



GRUPO EMERG COLOMBIA SAS
 NIT. 901.088.295-2
 CUCUTA, NORTE DE SANTANDER
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO
 A 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017
 Expresado en Miles de Pesos Colombianos

CODIGO	ACTIVOS	NOTAS	DIC 31 2018	DIC 31 2017
1105	Caja	1	-	2,783,000
1110	Bancos		72,878,895	-
1215	Bonos		-	-
1245	Derechos Fiduciarios	2	900,000	-
1305	Clientes	3	113,670,000	36,269,000
1355	Anticipo de Impuesto		-	361,000
1399	Provision		-	-
1512	Maquinaria y Equipo	4	-	2,771,000
1524	Equipo de Oficina	5	7,897,313	-
1528	Equipo de Computo y Comunicacion	6	5,736,271	-
1532	Equipo Médico-Científico		-	-
1592	Depreciacion Acumulada	7	- 1,076,544	-
TOTAL ACTIVOS			200,005,935	42,184,000
CODIGO	PASIVOS	NOTAS		
2105	Obligaciones Financieros		-	-
2335	Costos y Gastos Por Pagar	8	138,598,999	27,620,000
2365	Retencion en la Fuente	9	400,000	729,000
2370	Retenciones y aportes de Nomina	10	606,200	-
2380	Acreedores varios	11	795,600	-
2404	Impuestos, Gravámenes y Tasa renta	12	3,506,950	1,034,000
2505	Obligaciones Laborales		-	-
2510	Cesantias consolidadas		-	-
2515	Intereses sobre Cesantias		-	-
2525	Vacaciones Consolidadas		-	-
2805	Anticipo y Avances		-	-
TOTAL PASIVOS			143,907,749	29,383,000
CODIGO	PATRIMONIO	NOTAS		
3115	Aportes Sociales	13	10,000,000	10,000,000
3305	Reservas Obligatorias		-	-
3605	Utilidad del Ejercicio	14	43,297,186	2,801,000
3705	Utilidades Acumuladas	15	2,801,000	-
TOTAL PATRIMONIO			56,098,186	12,801,000
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			200,005,935	42,184,000


 MARGARET FERNANDEZ CARRILLO
 Representante Legal


 YANIRETH TATIANA ACOSTA
 Contador Público



GRUPO EMERG COLOMBIA SA S
NIT. 901.088.295-2
CUCUTA, NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017
Expresado en Miles de Pesos Colombianos

CODIGO	INGRESOS	NOTAS	DIC 31 2018	DIC 31 2017
4110	Ventas por Servicios	16	577,353,000	71,713,000
4175	Devoluciones en Servicios			-
4210	Financieros	17	37,000	-
6165	Servicios Sociales y de la Salud	18	- 394,463,000 -	18,620,000
TOTAL INGRESOS			182,927,000	53,093,000
5105	Gastos de Personal	19	87,191,550	48,849,000
5110	Honorarios		-	-
5115	Impuestos	20	2,886,950	-
5120	Arrendamientos	21	6,000,000	-
5130	Seguros		-	-
5135	Servicios		-	-
5140	Gastos Legales		-	-
5145	Mantenimiento y Reparaciones		-	-
5150	Adecuacion e Instalacion		-	-
5155	Gastos de Viaje		-	-
5160	Depreciaciones	22	1,076,544	-
5195	Diversos	23	18,923,456	-
5199	Provisiones		-	-
5305	Gastos Financieros	24	1,786,314	-
5315	Gastos Extraordinarios		-	-
5395	Gastos Diversos		-	-
5404	Impuesto de Renta	25	21,765,000	1,443,000
TOTAL GASTOS			139,629,814	50,292,000
TOTAL UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS			43,297,186	2,801,000

MARGARET FERNANDEZ CARRILLO
Representante Legal

YANIRETH TATIANA ACOSTA
Contador Público



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE DE 2018

(Expresado en pesos Colombianos)

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.1 NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL ACTIVIDADES QUE DESARROLLA.

Grupo Emerg Colombia SAS, es una entidad por acciones, de nacionalidad Colombiana, constituida como persona jurídica mediante documento privado del 06 de Junio de 2017, registrada en cámara de comercio bajo el número 9357677 del libro IX del Registro Mercantil el 12 de Junio de 2017; con domicilio principal en la ciudad de Cúcuta y el termino de duración es indefinida. El objeto principal es la prestación de servicios de apoyo Diagnostico, otras actividades de atención de salud humana, Actividades de la practica medica, sin internación.

1.2 PRINCIPIOS, POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Para el manejo de sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, Grupo Emerg Colombia SAS, utiliza principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, los cuales son prescritos por disposiciones legales. De conformidad con el art. 6 de la ley 43 de 1.990, se entiende por principios o normas de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, el conjunto de conceptos básicos y de reglas que deben ser observados al registrar e informar contablemente sobre los asuntos y actividades de personas naturales y jurídicas. Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros contables, del Grupo Emerg Colombia SAS, se está aplicando el marco conceptual de la normatividad en contabilidad y el Catálogo general de Cuentas - Plan único de cuentas de la Contabilidad a nivel de documento fuente. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la normatividad contable de acuerdo con la Ley 1314 de 2009, en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.



Grupo Emerg Colombia SAS, utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, tales como las depreciaciones y amortizaciones de activos.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación en el marco de la normatividad legal vigente, mediante una tabulación formal de Diciembre de 2018, la recopilación, clasificación y resumen final de los datos contables.

1.3 EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

APLICACIÓN DE LAS NORMAS DE DEPRECIACION. Como resultado de la aplicación de las normas de depreciación de las propiedades, Planta y equipo, se disminuyeron los activos en un valor de \$ 1.076.544=

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 1:

GRUPO 11= EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO = 72.878.895=

Efectivo y equivalentes de efectivo	72.878.895
-------------------------------------	------------

NOTA 2:

GRUPO 12= INVERSIONES = \$ 900.000 =

El saldo concierne a inversiones derechos fiduciarios Cuenta de inversión No 00130872660100005004; No Contrato 180310805 Banco BBVA.

NOTA 3:

GRUPO 13 = CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTE \$ 113.670.000=

Su saldo representa lo que adeudan a Grupo Emerg Colombia SAS por concepto de Cartera, anticipo de Impuestos, menos la provisión. Así:



CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTE	113.670.000
Clientes	113.670.000
Anticipos y avances	0
Cuentas por cobrar a trabajadores	0
Provisiones	0

NOTA 4:

GRUPO 15 = PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO = \$ 12.557.040=

Dentro de este grupo está incluido, el valor del activo fijo el cual ha sido adquirido en su totalidad con recursos propios del Grupo Emerg Colombia SAS para las diferentes dependencias.

MAQUINARIA Y EQUIPO	0
EQUIPOS DE OFICINA	7.897.313
EQUIPOS DE COMPUTACION Y C.	5.736.271
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	0
Menos: DEPRECIACION ACUMULADA	1.076.544

NOTA 5:

DEPRECIACION ACUMULADA: \$ 1.076.544=

Representa la disminución en los activos fijos al uso y desgaste, de acuerdo con la vida útil y mediante el método de la línea recta.

NOTA 6:

GRUPO 21 = OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES = 0=

BANCO NACIONALES – BANCOLOMBIA Y BBVA	0
---------------------------------------	---

El valor representa la deuda a 31 de diciembre de 2018 con la entidad bancaria Bancolombia y BBVA.

NOTA 7:

GRUPO 23 = CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR = 140.400.799=



En el grupo de cuentas por pagar los saldos que representan este grupo a 31 de diciembre de 2018 son las siguientes cuentas:

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	140.400.799
---	-------------

NOTA 8:

GRUPO 24 = PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES = 3.506.950=

Esta cuenta corresponde a los valores del impuesto de renta y complementarios vigencia 2018: \$ 3.506.950=.

NOTA 9:

GRUPO 25 = PROVISIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS OBLIGACIONES LABORALES = \$ 0=

El valor registrado en la cuenta obligaciones laborales, corresponde al valor neto a pagar después de haber realizado los descuentos correspondientes a la seguridad social y demás descuentos legales establecidos por la normatividad laboral vigente en Colombia.

PROVISIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0
---	---

NOTA 10:

GRUPO 28 = ANTICIPOS Y AVANCES = 0=

ANTICIPOS Y AVANCES	0
---------------------	---

NOTA 11:

PATRIMONIO = \$ 56.098.186=

El Patrimonio del Grupo Emerg Colombia SAS, corresponde a:

3115 APORTES SOCIALES	10.000.00
3305 RESERVAS OBLIGATORIAS	0
3605 UTILIDAD DEL EJERCICIO	43.297.186
3705 UTILIDADES ACUMULADAS	2.801.000



NOTA 12:

GRUPO 41 = VENTA POR SERVICIOS OPERACIONALES = 577.353.000=

Este saldo representa los ingresos netos recibidos por concepto de:

VENTA POR SERVICIOS	577.353.000
(Menos) DEVOLUCIONES EN VENTAS	0

NOTA 13:

GRUPO 42 = INGRESOS NO OPERACIONALES = 37.000=

Representa los rendimientos obtenidos como intereses, corrección monetaria de las diferentes cuentas bancarias, que maneja Grupo Emerg Colombia SAS.

NOTA 14:

GRUPO 51 = GASTOS DE ADMINISTRACION = \$ 116.078.450=

Esta cuenta representa los Gastos Generales causados y relacionados directamente con el cometido Grupo Emerg Colombia SAS.

GASTOS DE PERSONAL	87.191.550
HONORARIOS	0
IMPUESTOS	2.886.950
ARRENDAMIENTOS	6.000.000
SEGUROS	0
SERVICIOS	0
GASTOS LEGALES	0
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0
ADECUACION E INSTALACION	0
GASTOS DE VIAJE	0
DEPRECIACIONES	1.076.544
DIVERSOS	18.923.456
PROVISIONES	0

NOTA 15:

GRUPO 53 = GASTOS NO OPERACIONALES = \$ 1.786.314=



Los saldos del presente grupo contable pertenecen a las notas crédito descontado por las entidades bancarias correspondiente a los gastos financieros como son: cuotas de manejo, Gravamen Impuestos financieros, IVA, Comisiones, intereses; Gastos Extraordinarios como Ajuste al peso y otros gastos diversos.

5305 GASTOS FINANCIEROS	1.786.314
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0
5395 GASTOS DIVERSOS	0

NOTA 16:

GRUPO 54 = IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS= \$ 21.765.000=

El saldo corresponde al impuesto causado por Impuesto de Renta y complementarios correspondiente a la vigencia 2018.

NOTA 17: INFORMACION CONOCIDA DESPUES DE LA FECHA DE CIERRE

A la fecha de elaboración de la Notas de los Estados Financieros, no se conocen hechos que afecten la estructura financiera de la entidad.


MARGARET FERNANDEZ CARRILLO
Grupo Emerg Colombia SAS
Representante legal


YANIRETH TATIANA ACOSTA
Contador Público
TP-102889-T