238,821
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
21	Pasivos Financieros	14	1,420,761	0,000	1,420,761
2105	Leasing Financieros		1,420.761	0.000	1,420.761
2105	Sobregiros Bancario			0.000	0.000
22	Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	15	24,792,574	4,054,882	28,847,456
2205	Proveedores		1,518.787	1,031.243	2,550.030
2235	Costo y Gastos por Pagar		22,646.277	2,486.646	25,132.923
2282	Anticipos y Avances Recibidos		627.511	536.993	1,164.503
24	Pasivos por Impuestos Corrientes	16	0,000	0,000	0,000
2465	Retenciones en la Fuente				0.000
25	Beneficios a Empleados	17	6,524,711	8,532,138	15,056,850
2505	Beneficios a los empleados a corto plazo		4,330.170	8,532.138	12,862.309
2570	Provisión recobros		2,194.541		2,194.541
TOTAL PASIVO CORRIENTE			32,738,046	12,587,020	45,325,066
PASIVO NO CORRIENTE					
21	Pasivos Financieros Leasing	13	0,000	0,000	0,000
2105	Leasing Financieros		0.000	0.000	0.000
22	Otros pasivos no financieros		32,677,864	74,085,054	106,762,918
2294	Anticipos Cuentas de Participacion		5,274.950	25,392.770	30,667.720
	Liquidacion contratos AMA		27,402.914	48,692.284	76,095.198
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			32,677,864	74,085,054	106,762,918
TOTAL PASIVOS			65,415,910	86,672,073	152,087,983



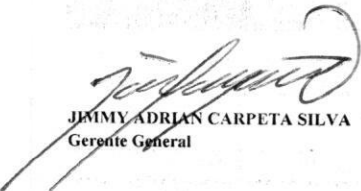
Alianza
Diagnóstica S.A.

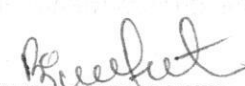
ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.
NIT. 900.038.024 - 6
ALIANZA CARDIOVITAL S.A. - SOCIO OCULTO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga-Santander


PATRIMONIO					
3530	Aportes de cuentas en participacion	<u>18</u>	34,096.154	24,395.044	58,491.198
3605	Ganancias del Ejercicio	<u>19</u>	158,318.135	441,032.180	599,350.315
3720	Transición- Al nuevo Marco Técnico Normativo		309.325		309.325
TOTAL PATRIMONIO			192,723.613	465,427.224	658,150.838
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			258,139.523	552,099.298	810,238.821

Veáanse las notas que acompañan a los estados financieros.

VIGILADO SUPERINTENDENCIA


JIMMY ADRIÁN CARPETA SILVA
Gerente General


JANETH FORERO RAMIREZ
Contador Público
T.P. 233600-T


DIEGO ALONSO SUAREZ PUCETTI
Revisor Fiscal
TP. 50849-T



NOTA 1. ENTIDAD

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. Nit. 900.038.024-6, domicilio principal en la Calle 45 No 29-55, constituida por escritura pública No. 2554 del 28 de Julio de 2005 e inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga el 10 de Agosto de 2005 bajo el No. 63814 del libro 9, se constituyó la Sociedad denominada ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.

Su objeto social es desarrollar actividades de apoyo diagnóstico y terapéutico, la realización y prestación de servicios de promoción en salud, prevención de la enfermedad, recuperación de la salud y rehabilitación contemplados en el plan obligatorio de salud subsidiado y contributivo, como también realizar cualquier tipo de actividad que tenga relación con planes de atención básica, salud ocupacional y salud pública. Además realizara las siguientes actividades: 1.-Actividades de servicios comerciales e industriales. 2.- La participación directa como asociada en el negocio de la venta, distribución, fabricación, importación, alquiler de todo lo relacionado con productos de la medicina y áreas de la salud. 3.- Elaboración, ejecución y participación en programas de prevención, promoción atención, rehabilitación. 4.- En desarrollo de este objeto la sociedad podrá celebrar todo tipo de contrato con entidades de carácter público o privado sin limitación alguna, podrá realizar actividades de interventoría, planeación o de cualquier otro tipo relacionadas con las anteriores. 5.- Contribuir, ampliar, transformar y mejorar cualesquiera edificaciones que le sean útiles o necesarias para el ejercicio de las actividades. 6.- La inversión de fondos propios en bonos valores bursátiles, partes de intereses en sociedades así como la realización de cualesquiera operaciones mercantiles con entidades bancarias, de seguros o corporaciones financieras, sean oficiales o privadas, nacionales o extranjeras. 7.- Constituir y aceptar cauciones de toda especie, tomar dinero a título de mutuo, girar, adquirir, endosar, protestar y avalar toda clase de títulos valores. 8.- Realización, elaboración, participación e interventoría en programas con el manejo y cuidado del medio ambiente. 9.- Realizar todo tipo de asesorías en todo lo referente a la salud. En desarrollo del mismo podrá la sociedad ejecutar todos los actos o contratos que fueren convenientes o necesarios para el cabal cumplimiento de su objetivo social y que tengan relación directa con el objeto mencionado, tales como: Formar parte de otras sociedades anónimas o de responsabilidad limitada, celebrar contratos de mutuo con o sin garantía real o personal, participar en la constitución como socia o accionista de otras empresas con objeto igual o similar al de la sociedad que por la presente escritura se constituye, fusionarse con otras compañías dedicadas a la misma o semejante actividad, adquirir, conservar, gravar, enajenar toda clase de bienes raíces, muebles o equipos que sean necesarios para el normal desarrollo de su actividad, importar, exportar equipos y materiales relacionados con su objeto social, tomar en arriendo bienes muebles y dar en arrendamiento la totalidad o parte de sus activos a otras compañías cuyo objetivo sea igual o semejante al que por la presente se funda, girar, aceptar, descontar, negociar, toda clase de títulos valores, y otros documentos de naturaleza comercial o civil, ejecutar operaciones comerciales o financieras orientadas a la explotación de su objeto social.

Su composición accionaria es de 40.000 acciones al valor nominal de Trece Mil Trecientos Treinta y Cuatro Pesos Mcte (13.334=).



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

En el año 2020 se enfrentó un desafío importante por la coyuntura económica que contrajo la emergencia sanitaria, sin embargo mediante el esfuerzo, desarrollo de estrategias y articulación de los procesos de recaudo Alianza Diagnóstica logró cumplir con las metas establecidas, manteniendo nuestro destacado hábito de pago y generando el menor impacto posible en el desarrollo de las obligaciones contraídas con proveedores, acreedores y demás aliados estratégicos.

En el año 2020 se logró una negociación importante con los arrendadores e inmobiliarias que significó una disminución en los canon de arriendos del 8% respecto al gasto estimado, gestión que se realizó en lo corrido del año, negociando descuentos, congelando aumentos de entre 2 y 6 meses y plazos de pago, apoyados en el decreto de la Emergencia Sanitaria y en la situación económica del país.

Se mejoró respecto a la meta establecida para la rotación de cuentas por pagar que para el año 2020 es de 45 días, pese a la emergencia sanitaria se alcanzó el objetivo mediante positivas alianzas estratégicas con proveedores y acreedores; es por ello que el manejo eficiente de los recursos permitió lograr descuentos pronto pago representado en \$120.617 millones.

Se analizó la situación laboral de los colaboradores utilizando las herramientas permitidas por la ley representando así un ahorro significativo en los meses de marzo a julio.

NOTA 2. BASE DE PREPARACIÓN

A. Declaración de Conformidad

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. ha adoptado las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para Pymes) a partir del 1 de enero de 2015, por lo cual la fecha de transición a esta norma ha sido el 1 de enero de 2014. Los efectos de la transición se explican detalladamente en la nota 4 de este informe. Hasta el año 2014, los estados financieros de la entidad se preparaban de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia y con normas impartidas por el decreto 2649, 2650 de 1993.

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A pertenece al Grupo 2 y ha preparado sus estados financieros preliminares de acuerdo con las NIIF para pymes a 31 de diciembre de 2015 para establecer la posición financiera, los resultados de las operaciones y flujos de efectivo de la Sociedad que son necesarios para proporcionar la información financiera comparativa que se espera presentar en los primeros estados financieros de acuerdo con las NIIF al 31 de diciembre de 2016.

B. Moneda de Presentación.

La moneda funcional para ALIANZA DIAGNOSTICA S.A es pesos colombianos, análoga a la moneda de presentación de los estados financieros.

Ello se concluye tras análisis contenido en informe especial que considera:



- IFRS expresa que las empresas deben preparar sus estados financieros en su moneda funcional.
- IFRS define a la moneda funcional como aquella moneda del entorno económico principal en la que opera la empresa.
Además, IFRS precisa que el entorno económico en la que opera la empresa es normalmente, aquel en el que ésta genera y usa el efectivo. La moneda de presentación puede ser escogida por la Administración de la empresa. Moneda extranjera. Cualquier moneda distinta de pesos colombianos será moneda extranjera.

C. Bases de Conversión

Los activos y pasivos reajustables en Unidades de Fomento se valorizan a pesos, según los valores vigentes a la fecha de cierre de los Estados Financieros.

D. Uso de Juicios y Estimaciones

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas regularmente. Las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado. En particular, la información sobre las áreas significativas de estimación de incertidumbres y juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen efecto significativo en los montos reconocidos en los estados financieros descritos en las políticas de los siguientes rubros:

- Provisiones y contingencias.
- Estimación de la vida útil del activo fijo.
- Estimación de la vida útil de los activos intangibles.
- Activo fijo.
- Activos Intangibles.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio en los estados financieros futuros.

E. Cambios en una Política Contable

De acuerdo a lo indicado en el literal a, ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. presenta sus primeros estados financieros a contar del año 2015, de acuerdo a las NIIF. Los cambios en las políticas, en las estimaciones contables respecto a los principios contables locales y los efectos, se encuentran descritos en la nota 4 de transición a las NIIF.

NOTA 3. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

La Gerencia General cambiará una política contable solo si el cambio es requerido en la norma NIFF para PYMES o se requiera que los estados financieros suministren información más fiable y relevante sobre los efectos de las transacciones.

Para los cambios en las Estimaciones Contables, la Gerencia General evaluará al final de cada período la situación actual de los Activos y Pasivos reconocidos, así como los beneficios futuros esperados y las obligaciones asociadas y éstos son el resultado de la nueva información o nuevos acontecimientos y no corresponden a errores.

Al final de cada periodo la Gerencia General identificará los errores en períodos anteriores y son omisiones o inexactitudes en los Estados Financieros correspondientes a uno o más periodos, que surgen de no emplear o un error al utilizar las políticas y en la medida que sea practicable, se corregirá de forma retroactiva los errores significativos.

→ **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Se reconocerán los billetes y monedas en cajas, los depósitos bancarios nacionales y extranjeros, los depósitos a la vista y las inversiones que cumplan con las siguientes condiciones:

- a) Periodo de vencimiento menor o igual a 90 días
- b) De gran Liquidez, es decir, fácilmente convertible en efectivo.

Los sobregiros bancarios se reconocen solo si se reembolsan cuando la entidad bancaria reclama el pago y forma parte integral de la gestión del efectivo.

La medición inicial se reconocerá al precio de la transacción o al valor presente de los pagos futuros descontados a la tasa de interés de la inversión.

La medición posterior se medirá al efectivo en saldos de caja y en los depósitos bancarios a la vista o al valor presente de los pagos futuros descontados a la tasa de interés a la inversión sin deducir los costos en que se puedan incurrir.

→ **DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Esta política aplicará para todos los contratos que generen una cuenta, pagaré o préstamo por cobrar. Es decir, un derecho contractual a recibir efectivo y otro activo financiero de otra empresa, negocio o persona.

La medición inicial se reconocerá al precio de la transacción si no constituye una transacción de financiación y cuando la deuda constituya una transacción de financiación se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para una deuda similar.

Una transacción de financiación se presenta cuando se acuerda el pago de la deuda más allá de los términos comerciales normales o cuando financia a los deudores a una tasa de interés que no es una tasa del mercado.

La medición posterior a 31 de Diciembre del año que se informa, los Deudores Comerciales y Otra Cuentas por cobrar se medirá al valor del costo, menos el deterioro del valor, menos las baja en cuentas, menos el costo amortizado de la cartera con mora superior a 360 días.

La Gerencia General evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro en el valor o incobrabilidad de las Deudas por Cobrar.



→ PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconocerá como elemento de Propiedad, Planta y Equipo a los recursos que cumplan con la totalidad de los siguientes requisitos:

- Es un recurso controlado como resultado de sucesos pasados. Es decir, el derecho de propiedad no es esencial. Un recurso manteniendo en arrendamiento (Leasing Financiero) podrá ser reconocido si la empresa controla los beneficios que se espera que fluya del recurso.
- Es un recurso del cual se espera obtener, en el futuro, beneficios económicos
- El costo del recurso se puede medir con fiabilidad.
- Se reconocerá como propiedad planta y equipo los activos cuyo valor será superior a 70 uvt. Para el año 2019 \$2.492.490

Su medición inicial será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento y su medición posterior se realizará al costo del elemento, menos la depreciación acumulada, menos cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

CALCULO DE DEPRECIACIÓN

El importe depreciable de cada elemento de Propiedad, Planta y Equipo corresponde a:

1. Sus costos medidos en el momento del reconocimiento (o el valor que lo sustituya).
2. Menos su valor residual, que corresponde al valor estimado que actualmente se podría obtener por la disposición del elemento.
3. Determinación de Vidas útiles de sus activos con base en el siguiente cuadro:

CLASE DE ACTIVOS	VIDA UTIL
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO	
Equipo de Apoyo Diagnostico y Equipo Medico	Entre 3 a 30 Años
Otros Equipos de Operación	Entre 3 a 30 Años
EQUIPO DE OFICINA	Entre 5 a 10 Años
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	Entre 2 a 5 Años

→ ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Esta política se aplicará para todos los contratos que generan una cuenta, pagaré o préstamo por pagar. Es decir, un derecho contractual a pagar efectivo u otro activo financiero a otra empresa, negocio o persona.

Su medición inicial se realizara si la deuda no constituye una transacción de financiación se realizara al precio de la transacción; si la deuda constituye una transacción de financiación se medirán al valor presente.

Su medición posterior se realizará al valor del costo menos las bajas de cuentas.

→ PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Esta política se aplicará en las provisiones a los pasivos con valor o vencimientos inciertos; en los Activos Contingentes es un suceso pasado cuya existencia solo se puede confirmar una vez haya ocurrido y que no estén bajo el control de ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.; los Pasivos Contingentes



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

son obligaciones posibles, surgidas por sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada una vez ocurra.

La medición inicial se realizara del valor requerido para cancelar la obligación y su medición posterior se descontará únicamente los desembolsos para los que fue originalmente reconocida.

→ PATRIMONIO

Esta política se aplicará para todas las partidas del Patrimonio, que corresponde a la participación residual de los Activos de ALIANZA DIAGNOSTICA S.A., una vez deducidos todos sus pasivos.

→ INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios de este patrimonio.

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

→ GASTOS

El reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Una entidad reconocerá gastos en el estado del resultado integral cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

NOTA 4. TRANSICION A LAS NIIF PARA PYMES

a. ASPECTOS GENERALES

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A., según instrucciones del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo contenidas en decreto 3022 de 2013, debe adoptar las NIIF para Pymes a partir del año 2016. El decreto 3022 requiere, en la presentación de los estados financieros, entre otros, lo siguiente:

- a) El contenido de las IFRS que deberán aplicar las entidades se encuentra definido en las normas emitidas por el Internacional Accounting Estandars Board (IASB).
- b) Las entidades que presenten información financiera bajo NIIF para Pymes deberán cumplir con todas las disposiciones y exigencias establecidas en dichas normas, de manera de poder incluir en las notas a sus estados financieros, una declaración explícita y sin reservas del cumplimiento de las mismas.
- c) La información financiera bajo NIIF para Pymes deberá presentarse anualmente en forma comparada con igual período del ejercicio anterior.

b. BASE DE LA TRANSACCION A LAS NIIF PARA PYMES



Aplicación de la sección 35 NIIF PARA PYMES

La fecha de transición a NIIF para la entidad, fue el 1 de enero de 2015. Los estados financieros por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015 son estados financieros preliminares, los cuales han sido emitidos por requerimientos del regulador.

Las políticas contables establecidas, han sido aplicadas en la preparación de estos estados financieros preliminares. En la preparación de los presentes estados financieros, la entidad ha ajustado los montos previamente reportados bajo el Decreto 2649 de 1993

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. ha aplicado Sección 35 de las NIIF para Pymes al preparar estos estados financieros de apertura.

De acuerdo con la sección 35, para elaborar los estados financieros de apertura antes mencionados, se han aplicado todas las excepciones obligatorias y algunas de las exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF.

→ Principales Política Contables de primera adopción de las IFRS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO
2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR
3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
5. COSTOS Y GASTOS

Conciliación del patrimonio neto

La conciliación del patrimonio neto desde principios contables generalmente aceptados en Colombia a Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas al 31 de diciembre de 2014 y al 01 de enero de 2015.

(=) SALDO DEL PATRIMONIO PCGA ANTERIORES	4.702.003
(+) Ajuste de los Activos	797.111
(-) Ajuste de los Pasivos	-403.831
(=) SALDO DEL PATRIMONIO NIIF	5.095.283
Variación Absoluta	393.280
Variación Relativa %	8%

EL AJUSTE DE ACTIVOS.

Corresponde por los siguientes conceptos:

Otras Inversiones

El costo de las Otras Inversiones al 1 de Enero del 2015 (la fecha de transición hacia NIIF), es de \$284.454 el cual corresponde a inversión efectuada a terceros y se realizó el análisis por parte de GERENCIA, la cual esta inversión no se espera tener algún beneficio futuro, basándonos que el tercero se liquidó y por tanto; esta inversión su reembolso aun no es probable, por tanto; disminuye el patrimonio.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

El costo de los Deudores a 1 de Enero del 2015 (la fecha de transición hacia NIIF), se realizó el análisis por parte de GERENCIA de las cuentas por cobrar por tanto, de determinó una recuperación de cartera por valor de \$184.400 y se dio como DETERIORO DE CARTERA el saldo de otros deudores \$62.654 generando un incremento en el patrimonio por \$121.746

Inventarios

El costo de los Inventarios a 1 de Enero del 2015 (la fecha de transición hacia NIIF), fue ajustado por políticas por tanto se llevó como disminución del patrimonio el valor de \$86.208.

Propiedad Planta y Equipo

El costo de propiedad, planta y equipo al 1 de Enero del 2015 (la fecha de transición hacia NIIF), fue mantenido al costo histórico y se adicionaron los siguientes equipos médicos y equipo de computación que se encuentran con CONTRATO DE LEASING OPERATIVO:

- Tomógrafo: \$838.806
- Equipo Rayos X, Equipo Mamografía (Barranca) \$298.719
- Sistema Operativo, Procesador, Disco Duro \$31.175
- Video card matrox xenia 3mp \$75.252

Diferidos

El costo de los Diferido al 1 de Enero del 2015 (la fecha de transición hacia NIIF), fue ajustado ya que se debe reconocer el gastos por el hecho de que surgió un decremento en los beneficios económicos futuros.

AJUSTE DE LOS PASIVO

Corresponde por los siguientes conceptos:

Obligaciones Financieras

A 1 de Enero del 2015 (la fecha de transición hacia NIIF), se reconoce como pasivo el valor de los activos EQUIPO MEDICO adquiridos por leasing Operativo. Presentando una disminución del Patrimonio.

NOTA 5. PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

La Gerencia de ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. presentara los siguientes Estados Financieros:

1. Un Estado de Situación Financiera a la fecha sobre la que se informa.



2. Un Estado de Resultado Integral del periodo sobre el que se informa.
3. Un Estado de Cambios en el Patrimonio del periodo sobre el que se informa.
4. Un Estado de Flujo de Efectivo del periodo sobre el que se informa.
5. Las Notas que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa solicitada por estas políticas.

La presentación del conjunto de los Estados Financieros será presentada anualmente con corte a 31 de diciembre del año que se informa y la clasificación de las partidas se mantendrá de un año al otro.

NOTA 6. VARIACIONES SIGNIFICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para el año 2020, la sociedad ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. presenta una política fiscal frente al manejo de los CONTRATO DE CUENTAS EN PARTICIPACION según la Ley 1819 de 2016 en su Artículo 20 señala "Contratos de colaboración empresarial. Los contratos de colaboración empresarial tales como consorcios, uniones temporales, joint ventures y cuentas en participación, no son contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementarios. Las partes en el contrato de colaboración empresarial, deberán declarar de manera independiente los activos, pasivos, ingresos, costos y deducciones que les correspondan, de acuerdo con su participación en los activos, pasivos, ingresos, costos y gastos incurridos en desarrollo del contrato de colaboración empresarial. Para efectos tributarios, las partes deberán llevar un registro sobre las actividades desarrolladas en virtud del contrato de colaboración empresarial que permita verificar los ingresos, costos y gastos incurridos en desarrollo del mismo.

Las partes en el contrato de colaboración empresarial deberán suministrar toda la información que sea solicitada por la DIAN, en relación con los contratos de colaboración empresarial.

Las relaciones comerciales que tengan las partes del contrato de colaboración empresarial con el contrato de colaboración empresarial que tengan un rendimiento garantizado, se tratarán para todos los efectos fiscales como relaciones entre partes independientes. En consecuencia, se entenderá, que no hay un aporte al contrato de colaboración empresarial sino una enajenación o una prestación de servicios, según sea el caso, entre el contrato de colaboración empresarial y la parte del mismo que tiene derecho al rendimiento garantizado.

Parágrafo 1°. En los contratos de colaboración empresarial el gestor, representante o administrador del contrato deberá certificar y proporcionar a los partícipes, consorciados, asociados o unidos temporalmente la información financiera y fiscal relacionada con el contrato. La certificación deberá estar firmada por el representante legal o quien haga sus veces y el contador público o revisor fiscal respectivo. En el caso del contrato de cuentas en participación, la certificación expedida por el gestor al partícipe oculto hace las veces del registro sobre las actividades desarrolladas en virtud del contrato de cuentas en participación.

Parágrafo 2°. Las partes del contrato de colaboración empresarial podrán establecer que el contrato de colaboración empresarial llevará contabilidad de conformidad con lo previsto en los nuevos marcos técnicos normativos de información financiera que les sean aplicables.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

Por lo anteriormente mencionado, se revela en los estados financieros la operación del desarrollo de los contratos de cuentas en participación donde para ALIANZA DIAGNOSTICA le representa una participación porcentual en los Activos, Pasivos; Ingresos, Costos y Gastos de los cinco (5) contratos en ejecución.

Porcentaje de participación del SOCIO OCULTO Y SOCIO GESTOR de cada contrato:

CONTRATO	CAPITA MEDICA Y ODONTOLOGICA	CHICAMOCHA	CAPITA MEDICA CAÑAVERAL	CEC
AGRUPACION MEDICA AVANZADA S.A (Socio Oculto)	De Enero a Julio: 90% Agosto a Diciembre: 0%	De Enero a Julio: 90% Agosto a Diciembre: 0%	De Enero a Julio: 50% Agosto a Diciembre: 0%	De Enero a Julio: 58% Agosto Diciembre: 0%
ALIANZA DIAGNOSTICA	De Enero a Julio: 10% Agosto a Diciembre: 100%	De Enero a Julio: 10% Agosto a Diciembre: 100%	De Enero a Julio: 10% Agosto: 60% Septiembre a Diciembre: 70%	De Enero a Julio: 6% Agosto: 64% Septiembre a Diciembre: 88%

CONTRATO	CAPITA MEDICA CAÑAVERAL	CEC
ALIANZA CARDIOVITAL S.A.S (socio Oculto)	De Enero a Agosto: 40% Septiembre a Diciembre: 30%	De Enero a Agosto: 36% , Septiembre a Diciembre: 12%
ALIANZA DIAGNOSTICA	De Enero a Julio: 10% Agosto: 60% Septiembre a Diciembre: 70%	De Enero a Julio: 6% Agosto: 64% Septiembre a Diciembre: 88%

CONTRATO	BARRANCA
UNIDAD MEDICO DIAGNOSTICA DEL MAGDALENA MEDIO SAS (Socio Oculto)	10%
ALIANZA DIAGNOSTICA	90%

REVELACIÓN DE SITUACIÓN FINANCIERA CONTRATO DE PARTICIPACIÓN

Se revela el detalle de la situación financiera de cada contrato correspondiente al porcentaje de participación de cada Socio Oculto.

Ver anexo 1: Situación Financiera y Estado de Resultados Integral de AGRUPACIÓN MEDICO AVANZADA S.A.

Ver anexo 2: Situación Financiera y Estado de Resultados Integral de ALIANZA CARDIOVITAL S.A.S.

Ver anexo 3: Situación Financiera y Estado de Resultados Integral de UNIDAD MEDICO DIAGNOSTICA DEL MAGDALENA MEDIO S.A.S

Por lo anterior, el detalle de las notas a revelar a continuación se realizara consolidadas teniendo en cuenta la calidad contractual como SOCIO GESTOR de cada uno de los contratos de cuentas de participación.

NOTA 7. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
 NIIF PYMES-INDIVIDUALES
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)
 Bucaramanga- Santander

Detalle del efectivo a Diciembre 31 de 2020 y 2019 Alianza.

Se reconocerá como efectivo tanto billetes y monedas en caja como los depósitos bancarios a la vista. El efectivo incluye dinero disponible en bancos denominados en moneda local.

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Caja	21.411.099	\$ 13.590.448
Bancos Cuenta Corriente/ Ahorros	4.506.598.128	\$ 2.636.624.737
(=) Total Efectivo	4.528.009.227	\$ 2.650.215.185

Se detalla la información de efectivo y equivalentes al efectivo consolidada 2020 y 2019:

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPIES	TOTALES	ALIANZA	PARTÍCIPIES	TOTALES
Caja	21.411.099	71.405	21.482.504	\$ 13.590.448	1.469.427	15.059.875
Bancos Cuenta Corriente/ Ahorros	4.506.598.128	253.305.377	4.759.903.505	\$ 2.636.624.737	505.525.027	3.142.149.764
(=) Total Efectivo	4.528.009.227	253.376.782	4.781.386.009	\$ 2.650.215.185	506.994.454	3.157.209.639

CAJA GENERAL: Es el saldo mantenido en la empresa por los recaudos obtenidos en cada sede por la prestación del servicio.

CAJA MENOR: En ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. se divide en dos:

→ Corresponde a las bases de caja que tiene cada auxiliar de servicio al cliente por \$50.000 cada una.

→ Se cuenta actualmente con ocho (7) cajas menores por los gastos administrativos distribuidas de la siguiente manera: Sede Administrativa, Gerencia, Capita Medica, Odontología, Capita Sanitas, Barrancabermeja y Centro Excelencia Cardiovascular.

Los gastos autorizados para pago por caja menor son un valor igual o menor a Cien Mil Pesos M/cte (\$100.000)

BANCOS:

SALDOS BANCOS	2020	2019
Bancos Cuenta Corriente	4.702.905.796	3.046.057.267
Banco Cuenta de Ahorro	56.997.708	96.092.497
(=) Total BANCOS	4.759.903.504	3.142.149.764



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

SALDOS CUENTAS BANCARIAS CORRIENTES		
BANCOS	2020	2019
BANCO BOGOTA CUENTA CORRIENTE No. 954	2.951.814.632	1.684.700.824
BANCO BOGOTA CUENTA CORRIENTE No. 817	169.013.121	139.075.546
BANCO BOGOTA CUENTA CORRIENTE No. 866	299.502.784	370.916.283
BANCO BOGOTA CUENTA CORRIENTE No. 2695	45.780.183	7.796.346
BANCO BOGOTA CUENTA CORRIENTE No. 2711	680.709.510	136.800.075
BANCO BOGOTA CUENTA CORRIENTE No. 2729	370.954.209	56.719.962
BANCO COLPATRIA CUENTA CORRIENTE No. 321	185.067.856	650.048.231

En el Banco Bogotá hay nueve (9) cuentas corrientes distribuidas de la siguiente manera:

1. Manejo Efectivo de cuatro (4) unidades de Negocio como lo son:

- Capita Médica
- Barranca
- Centro de Excelencia Cardiovascular - CEC
- Capita Medica Cañaveral

2. Dos (2) cuentas corrientes correspondientes a datafonos.

3. Las tres (3) cuentas restantes se maneja de acuerdo al flujo de caja y se clasifican de la siguiente manera:

Cuenta Menor:

En esta cuenta se manejan para pagos de menor cuantía y pronto pago como los son: los servicios públicos y costos y gastos eventuales, impuestos (Mensuales), viáticos y reembolsos de caja.

Cuenta Mayor:

En esta cuenta se maneja pagos de mayor cuantía como lo son: proveedores, prestadores de servicios. Impuestos (Anuales), pagos a otras inversiones. En esta cuenta se centra el efectivo de la empresa y desde este se realizan traslados a las diferentes cuentas.

SALDO CUENTAS BANCARIAS DE AHORRO		
BANCOS	2020	2019
BANCO BOGOTA CUENTA DE AHORRO No. 749	36.092.166	74.339.506
BANCOLOMBIA CUENTA DE AHORRO No. 452	20.905.541	21.752.991

Dentro de los saldos de efectivo a 31 de Diciembre de 2020 no hay cuentas restringidas, ni pignoradas, ni en garantías.

NOTA 8. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

Se reconocerá como otros activos financieros la cedula de capitalización con un plazo de un (1) año y los aportes realizados como socio Gestor de los Contratos en cuentas de Participación.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
 NIIF PYMES-INDIVIDUALES
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)
 Bucaramanga- Santander

Largo plazo (Mayor a un año)

CONCEPTO	2020	2019
Aporte Socio Gestor	395.570.810	137.436.194
(=) Total Otros Activos Financieros	395.570.810	137.436.194

CEDULA DE CAPITALIZACION	2020	2019
Cedula de Capitalización	40.000.000	80.000.000
Total CEDULA	40.000.000	80.000.000

La cédula de Capitalización correspondiente al título número 17787417-9 con una periodicidad de 12 meses realizando cuotas mensuales por valor de Diez Millones de Pesos M/cte (\$10.000.000) a Seguros Bolívar se canceló en Julio de 2020, y en Septiembre de 2020 se adquirió la nueva cedula de capitalización correspondiente al título número 19049602 plan 5 Magnate 2005 a Seguros Bolívar.

APORTE SOCIO GESTOR	2020	2019
Capita Medica y Odontologica	-	5.000.000
Barranca	111.436.194	111.436.194
Centro de Excelencia Cardiovascular - CEC	284.134.616	21.000.000
Total APORTE SOCIO GESTOR	395.570.810	137.436.194

NOTA 9. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Los Deudores Comerciales y las Otras Cuentas por Cobrar de ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. corresponden a los derechos que tiene por la prestación de servicio en el desarrollo de actividades de apoyo diagnostico a los terceros que componen los siguientes rubros:

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Cientes	3.207.830.373	3.467.264.474
Cuentas por Cobrar - Cp	451.029.574	2.422.023.409
Deudores Varios	145.633.760	184.361.743
(=) Total Deudores Comerciales y Otras	3.804.493.707	6.073.649.626

Los Deudores Comerciales y las Otras Cuentas por Cobrar de Alianza Diagnostica s.a. y participación del socio oculto corresponden a los derechos que tiene por la prestación de servicio en el desarrollo de actividades de apoyo diagnostico a los terceros que componen los siguientes rubros:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPES	TOTALES	ALIANZA	PARTÍCIPES	TOTALES
Cientes	3.207.830.373	79.402.520	3.287.232.893	3.467.264.474	1.314.108.916	4.781.373.390
Cuentas por Cobrar - Cp	451.029.574	100.974.988	552.004.562	2.422.023.409	1.523.398.704	3.945.422.113
Deudores Varios	145.633.760	1.598.174	147.231.934	184.361.743	18.677.607	203.039.350
(=) Total Deudores Comerciales y Otras	3.804.493.707	181.975.682	3.986.469.389	6.073.649.626	2.856.185.227	8.929.834.853

CLIENTES

El comportamiento por edades de cartera con corte a 31 de Diciembre de 2020, es la siguiente:

VENCIMIENTOS									
EDADES	NO VENCIDO	1-30 Días	31-60 Días	61-90 Días	91-120 Días	121-240 Días	241-360 Días	Mas de 360 Días	Total
CLIENTES	2.169.049.413	298.150.619	273.921.762	292.101.270	339.078.586	116.155.426	56.764.387	675.782.905	4.221.004.368

DETERIORO DE CARTERA

El deterioro de cartera, análisis y aprobación de Gerencia con corte a 31 de Diciembre de 2020 de los siguientes deudores con mora mayor a 360 días:

CLIENTE	DETERIORO DE CARTERA
TOTAL DETERIORO DE CARTERA	322.107.865
TOTAL DETERIORO DE CARTERA	322.107.865

COSTO AMORTIZADO DE CARTERA

De acuerdo a la política contable se calcula el costo amortizado a la cartera mayor a 360 días de mora, el cálculo realizado fue la siguiente con corte a Diciembre 31 de 2020



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

Cuentas por Cobrar - Mas de 360 Días	
CONCEPTO	VARIANTES
Fecha de reconocimiento del ingreso:	01/01/2020
Fecha final:	30/06/2020
Plazo de pago (meses):	6
Forma de pago:	Pago al vencimiento
Precio de la transacción financiada:	\$ 750.492.670
Tasa de mercado en la fecha del reconocimiento (EA):	12,68%
Tasa mensual	1,000%
Valor presente de cobros futuros	\$ 707.240.390
	\$ 19.612.865

SEGUNDO SEMESTRE

Cuentas por Cobrar - Mas de 360 Días	
CONCEPTO	VARIANTES
Fecha de reconocimiento del ingreso:	01/07/2020
Fecha final:	31/12/2020
Plazo de pago (meses):	6
Forma de pago:	Pago al vencimiento
Precio de la transacción financiada:	\$ 675.782.905
Tasa de mercado en la fecha del reconocimiento (EA):	5,50%
Tasa mensual	0,45%
Valor presente de cobros futuros	\$ 657.931.942
	\$ 17.850.963

CLIENTE	COSTO AMORTIZADO
TOTAL COSTO AMORTIZADO	117.758.315
TOTAL COSTO AMORTIZADO	117.758.315

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL
Cuentas por Cobrar - Co	215.421.268	336.583.294	552.004.562	2.268.146.511	1.677.275.602	3.945.422.113
Deudores Varios	147.231.934	-	147.231.934	203.039.350	-	203.039.350
(=) Total Deudores	362.653.202	336.583.294	699.236.496	2.471.185.861	1.677.275.602	4.148.461.463

NOTA 10. INVENTARIO

El valor de inventarios por \$128.978.108= corresponde a pedidos adicionales por cierre de proveedores.

NOTA 11. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

Corresponde a los anticipos desembolsados con corte a Diciembre 31 de 2020, de los cuales se espera recibir beneficios futuros de acuerdo a las condiciones pactadas.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

PROVEEDOR	2020	2019
Anticipos y Avances	239.230.198	382.674.498

NOTA 11. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES E IMPUESTO DIFERIDO

Corresponden al anticipo de Impuestos y Contribuciones a nivel Nacional y Municipal, en el año 2020 se hace reconocimiento según la Ley 1819 de 2016 en lo que corresponde al pago de Autorenta, proyección y liquidación sobre el total de Ingresos propios.

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Anticipo de Impuesto de Renta		0
Retenciones en la Fuente	1.319.485.197	488.622.588
Retenciones en la Fuente ICA	2.699.490	-
Autoretención renta		0
(=) Total Activo por Impuestos	1.322.184.687	488.622.588

Corresponden al anticipo de Impuestos y Contribuciones a nivel Nacional y Municipal, en el año 2020 se hace reconocimiento según la Ley 1819 de 2016 en lo que corresponde al pago de Autorenta, proyección y liquidación sobre el total de Ingresos propios y cuentas en participación.

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPIES	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPIES	TOTAL
Retenciones en la Fuente	319.388.231	1.074.241.791	1.393.630.022	364.638.873	916.007.709	1.280.646.582
Retenciones en la Fuente ICA	2.699.490		2.699.490	-		-
(=) Total Activo por Impuestos	322.087.721	1.074.241.791	1.396.329.512	364.638.873	916.007.709	1.280.646.582

El cálculo del impuesto Diferido se hace en base a las diferencias temporarias, relacionadas con el reconocimiento y medición del activo y pasivo.

CONCEPTO	2020	2019
Impuesto Diferido Activo	73.891.984	55.066.268

NOTA 12. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo de ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. se deprecia por el método de línea recta y el valor residual aplicado a cada uno es el Cinco Por ciento 5% sobre el costos de adquisición.

La propiedad, planta y equipo de ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. a Diciembre 31 se compone por:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Equipo de Oficina	362.329.814	275.057.076
Equipo de Computación y Comunicación	75.235.698	84.691.259
Maquinaria y Equipo Medico Cientifico	1.800.906.109	1.301.011.848
Total Propiedad Planta y Equipo	2.238.471.621	1.660.760.183

La propiedad, planta y equipo de Alianza Diagnostica y partícipes a Diciembre 31 se compone por:

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPES	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPES	TOTAL
Equipo de Oficina	362.329.814	7.882.750	370.212.564	275.057.076	155.482.228	430.539.304
Equipo de Computación y Comunicación	75.235.698	7.660.823	82.896.521	84.691.259	42.622.713	127.313.972
Maquinaria y Equipo Medico Cientifico	1.800.906.109	45.945.720	1.846.851.829	1.301.011.848	425.850.958	1.726.862.806
Total Propiedad Planta y Equipo	2.238.471.621	61.489.293	2.299.960.914	1.660.760.183	623.955.899	2.284.716.082

NOTA 13. ACTIVOS INTANGIBLES

Corresponde al Licenciamiento de la base de datos SQL server 2016, y las 100 calcs de acceso para usuarios al sistema SOLINT y licencias antivirus.

CONCEPTO	2020	2019
Licencia	38.031.508	33.854.680
Total activo intangible	38.031.508	33.854.680

NOTA 14. PASIVO OBLIGACIONES FINANCIERAS

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las Obligaciones Financieras corresponden a los leasings para la compra de:

- EQUIPOS DE OFICINA, EQUIPO DE COMPUTACION Y EQUIPO MEDICO para dar inicio al desarrollo de la actividad de CENTRO DE EXCELENCIA CARDIOVASCULAR - CEC
- Compra de Tomógrafo para la unidad de negocio de IMAGENOLOGIA
- Compra de Licencia
- Compra ecógrafo en el mes de Julio de 2020 por valor de \$168.690.211 y compra de mamógrafo en el mes de agosto por valor de \$147.585.942



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
 NIIF PYMES-INDIVIDUALES
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)
 Bucaramanga- Santander

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Pasivo Corriente - Banco Bogota	16.169.156	10.200.184
Pasivo No Corriente - Banco Bogota	279.560.519	9.709.138
Total Pasivos Financieros Leasing	295.729.675	19.909.322

Pasivos financieros alianza Diagnostica y participes:

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPIES	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPIES	TOTAL
Pasivo Corriente - Banco Bogota	16.169.156	1.420.931	17.590.087	10.200.184	13.415.617	23.615.801
Pasivo No Corriente - Banco Bogota	279.560.519		279.560.519	9.709.138	34.497.300	44.206.438
Total Pasivos Financieros Leasing	295.729.675	1.420.931	297.150.606	19.909.322	47.912.917	67.822.239

NOTA 15. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar de ALIANZA DIAGNOSTICA corresponden a los bienes y servicios recibidos para el desarrollo de cada unidad de negocio, lo conforman los siguientes rubros:

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Cuentas por pagar proveedores	401.241.459	250.304.601
Costos y Gastos por Pagar al Costo	1.001.098.898	925.980.849
Liquidación de contratos Cp	360.158.707	-
Total Cuentas Comerciales por Pagar	1.762.499.064	1.176.285.450

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Corresponde a los anticipos recibidos por Clientes, Recaudo de Cuotas Moderadoras y Manejo de Prestamos de los Contrato de cuenta en participación y se distribuyen así:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

ANTICIPOS Y AVANCES	2020	2019
Anticipo de Clientes - Prestacion de Servicios	100.000	5.426.927
Cuotas Moderadoras	165.876.928	187.439.713
Provisión recobros salud total	42.120.143	-
Subvención gobierno	1.755.000	-
Total Otros pasivos no financieros	209.852.071	192.866.640

NOTA 16. PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES E IMPUESTO DIFERIDO

Corresponde a las responsabilidades tributarias que tiene ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. como agente retenedor y lo conforman los siguientes rubros:

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Provision de Impuesto de Renta	1.102.838.775	1.008.293.678
Retencion en la Fuente y Autorenta	58.688.866	30.621.767
Retencion por Industria y Comercio	1.129.000	1.864.800
Provisión de Industria y Comercio	30.710.700	-
Total Pasivos por Impuesto Corrientes	1.193.367.341	1.040.780.245

Responsabilidades tributarias de alianza Diagnostica y participación contratos:

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCPES	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCPES	TOTAL
Provision de Impuesto de Renta	1.102.838.775		1.102.838.775	1.008.293.678		1.008.293.678
Retencion en la Fuente y Autorenta	58.688.866	1.369.373	60.058.239	30.621.767	25.197.233	55.819.000
Retencion por Industria y Comercio	1.129.000	-	1.129.000	1.864.800	207.200	2.072.000
Provisión de Industria y Comercio	30.710.700	-	30.710.700	-	-	-
Total Pasivos por Impuesto	1.193.367.341	1.369.373	1.194.736.714	1.040.780.245	25.404.433	1.066.184.678

NOTA 17. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a las Obligaciones Laborales adeudadas a los empleados por parte de alianza Diagnostica:

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Beneficios a empleados	500.458.637	466.009.243
Total Beneficios a empleados	500.458.637	466.009.243



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
 NIIF PYMES-INDIVIDUALES
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)
 Bucaramanga- Santander

Corresponde a las Obligaciones Laborales adeudadas a los empleados por parte de alianza Diagnostica y contratos en participación:

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPIES	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPIES	TOTAL
Beneficios a empleados	500.458.637	14.207.253	514.665.890	466.009.243	-	466.009.243
Total Beneficios a empleados	500.458.637	14.207.253	514.665.890	466.009.243	-	466.009.243

OBLIGACIONES LABORALES

Detalle de saldos a 31 de Diciembre de 2020.

CONCEPTO	SALDO A DIC. 2020
CESANTIAS	323.883.155
INTERESES DE CESANTIAS	34.546.845
VACACIONES	132.870.767
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	23.365.123
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	514.665.890

NOTA 18. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Corresponde a préstamos realizados al Socio Oculto de los contratos de participación.

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Aporte Cuentas de Participación	298.669.427	542.309.609
Total Otros Pasivos No Financieros	298.669.427	542.309.609

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL
Aporte Cuentas de Participación	298.669.427	52.971.794	351.641.221	542.309.609	1.862.056.950	2.404.366.559
Total Otros Pasivos No Financieros	298.669.427	52.971.794	351.641.221	542.309.609	1.862.056.950	2.404.366.559

APORTE CUENTAS DE PARTICIPACION

Detalle de saldos a 31 de Diciembre de 2020 de los aportes realizados por el socio gestor.

CONCEPTO	SALDO A DIC 2020
BARRANCA	122.579.574
ALIANZA	400.020.000
CEC	250.038.462
CAPITA MEDICA CAÑAVERAL	56.921.770
Total Capital Suscrito y pagado	\$ 829.559.806



NOTA 19. GANANCIAS ACUMULADAS Y GANANCIAS ACUMULADAS POR CONVERSION INICIAL

UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio del periodo 2020 fue de \$2.399.426.853

UTILIDADES ACUMULADAS:

Las utilidades acumuladas corresponden a \$4.725.290.

AJUSTE POR CONVERGENCIA NIIF

AJUSTE POR CONVERGENCIA	395.857.592
-------------------------	-------------

El ajuste por Convergencia por valor de \$395.858 se debe a:

AJUSTE INVERSIONES	-	284.453.838
AJUSTE DEUDORES		121.745.632
AJUSTE INVENTARIOS	-	86.208.498
AJUSTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.052.007.313
AJUSTE DIFERIDOS	-	5.980.000
TOTAL AJUSTE DE LOS ACTIVOS		797.110.609
AJUSTE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	401.253.017
TOTAL AJUSTE DE LOS PASIVOS	-	401.253.017

NOTA 20. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias de ALIANZA DIAGNOSTICA S.A. son los procedentes de la prestación de servicios de cada Unidad de Negocio:

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Ingresos de actividades ordinarias	17.038.739.944	15.269.178.316
(-) Glosas Aceptadas, Devoluciones y Anulaciones	-	353.078.159
Ingresos Financieros	45.836.709	71.685.560
Recuperaciones	111.861.999	127.637.515
Subvención Gobierno-Alivio nómina	162.789.520	-
Diversos	6.491.495	12.707.479
Total Ingreso de Actividades Ordinarias	16.879.060.975	15.128.130.711



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL
Ingresos de actividades ordinarias	17.038.739.944	9.580.489.280	26.619.229.224	15.269.178.316	13.244.860.368	28.514.038.684
(-) Glosas Aceptadas, Devoluciones y Amulaciones	486.658.692	143.945.468	630.604.160	353.078.159	35.832.170	388.910.329
Ingresos Financieros	45.836.709	1.335.437	47.172.146	71.685.560	1.155.739	72.841.299
Recuperaciones	111.861.999	8.254.208	120.116.207	127.637.515	29.965.648	157.603.163
Subvención Gobierno-Alivio nómina	162.789.520	39.209.480	201.999.000	-	-	-
Diversos	6.491.495	130.037	6.621.532	12.707.479	1.744.474	14.451.953
Total Ingreso de Actividades Ordinarias	16.879.060.975	9.485.472.974	26.364.533.949	15.128.130.711	13.241.894.059	28.370.024.770

Detalle de los otros ingresos generados a corte de 31 de Diciembre de 2020 son los siguientes:

En este rubro de ingresos no operacionales tenemos Rendimientos Financieros de las cuentas ahorros y corrientes del Banco Bogotá, Colpatria y Bancolombia.

Recuperaciones- Reintegro de costos y gastos

DETALLE	2020	2019
Varios - Reintegro costos	3.245.831	71.069.766
Recuperacion de Costos Amortizado	58.854.939	72.860.585
Recuperacion Deterioro de Cartera	30.116.540	-
Ingreso Ajuste Impuesto Diferido	-	-
Incapacidades	27.898.897	13.672.812
Total Recuperaciones	120.116.207	157.603.163

Otros ingresos

DETALLE	2020	2019
sobrantes y faltantes de caja	1.690.268	1.504.748
Aprovechamientos	667.764	2.904.705
Domicilios	4.263.500	10.042.500
Total Otros Ingresos	6.621.532	14.451.953

NOTA 21. COSTO DE VENTAS

Son todas aquellas erogaciones necesarias para la prestación de servicios:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Costo de Venta	8.813.308.663	7.413.348.739
Total Costo de Venta	8.813.308.663	7.413.348.739

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL
Costo de Venta	8.813.308.663	5.491.276.763	14.304.585.426	7.413.348.739	8.433.155.716	15.846.504.455
Total Costo de Venta	8.813.308.663	5.491.276.763	14.304.585.426	7.413.348.739	8.433.155.716	15.846.504.455

Detalle de los Costos directos para el desarrollo de la Prestación de Servicios.

DETALLE	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL
COMPRA INSUMOS MEDICOS	1.535.437.252	1.840.119.732	\$ 3.375.556.984	1.351.001.620	2.430.826.541	3.781.828.161
HONORARIOS	2.319.681.549	687.426.463	\$ 3.007.108.012	2.636.297.364	1.513.584.247	4.149.881.611
SERVICIOS	523.026.240	192.245.615	\$ 715.271.855	434.679.108	350.489.381	785.168.489
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	212.573.620	22.585.922	\$ 235.159.542	254.667.094	42.704.474	297.371.568
DIVERSOS	6.432.390	-	\$ 6.432.390	78.885.826	523.102	79.408.928
COSTO DE NOMINA	4.216.157.613	2.748.899.030	\$ 6.965.056.643	2.657.817.727	4.095.027.971	6.752.845.698
TOTAL	\$ 8.813.308.664	\$ 5.491.276.762	\$ 14.304.585.426	\$ 7.413.348.739	8.433.155.716	15.846.504.455

NOTA 22. GASTOS DE ADMINISTRACION

Los Gastos de Administración son todas aquellas erogaciones necesarias para el funcionamiento de la operación de la empresa.

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Beneficios a los empleados	892.895.789	807.435.634
Gastos por Honorarios	87.656.252	51.218.242
Gastos por Impuestos	115.858.522	44.383.216
Arrendamientos	1.624.429.944	1.282.094.620
Contribuciones y Afiliaciones	3.638.015	9.270.345
Seguros	16.830.731	27.900.281
Servicios	433.598.814	337.777.664
Gastos Legales	7.497.173	8.930.218
Gastos de Reparación y Mantenimiento	148.788.484	183.514.969
Gastos de Adecuacion e Instalaciones	1.788.345	19.513.793
Gastos de Viaje	8.904.435	19.883.405
Depreciacion de Propiedades, P Y E	504.816.575	428.612.335
Otros Gastos -Diversos	67.632.530	75.121.531
Provisiones/ Deterioro Individual	121.931.740	248.256.320
Total Gastos de Administración	4.036.267.349	3.543.912.573



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTICIPE	TOTAL	ALIANZA	PARTICIPE	TOTAL
Beneficios a los empleados	892.895.789	305.862.827	1.198.758.616	807.435.634	516.066.421	1.323.502.055
Gastos por Honorarios	87.656.252	20.061.652	107.717.904	51.218.242	30.027.842	81.246.084
Gastos por Impuestos	115.858.522	884.917	116.743.439	44.383.216	0	44.383.216
Arrendamientos	1.624.429.944	526.888.028	2.151.317.972	1.282.094.620	887.073.044	2.169.167.664
Contribuciones y Afiliaciones	3.638.015	2.054.343	5.692.358	9.270.345	7.165.466	16.435.811
Seguros	16.830.731	7.894.351	24.725.082	27.900.281	22.689.908	50.590.189
Servicios	433.598.814	145.041.369	578.640.183	337.777.664	247.942.588	585.720.252
Gastos Legales	7.497.173	7.136.400	14.633.573	8.930.218	7.488.496	16.418.714
Gastos de Reparación y Manten	148.788.484	120.006.863	268.795.347	183.514.969	231.374.788	414.889.757
Gastos de Adecuación e Instalac	1.788.345	1.976.805	3.765.150	19.513.793	111.187.400	130.701.193
Gastos de Viaje	8.904.435	3.760.565	12.665.000	19.883.405	12.502.131	32.385.536
Depreciación de Propiedades, P	504.816.575	142.715.916	647.532.491	428.612.335	233.185.729	661.798.064
Otros Gastos -Diversos	67.632.530	44.675.788	22.956.742	75.121.531	249.798.436	324.919.967
Provisiones/ Deterioro Individual	121.931.740	250.643.283	372.575.023	248.256.320	0	248.256.320
Total Gastos de	4.036.267.349	1.490.251.531	5.526.518.880	3.543.912.573	2.556.502.249	5.852.158.502

Detalle de las erogaciones generadas a corte de 31 de Diciembre de 2020 son las siguientes:

DETALLE	2019		2019	
	ALIANZA	CONTRATO DE PARTICIPACION	ALIANZA	CONTRATO DE PARTICIPACION
ARRENDAMIENTOS	1.624.429.944	526.888.028	1.282.094.620	887.073.044
Sede Principal	924.734.031	-	922.070.028	0
Sede CEI Cll 54	81.526.447	21.724.798	46.395.911	37.960.294
Sede Crr 29 Sede B	40.130.084	-	80.829.313	0
Sede Barranca	46.417.920	5.157.547	50.108.734	5.567.637
Sede Administrativa	62.919.264	-	58.953.750	0
Sede Cll 47 Capita	94.940.334	89.107.860	19.443.912	179.315.212
Sede Cll 52A Capita	55.761.757	44.212.220	21.520.217	85.681.953
Sede Capita Giron	75.772.495	65.087.098	13.853.599	124.682.394
Sede Sanitas cañaveral Cll 33 26 - 38	32.888.740	46.577.574	17.610.732	57.348.139
Sede Sanitas cañaveral Local 102	8.719.705	15.985.983	2.974.984	26.774.858
Sede Giron poblado-503	25.114.895	33.404.200	5.987.436	46.154.622
Sede CEC y Capita Calle 50	123.174.910	198.081.699	16.964.368	249.205.378
Sede Bucarica y odontología	30.727.110	-	2.310.161	20.791.444
Sede Clínica Bucaramanga	-	-	2.699.325	24.293.924
Sede Clínica Chicamocho	-	-	20.372.149	29.297.189
Arriendos impresoras	21.602.252	7.549.049	0	0



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

GASTOS DE PERSONAL	892.895.789	305.862.827	807.435.634	516.066.421
Sueldos	585.861.954		585.185.394	(
Comisiones	1.829.502		5.220.646	(
Horas extras	-			
Inactividades (permisos-incapacidades)	2.483.065		18.723.634	(
Aux Transporte	36.173.758		38.330.873	(
Aux de rodamiento	27.689.270		32.538.087	(
Cesantías	56.735.862		56.384.647	(
Intereses sobre cesantías	5.951.209		5.366.305	(
Prima servicios	56.492.208		56.123.712	(
Vacaciones	31.104.598		28.800.806	(
Auxilio de Alimentacion	10.151.649		15.550.057	(
Bonificación	7.218.118			(
Auxilio no salarial	110.329.538		119.408.833	(
Aportes Salud / Pension / Arl / Caja de Compensacion	80.294.993		103.404.854	(
Aportes Parafiscales	27.243.177		26.444.516	(
Prima Extralegal	28.499.208		24.076.618	(
Nomina aprendiz sena	89.470.718	\$ 17.997.160	100.329.206	(
Otros Gastos nómina	287.133.149	\$ 287.133.149	467.774.592	516.066.421
Dotación y Suministros	9.923.940		38.875.935	(
Capacitación al personal / Gastos de bienestar	604.281		20.446.103	(
Gastos diversos de nomina	1.558.965		0	(
Atencion y Estimulo empleados	2.127.549		0	(
Selección personal comunitario	8.285.376	\$ 732.518	0	(
HONORARIOS	87.656.252	20.061.652	51.218.242	30.027.842
Asesoría NIIF	0	0	0	0
Revisoría Fiscal	\$ 32.125.634	12.086.103	26.312.212	4.167.428
Asesoría Jurídica	16.417.636	7.209.311	11.692.800	10.267.200
Otras asesorías	19.171.409	-	13.213.230	15.593.214
Asesoría Tributaria	2.829.391	-	-	-
Diseños arquitectónicos	9.741.720	378.000	-	-
Asesoría Facturación electrónica	7.370.463	388.238	-	-
IMPUESTOS	115.858.522	884.917	44.383.216	-
Industria y comercio y Superintendencia Salud	76.601.300	0	44.383.216	0
Tasa Supersalud	894.952	-	-	-
Impuesto Telefonía floridablanca	75.380	32.306	-	-
Impuesto alumbrado público	38.286.890	852.612	-	-
AFILIACIONES Y CONTRIBUCIONES	3.638.015	2.054.343	9.270.345	7.165.466
Afiliaciones	3.638.015	2.054.343	9.270.345	7.165.466
SEGUROS	16.830.731	7.894.351	27.900.281	22.689.908
Otros seguros-Responsabilidad civil	16.830.731	7.894.351	27.900.281	22.689.908



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

SERVICIOS	433.598.814	145.041.369	337.777.664	247.942.589
Vigilancia	214.585.079	68.496.464	157.347.002	114.642.561
Vigilancia odontología	3.627.376	4.012.975	345.269	3.107.422
Servicio aseo	2.283.664	2.605.352	568.899	5.120.090
Acueducto y alcantarillado	9.040.627	5.120.576	13.348.915	7.780.633
Energía Eléctrica	13.797.767	-	14.281.921	0
Teléfono Fijo	55.670.281	20.110.761	50.579.584	25.218.833
Teléfono Celulares	34.924.263	5.976.149	22.158.412	9.678.800
Servicio Interlan e Internet	79.701.061	36.306.678	54.764.961	77.295.312
Transportes, Fletes y acarreos	8.952.293	1.164.759	14.856.131	3.893.423
Gas	138.851	22.849	135.359	111.501
Fumigación	65.450	113.050	202.300	0
Tv Cable	424.714	34.562	1.109.593	47.932
Asistencia técnica	10.296.178	980.804	7.510.491	1.046.082
Otros	91.210	96.390	568.827	0
GASTOS LEGALES	7.497.173	7.136.400	8.930.218	7.488.496
Notariales	144.130	157.230	75.353	8.742
Registro Mercantil	2.644.402	2.757.508	1.990.545	1.778.695
Trámites y licencias	4.687.850	4.034.549	6.782.020	5.701.059
Sayco y Acinpro - Otros	20.790	187.114	82.300	0
REPARACIÓN Y MANTENIMIENTOS	148.788.484	120.006.863	183.514.969	231.374.788
Construcciones y Edificaciones	43.145.778	40.325.345	98.099.250	72.972.869
Equipo de oficina	13.810.023	9.068.185	17.831.518	25.161.787
Maquinaria y equipo	4.047.278	1.942.868	2.312.007	20.056.812
Equipo de Computación y Comunicac.	66.363.938	57.964.591	42.770.055	98.945.481
Equipo Médico-Científico	294.510	1.198.290	1.158.715	1.670.163
Recarga de extintores - otros	971.883	111.868	943.225	777.875
Recarga de toner	20.155.075	9.395.715	20.400.200	11.789.801
ADECUACIONES E INSTALACIONES	1.788.345	1.976.805	19.513.793	111.187.380
Instalaciones eléctricas			360.660	2.474.314
Reparaciones Locativas	1.788.345	1.976.805	19.115.533	108.374.666
Arreglos Ornamentales			37.600	338.400
GASTOS DE VIAJE	8.904.435	3.760.566	19.883.405	12.502.131
Alojamiento y manutención	400.468	-	3.567.176	587.694
Peajes, combustibles y otros	557.463	107.165	277.200	0
Pasajes aéreos y terrestres	7.450.989	3.614.554	15.415.255	11.496.198
Otros	495.514	38.847	623.774	418.239
DEPRECIACIONES	504.816.575	142.715.916	428.612.335	233.185.729
Equipo de Oficina	87.205.747	40.008.912	53.695.363	55.065.560
Equipo de Computación y Comunicac.	54.760.532	22.124.806	55.071.895	32.253.862
Maquinaria y equipo Médico científico	303.955.748	44.698.129	262.610.260	63.663.468
Activos NO depreciables NIIF	58.894.548	35.884.069	57.234.817	82.202.839
DIVERSOS	67.632.530	200.997.316	75.121.531	249.798.456



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

Libros, suscripciones, periódicos	852.527	525.547	2.131.738	606.993
Gastos de Representación y relaciones	9.459.370	463.380	3.592.582	1.121.545
Elementos de Aseo y Cafetería	105.282.769	37.418.561	103.832.878	74.087.172
Útiles papelería y fotocopias	72.176.575	19.773.813	60.359.284	37.530.458
Combustibles y lubricantes	14.540.543	56.000	19.713.606	298.088
Taxis y Buses	8.150.775	1.521.079	7.023.145	4.368.621
Casino y restaurante	4.207.668	1.071.304	9.581.972	2.834.590
Parqueaderos	223.799	-	333.547	11.040
Otros	559.063	59.000	2.657.982	434.709
Gastos Administrativos	-	141.632.848	141.632.848	-
Descuentos y Rebajas	-	6.187.710	-	3.112.690
DETERIORO DE CUENTAS COMERCIALES	126.901.918	0	248.256.321	0
Deterioro de Cartera	126.901.918	0	248.256.321	0
TOTAL GASTOS ADMON	4.041.237.577	1.485.281.353	3.543.912.573	2.556.502.250

NOTA 23. GASTOS DE VENTAS

Los Gastos de Venta son todas aquellas erogaciones necesarias para el funcionamiento de la operación de la empresa, correspondientes al área de ventas.

CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Honorarios	7.660.000	22.170.276
Publicidad y Propaganda	32.060.090	40.670.350
Diversos	8.168.039	4.512.510
Total Gastos de Venta	47.888.129	67.353.136

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL
Honorarios	7.660.000	15.740.000	23.400.000	22.170.276	22.560.000	44.730.276
Publicidad y Propaganda	32.060.090	6.631.010	38.691.100	40.670.350	26.176.781	66.847.131
Diversos	8.168.039	\$ 644.511,00	8.812.550	4.512.510	0	4.512.510
Total Gastos de Venta	47.888.129	23.015.521	70.903.650	67.353.136	48.736.781	116.089.917

NOTA 24. OTROS GASTOS

Los Otros Gastos son todas aquellas erogaciones necesarias para el funcionamiento de la operación de la empresa.


CONCEPTO	2020	2019
	ALIANZA	ALIANZA
Gastos Financieros	305.026.127	329.280.663
Gastos Diversos	3.459.844	32.797.183
Total Otros Gastos	308.485.971	362.077.846

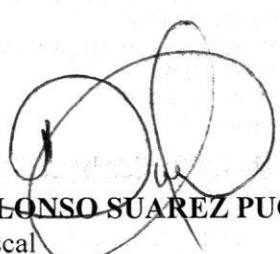



Alianza
Diagnóstica S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
NIIF PYMES-INDIVIDUALES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)
Bucaramanga- Santander

CONCEPTO	2020			2019		
	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL	ALIANZA	PARTÍCIPE	TOTAL
Gastos Financieros	305.026.127	92.564.921	397.591.048	329.280.663	61.853.444	391.134.107
Gastos Diversos	3.459.844	10.615.114	14.074.958	32.797.183	39.140.355	71.937.538
Total Otros Gastos	308.485.971	103.180.035	411.666.006	362.077.846	100.993.799	463.071.645


JIMMY ADRIAN CARPETA SILVA
Gerente General


DIEGO ALONSO SUAREZ PUCETTI
Revisor Fiscal
TP. 50849-T


JANETH FORERO RAMIREZ
Contador Público
TP.233600-T



INFORME DEL REVISOR FISCAL

Señores

ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.
Asamblea General Ordinaria

He auditado los estados financieros adjuntos de la Sociedad **ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.**, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2020, el estado de resultados integrales, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros de 2019 preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera para este año, fueron auditados por mí y en informe de Febrero 21 de 2020, exprese una opinión sin salvedades sobre los mismos.

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES (*Decreto 3022 de 2013*), y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basado en mi auditoría. La cual he llevado a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría – NIA (*Decreto 302 de 2015*). Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, se tuvo en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de **ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.** de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que considere adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de **ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.** La gerencia y junta directiva como dirección son responsable de la preparación de estados y que estos expresen la imagen fiel de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Mi auditoría también incluye la evaluación unas políticas contables adecuadas y aplicadas, al igual que de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión sin salvedades de auditoría.

En mi opinión, los estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la sociedad **ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.** a 31 de diciembre de 2020, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado con corte en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES (*Decreto 3022 de 2013*), por lo anterior no manifiesto ninguna salvedad.



DIEGO ALONSO SUAREZ PUCETTI

NIT. 91.177.971-8

UNIVERSIDAD SANTO TOMAS

CONTADOR PUBLICO

**Edificio Cámara de Comercio
Carrera 19 No.36-20 Oficina 704**

Tel (Fax): 6423712 – 6335276

Cel. 3 1 8 – 5 5 7 8 6 5 5

Bucaramanga

Además, informo que **ALIANZA DIAGOSTICA S.A.** ha revelado su información contable conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de Accionistas y Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente, el informe de gestión de la gerencia guarda la debida concordancia con los estados financieros del 2020; así mismo **ALIANZA DIAGOSTICA S.A.**, presentó y pago oportunamente sus declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, cumple con la legalidad de derechos de autor y licencias sobre los software que posee. La Gerencia y la junta directiva han acatado las recomendaciones efectuadas por esta revisoría fiscal. Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoria, no puso de manifiesto que la Compañía no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que estén en su poder.

Diego Alonso Suarez Puccetti

Revisor Fiscal

T.P. N° 50849-T

Marzo 06 de 2021

Carrera 19 N° 36 – 20 Oficina 704 Edificio Cámara de Comercio

Bucaramanga Colombia

Bucaramanga, Marzo 12 de 2021

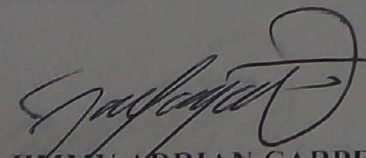
CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2020

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la Sociedad **ALIANZA DIAGNOSTICA S.A.**, identificada con número de NIT 900.038.024-6. Nos permitimos declarar que los Estados Financieros a Diciembre 31 de 2020 correspondiente al Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes; incluyendo sus correspondientes notás que forman parte de las revelaciones y un todo indivisible de los estados financieros.

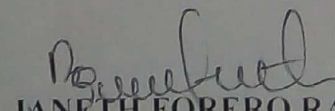
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa a fecha de preparación, además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
2. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, los cuales se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
4. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
5. La Empresa ha cumplido con las Normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
6. En cumplimiento del artículo 1° de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
7. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Cordialmente,



JIMMY ADRIAN CARPETA SILVA
Gerente General



JANETH FORERO RAMIREZ
Contador (a) Público (a)
TP. 233600-T

PROPIEDAD INTELECTUAL

En cumplimiento el artículo 47 de la ley 222/95 modificada con la ley 603 del 27 de julio/2000 nos permitimos informar el estado de cumplimiento de normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la sociedad.

En cumplimiento del artículo 1 de la ley 603 de julio de 27/2000 puedo garantizar ante socios y ante autoridades que los productos protegidos por derecho de propiedad intelectual están siendo utilizados de forma legal, es decir con el cumplimiento de las normas respectivas y con las debidas autorizaciones y en el caso específico del software de acuerdo con la licencia de uso que viene con cada programa; y que además las adquisiciones de equipos es controlada de tal manera que nuestros proveedores satisfagan a la Empresa con todas las garantías de que estos son importados legalmente.

INFORMACION ADICIONAL

El Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y los demás documentos exigidos por la Ley, fueron puestos a disposición de los accionistas con la debida anticipación, previa revisión y análisis de la gerencia de la empresa, organismo que lo aprobó en su totalidad.

En cumplimiento del decreto 1406 de 1999 en sus artículos 11 y 12 nos permitimos informar que la empresa ha cumplido durante el periodo sus obligaciones de autoliquidación y pago de los aportes al sistema de seguridad social integral.

Que son correctos los datos sobre los afiliados al sistema.

Que la empresa como aportante se encuentra a paz y salvo por el pago de aporte al cierre de ejercicio de acuerdo con los plazos fijados.

Que no existen irregularidades contables en relación con aportes al sistema, especialmente las relativas a bases de cotización, aportes laborales y aportes patronales.

La Gerencia General agradece a las directivas, empleados, contratistas, clientes y proveedores en general, el apoyo que nos brindaron en cada momento, para el logro de los resultados que hoy estamos presentando.

De acuerdo a lo establecido en la ley 222 de 1995 copia de este Informe de Gestión fue entregado oportunamente a la Revisoría Fiscal para que en su dictamen informe sobre su concordancia con los Estados Financieros.

A los Señores Accionistas una vez más, muchas gracias por su confianza y apoyo.

Bucaramanga, 12 de Marzo de 2021



JIMMY ADRIAN CARPETA SILVA
Gerente General