

Higea Salud Ocupacional y Riesgos SAS  
Nit 900.804.955  
Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2017-2016

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

Versión 1

Fecha de publicación Abril 6 del 2018

Vigilado Supersalud

**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**

|   | Notas | 31 de Diciembre<br>de 2017 | 31 de Diciembre<br>de 2016 |
|---|-------|----------------------------|----------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |       |                            |                            |
| <b>Activo corriente</b>                                   |       |                            |                            |
| Efectivo y equivalentes de efectivo                       | 5     | 12,505                     | 47,475                     |
| Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar | 6     | 137,957                    | 113,007                    |
| <b>Activo no corriente</b>                                |       |                            |                            |
| Propiedades, planta y equipo                              | 7     | 40,141                     | 13,526                     |
| Intangibles   | 7     | 1,310                      | 0                          |
| Impuesto Diferido   | 7     | 904                        | 0                          |
| <b>Total activo</b>                                       |       | <b>192,817</b>             | <b>174,008</b>             |
| <b>PASIVO</b>   |       |                            |                            |
| <b>Pasivo corriente</b>                                   |       |                            |                            |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar   | 8     | 94,947                     | 20,142                     |
| Impuestos, Gravámenes y tasas                             | 8     | 5,707                      | 6,999                      |
| Provisión Impuesto sobre la renta corriente               | 8     | 18,445                     | 40,888                     |
| Beneficios a Empleados                                    | 8     | 30,881                     | 19,366                     |
| Otros   | 8     | 231                        | 72                         |
| <b>Total Pasivo</b>                                       |       | <b>150,211</b>             | <b>87,467</b>              |
| <b>PATRIMONIO</b>   |       |                            |                            |
| Capital   | 9     | 10,000                     | 10,000                     |
| Reservas  | 10    | 7,682                      | 995                        |
| Utilidades acumuladas                                     |       | 24,924                     | 75,546                     |
| <b>Total del patrimonio</b>                               |       | <b>42,606</b>              | <b>86,541</b>              |
| <b>Total del pasivo y del patrimonio</b>                  |       | <b>192,817</b>             | <b>174,008</b>             |

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



Alvarez Gomez Carlos Amador  
 Representante Legal



Sandra Marcela Rojas Sánchez  
 Contadora

ESTADOS DE RESULTADOS

|  |       | Año terminado el 31<br>de Diciembre de | Año terminado el 31<br>de Diciembre de |
|--|-------|--|--|
|  | Notas | 2017                                   | 2016                                   |
| Ingresos ordinarios  | 11    | 857,848                                | 622,738                                |
| Costo de ventas  |       | 377,198                                | 252,093                                |
| <b>Utilidad bruta</b>  |       | <b>480,650</b>                         | <b>370,645</b>                         |
| Gastos de administración   | 12    | 309,546                                | 191,102                                |
| Gastos de ventas   | 12    | 117,151                                | 69,061                                 |
| Otros gastos / (ingresos), neto                                    | 13    | 3,355                                  | (50)                                   |
| <b>Utilidad operacional</b>  |       | <b>50,598</b>                          | <b>110,532</b>                         |
| Costos financieros   | 14    | 8,133                                  | 2,786                                  |
| <b>Utilidad antes de la provisión para impuesto sobre la renta</b> |       | <b>42,465</b>                          | <b>107,746</b>                         |
| Gasto Impuesto Diferido  | 7     | (904)                                  |  |
| Provisión para impuesto sobre la renta                             | 15    | 18,445                                 | 40,888                                 |
| <b>Utilidad neta</b>   |       | <b>24,924</b>                          | <b>66,858</b>                          |

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



Alvarez Gomez Carlos Amador  
Representante Legal



Sandra Marcela Rojas Sánchez  
Contadora

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

|                                   | Capital | Reservas | Utilidades acumuladas | Efectos de Adopción NIF | Total patrimonio |
|-----------------------------------|---------|----------|-----------------------|-------------------------|------------------|
| Saldo al 31 de diciembre de 2016  | 10,000  | 995      | 75,546                | 0                       | 86,541           |
| Adquisiciones de acciones propias |         |          |                       |                         |                  |
| Utilidad neta                     |         |          | 24,924                |                         | 24,924           |
| Reservas                          |         | 6,687    | (6,687)               |                         |                  |
| Dividendos Decretados y pagados   |         |          | (68,859)              |                         | (68,859)         |
| Ajustes                           |         |          |                       |                         |                  |
| Saldo al 31 de Diciembre de 2017  | 10,000  | 7,682    | 24,924                | 0                       | 42,606           |

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



Alvarez Gomez Carlos Amador  
Representante Legal



Sandra Marcela Rojas Sánchez  
Contadora

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

|   | Año terminado el<br>31 de Diciembre<br>2017 | Año terminado el 31<br>de Diciembre<br>2016 |
|---|---|---|
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>                     |   |   |
| Utilidad neta del año   | 24,924                                      | 66,858                                      |
| Ajustadas por:  |   |   |
| Provisión de impuesto de renta corriente                                      | 17,451                                      | 40,888                                      |
| Depreciación de propiedades, planta y equipo                                  |   |   |
| Otras   | (87,579)                                    | (40,829)                                    |
| Cambios en el capital de trabajo:   |   |   |
| Cuentas por cobrar  | (25,854)                                    | (45,926)                                    |
| Cuentas por pagar   | 86,479                                      | 688   |
| Efectivo neto generado por las operaciones                                    | 15,511                                      | 21,679                                      |
| Impuesto de renta pagado  | (23,735)                                    | 34,784                                      |
| Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de operación        | (8,224)                                     | 56,473                                      |
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>                     |   |   |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo                                 | (26,746)                                    | (13,526)                                    |
| Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión                       | (26,746)                                    | (13,526)                                    |
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>                  |   |   |
| Disminución de obligaciones financieras                                       | 0   | 0   |
| Aportes de capital  | 0   | 0   |
| Efectivo neto generado por las actividades de financiación                    | 0   | 0   |
| <b>Incremento / (decremento) neto del efectivo y equivalentes de efectivo</b> | (34,790)                                    | 42,937                                      |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año                       | 47,475                                      | 4,537                                       |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>                   | 12,505                                      | 47,475                                      |

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



Alvarez Gomez Carlos Amador  
 Representante Legal  
 (Ver certificación adjunta)



Sandra Marcela Rojas Sánchez  
 Contadora  
 Tarjeta Profesional No. 138832-T  
 (Ver informe adjunto)