

UNIDAD MÉDICA DEL SUR DE CASANARE**NIT. 900.222.743-1****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****COMPARATIVOS AÑO 2020-2019***(Cifras expresadas en pesos colombianos)***ACTIVO**

	Notas	DICIEM. 31 DE 2020	DICIEM. 31 DE 2019	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO					
	5				
Caja Y Bancos		382.525.376,00	343.332.993,00	39.192.383,00	10,25
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO		382.525.376,00	343.332.993,00	39.192.383,00	10,25
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR					
	6				
Clientes		384.432.616,00	99.727.541,00	284.705.075,00	74,06
Provisión Clientes		8.347.443,00	8.347.443,00	0,00	-
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR		392.780.059,00	108.074.984,00	284.705.075,00	72,48
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS					
PAGOS Y GASTOS ANTICIPADOS, AVANCES ENTREGADOS					
	7				
A Trabajadores		10.795.600,00		10.795.600,00	100,00
A Proveedores		0,00	0,00	0,00	-
A Contratistas		102.407.120,00	61.642.928,00	40.764.192,00	39,81
Anticipo de Impuestos y Contribuciones o Saldos a Favor		0,00	1.518.000,00	-1.518.000,00	(100,00)
TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS		113.202.720,00	63.160.928,00	50.041.792,00	44,21
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		888.508.155,00	514.568.905,00	373.939.250,00	42,09
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDADES					
	8				
Equipo de Oficina		29.217.532,00	24.528.832,00	4.688.700,00	16,05
Equipo comunicación y computación		50.419.700,00	27.222.700,00	23.197.000,00	46,01
Equipo Médico y Científico		51.289.961,00	33.677.961,00	17.612.000,00	34,34
Depreciación acumulada		-53.797.748,00	-38.617.863,00	-15.179.885,00	28,22
TOTAL PROPIEDADES NO CORRIENTE		77.129.445,00	46.811.630,00	30.317.815,00	39,31
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		77.129.445,00	46.811.630,00	30.317.815,00	39,31
TOTAL ACTIVO		965.637.600,00	561.380.535,00	404.257.065,00	41,86

"Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros."


CARLOS ARTURO ROJAS JIMENEZ
CC. 74.183.408
Representante Legal


CLAUDIA PATRICIA LESMES GUERRERO
TP. 174514-T
Contadora Pública

UNIDAD MÉDICA DEL SUR DE CASANARE

NIT. 900.222.743-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMPARATIVOS AÑO 2020-2019

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

**PASIVO
PASIVO CORRIENTE**

	Notas	DICIEM. 31 DE 2020	DICIEM. 31 DE 2019	VARIACION	%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	9				
Bancos Nacionales		122.698.021,00	167.237.766,00	-44.539.745,00	(36,30)
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		122.698.021,00	167.237.766,00	-44.539.745,00	(36,30)
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR					
Nacionales	10	54.493,00	5.742.955,00	-5.688.462,00	(10.438,89)
Costos y Gastos por pagar	11	257.881.084,00	21.920.702,00	235.960.382,00	91,50
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS C		257.935.577,00	27.663.657,00	230.271.920,00	89,27
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	12				
Retención en la Fuente		22.364.000,00	11.490.000,00	10.874.000,00	48,62
Autoretención del Cree		0,00	0,00	0,00	(100,00)
Retención de ICA por Pagar		2.600.000,00	947.000,00	1.653.000,00	63,58
Retenciones y aportes de Nominas		1.054.100,00	612.900,00	441.200,00	41,86
Acreedores Varios		1.864.700,00	980.800,00	883.900,00	47,40
TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS		27.882.800,00	14.030.700,00	13.852.100,00	49,68
PASIVOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	13				
De Renta y Complementarios		29.606.000,00	13.084.000,00	16.522.000,00	55,81
De Industria y Comercio y Otros		3.471.000,00	1.707.000,00	1.764.000,00	50,82
Otros		0,00	0,00	0,00	-
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		33.077.000,00	14.791.000,00	18.286.000,00	55,28
BENEFICIOS PARA LOS EMPLEADOS	14				
OBLIGACIONES A CORTO PLAZO CORRIENTE					
Salarios por Pagar		48.457.339,00	4.771.339,00	43.686.000,00	90,15
Cesantías Consolidadas		9.290.651,00	6.728.244,00	2.562.407,00	27,58
Intereses sobre Cesantías		972.678,00	807.390,00	165.288,00	16,99
Vacaciones Consolidadas		4.248.006,00	1.745.368,00	2.502.638,00	58,91
TOTAL BENEFICIOS PARA LOS EMPLEADOS		62.968.674,00	14.052.341,00	48.916.333,00	77,68
INGRESOS DIFERIDOS, ACUMULACIONES Y DEVENGOS	15				
Ingresos Recibidos por Anticipado		10.033.641,00	729.416,00	9.304.225,00	92,73
INGRESOS DIFERIDOS Y ACUMULACIONES O DEVENGOS		10.033.641,00	729.416,00	9.304.225,00	92,73
TOTAL PASIVO		514.595.713,00	238.504.880,00	276.090.833,00	53,65
PATRIMONIO					
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	16				
Capital Social		30.000.000,00	30.000.000,00	0,00	-
Reservas Obligatorias		15.750.685,00	15.750.685,00	0,00	-
Utilidades del Ejercicio		128.166.232,00	58.410.108,00	69.756.124,00	54,43
Utilidades o Excedentes Acumulados		277.124.970,00	218.714.862,00	58.410.108,00	21,08
TOTAL PATRIMONIO		451.041.887,00	322.875.655,00	128.166.232,00	28,42
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		965.637.600,00	561.380.535,00	404.257.065,00	41,86

0,00

0,00

"Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros."


CARLOS ARTURO ROJAS JIMENEZ
 C.C. 74.183.408
 Representante Legal


CLAUDIA PATRICIA LESMES GUERRERO
 TP. 174514-T
 Contadora Pública

UNIDAD MÉDICA DEL SUR DE CASANARE
NIT. 900.222.743-1
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	DICIEM. 31 DE 2020	DICIEM. 31 DE 2019	VARIACION	%
I INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Servicios sociales y de Salud	17	1.988.571.140	905.241.900	1.083.329.240,00	54,48
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		1.988.571.140	905.241.900	1.083.329.240	54,48
COSTOS DE VENTAS					
Costo de Ventas Prestación de Servicios de Salud	18	1.442.001.343	613.173.239	828.828.104	57,48
TOTAL COSTOS DE VENTAS		1.442.001.343	613.173.239	828.828.104	57,48
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		546.569.797	292.068.661	254.501.136	46,56
GASTOS OPERACIONALES					
operacionales de Administración de ventas	19	284.109.312 0	149.312.352 0	134.796.960 0	47,45 -
TOTAL GASTOS		284.109.312	149.312.352	134.796.960	47,45
UTILIDAD NETA OPERACIONAL		262.460.485	142.756.309	119.704.176	45,61
OTROS INGRESOS	20				
Financieros		524.671	431.243	93.428	17,81
Recuperaciones		555.392	3.614.885	-3.059.493	(550,87)
Diversos		4.247.082	8.275	4.238.807	99,81
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		5.327.145	4.054.403	1.272.742	23,89
OTROS GASTOS	21				
Financieros		39.169.925	42.864.493	-3.694.568	(9,43)
Gastos Extraordinarios		17.267.266	4.446.031	12.821.235	74,25
Diversos		4.804.207	5.914.080	-1.109.873	(23,10)
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		61.241.398	53.224.604	8.016.794	13,09
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS A LA RENTA Y CREE		206.546.232	93.586.108	112.960.124	54,69
GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA Y CREE		78.380.000	35.176.000	43.204.000	55,12
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		128.166.232	58.410.108	69.756.124	54,43

"Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros."


CARLOS ARTURO ROJAS JIMENEZ
CC. 74.183.408
Representante Legal


CLAUDIA PATRICIA LESMES GUERRERO
TP. 174514-T
Contadora Pública

UNIDAD MÉDICA DEL SUR DE CASANARE

NIT. 900.222.743-1

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Capital Suscrito y Pagado	Reservas	Ganancias Acumuladas as Adopción	Ganancias Acumuladas	Total
Saldo a 31 de Diciembre 2019	30.000.000,00	0,00	0,00	218.714.862,00	248.714.862,00
Ganancia del Periodo			0,00	58.410.108,00	58.410.108,00
Apropiaciones		15.750.685,00	0,00	0,00	15.750.685,00
Saldo a 31 de Diciembre de 2019	30.000.000,00	15.750.685,00	0,00	277.124.970,00	322.875.655,00
Ganancia del Periodo			0,00	128.166.232,00	128.166.232,00
Apropiaciones					0,00
Saldo a 31 de Diciembre de 2020	30.000.000,00	15.750.685,00	0,00	405.291.202,00	451.041.887,00

"Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros."


CARLOS ARTURO ROJAS JIMENEZ
CC. 74.183.408
Representante Legal


CLAUDIA PATRICIA LESMES GUERRERO
T.P. 174514-T
Contadora Pública

UNIDAD MÉDICA DEL SUR DE CASANARE
NIT. 900.222.743-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACION		
UTILIDAD DEL PERIODO		128.166.232,00
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:		
Depreciacion	15.179.885,00	
UTILIDAD OPERACIONAL		143.346.117,00
Incremento de Deudores	-284.705.075,00	
Incremento Pagos y Gastos Anticipados	-50.041.792,00	
Incremento de Proveedores	-5.688.462,00	
Incremento de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	235.960.382,00	
Incremento Otros Pasivos No Financieros	13.852.100,00	
Incremento de Impuestos a las Ganancias	18.286.000,00	
Incremento Beneficios a los Empleados	48.916.333,00	
Incremento de otros pasivos ctes	9.304.225,00	-14.116.289,00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		129.229.828,00
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compra de activos fijos	-45.497.700,00	
Compra de Intangibles	0,00	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-45.497.700,00
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Incremento de Obligaciones financieras	-44.539.745,00	
Aumento o disminucion de Capital social	0,00	
Disminucion deudas con Socios	0,00	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-44.539.745,00
AUMENTO EN EFECTIVO		39.192.383,00
Efectivo a 31 de Diciembre de 2017		343.332.993,00
EFFECTIVO AÑO ACTUAL		382.525.376,00


CARLOS ARTURO ROJAS JIMENEZ
CC. 74.183.408
Representante Legal


CLAUDIA PATRICIA LESMES GUERRERO
Contadora Pública
TP 174514-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

UNIDAD MÉDICA DEL SUR DE CASANARE

NIT: 900.222.743-1

ENTIDAD DEL GRUPO 2

Notas a los Estados Financieros Individuales Al 31 de diciembre de 2020 - 2019

(Cifras en pesos colombianos)

NOTA 1: Información General

La Compañía UNIDAD MÉDICA DEL SUR DE CASANARE I.P.S., es una empresa Unipersonal, radicada en Colombia. Fue constituida El 29 de Febrero de 2008, según Documento privado No. 001, e inscrita en la Cámara de Comercio el día 10 de Junio de 2008, bajo el número 00011442 del libro IX, de acuerdo a las leyes colombianas y por un término de duración hasta el 29 de Febrero de 2028, con domicilio en la ciudad de Villanueva – Casanare. El objeto social principal de la empresa es; Actividades de la práctica médica, consulta médica general ambulatoria y de urgencias; procedimientos médicos quirúrgicos de primer nivel de atención básica; farmacia; enfermería; interventoría en salud; exámenes médicos y paraclínicos complementarios de ingreso, periódicos y retiro ocupacionales; diseño, implementación y administración de sistemas de gestión en salud y seguridad en el trabajo promoción de la salud.

NOTA 2: Bases de Preparación

2.1. Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de Diciembre de 2013.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Hasta el 31 de diciembre de 2015, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad General Aceptados en Colombia, e adelante PCGA.

2.2. Bases de Medición

Los Estados Financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados a valor razonable.

2.3. Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos.

2.4. Importancia Relativa y Materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

NOTA 3: RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajos las NCIF, a menos que se indique lo contrario.

3.1 Instrumentos Financieros

3.2 Efectivo y Equivalente del Efectivo

El efectivo y los equivalente al efectivo incluyen todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, los depósitos en bancos y se mantiene a su nominal.

3.3 Instrumentos Financieros

3.2.1. Deudores Comerciales y Otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan con condiciones de créditos normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción.

Las cuentas por cobrar a largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasa de mercado es inmaterial.

Periódicamente y siempre al cierre de año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar, para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3.2.2. Proveedores y Cuentas por pagar

Los proveedores y Cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses.

3.3. Propiedades Planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

Las reparaciones y mantenimientos de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo del mismo, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del periodo en que el activo está disponible para su uso. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos el valor residual que técnicamente hubiera sido asignado.

El valor residual de un elemento de las propiedades, planta y equipo será siempre cero (\$0) en los casos en que la administración evidencia su intención de usar dicho elemento hasta agotar en su totalidad los beneficios económicos que el mismo provee.

Para el cálculo de las depreciaciones de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

CLASE DE ACTIVOS	RECONOCIMIENTO	VIDA ÚTIL	VR RESIDUAL
Construcciones y Edificaciones	1 SMMLV	20	0%
Maquinaria y Equipo	1 SMMLV	10	0%
Equipo de Oficina	1 SMMLV	5	0%
Equipo de Computación y comunicación	1 SMMLV	5	0%
Flota y Equipo de Transporte	1 SMMLV	10	0%

3.4. Beneficios a los empleados

De acuerdo con la sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, todas las formas de contraprestación concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados se registran como beneficios a los empleados y se dividen en:

- **Beneficios a los empleados a corto plazo**

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el

sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.

3.5 Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones de la compañía, sin contar impuestos sobre ventas y descuentos comerciales.

Los pagos anticipados recibidos para la prestación de Servicios, se reconocen como un pasivo no financiero por el valor razonable de la contraprestación recibida.

El pasivo reconocido es trasladado al ingreso en la medida en que se presta el servicio; en cualquier caso, es trasladado al ingreso en su totalidad, cuando finaliza la obligación de prestar el servicio, para el cual fue entregado el anticipo.

NOTA 4. IMPUESTOS

4.1. Impuesto sobre la Renta

El gasto por impuesto sobre la Renta y CREE comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados.

El gasto por impuesto sobre la renta corriente, se reconoce en el año, de acuerdo con la depuración efectuada entre la ganancia (pérdida) contable, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes.

Su reconocimiento se efectúa mediante un el registro de un gasto y un pasivo en las cuentas por pagar denominado impuesto sobre la renta por pagar.

4.2. Autoretención especial a título de renta

A partir del 1 de enero de 2017, para efectos del recaudo y administración del impuesto sobre la renta, todos los sujetos pasivos del mismo tendrán la calidad de autorretenedores, que para el caso de esta entidad teniendo en cuenta el CIU será del 0.8%, sobre sus ingresos mensualmente.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo según movimiento con corte a la fecha y con bancos conciliados y está conformado por:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
DISPONIBLE				
CAJA GENERAL	\$235.656.325	\$343.332.993	-\$107.676.668	-46
BANCOLOMBIA CTA AHORROS	\$6.537.200	\$0	\$6.537.200	100
BANCO DE BOGOTÁ CTA AHORROS	\$13.802.360	\$0	\$13.802.360	100
BANCO BBVA CTA AHORROS	\$126.529.491	\$0	\$126.529.491	100
TOTAL	\$382.525.376	\$343.332.993	\$39.192.383	10

NOTA 6. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Comprenden principalmente el valor a cargo de deudores nacionales y a favor de la empresa, por concepto del desarrollo de su objeto social. La Entidad en los años 2020-2019 realizó provisión de clientes.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
DEUDORES				
DEUDORES NACIONALES	\$384.432.616	\$99.727.541	\$284.705.075	74
PROVISIÓN DE CLIENTES (1)	\$8.347.443	\$8.347.443	\$0	0
TOTAL	\$392.780.059	\$108.074.984	\$284.705.075	72

(1) Al cierre del año 2019, se evidenció el posible no pago por parte de unos clientes, lo cual se realizó la respectiva provisión de Cartera de clientes.

Descripción	Valor
PROVISIÓN DE CLIENTES	
Consortio Educar 2015	287.430
Interelectricas Imac sas	16.750
Mundo Agroindustrial sas	160.295
Petroland sas en reorganización	1.005.985
Proditanques Ingenieros sas	840.823
Sanidad Sostenible sas	445.309
Serviagricola D&CHS la Embajada sas	825.105
Servicios Agrícolas Reyes sas	11.222
Stork Technical Services Holding BV Sucursal Colombia	72.946
UT Restaurantes Escolares 2015	4.681.578
Total	8.347.443

NOTA 7. PAGOS Y GASTOS ANTICIPADOS, AVANCES ENTREGADOS

Los anticipos comprenden:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
PAGOS Y GASTOS ANTICIPADOS, AVANCES ENTREGADOS				
A TRABAJADORES	\$10.795.600			
A PROVEEDORES	\$0	\$0	\$0	0
A CONTRATISTAS	\$102.407.120	\$61.642.928	\$40.764.192	40
ANTICIPO DE IMPUESTO DE RENTA	\$0	\$1.518.000	-\$1.518.000	-100
TOTAL	\$113.202.720	\$63.160.928	\$50.041.792	44

Anticipos entregados a contratistas anticipo girado para la prestación de un servicio.

NOTA 8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo, representan los activos adquiridos, y cuyo registro se encuentra contabilizado al costo de adquisición. A los cuales se les efectuó depreciación por vida útil a la fecha.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
EQUIPO DE OFICINA				
MUEBLES Y ENSERES	\$29.217.532	\$24.528.832	\$4.688.700	16
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN				
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$50.419.700	\$27.222.700	\$23.197.000	46
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO				
EQUIPO MÉDICO	\$51.289.961	\$33.677.961	\$17.612.000	34
DEPRECIACIÓN ACUMULADA				
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-\$53.797.748	-\$38.617.863	\$15.179.885	28
TOTAL	\$77.129.445	\$46.811.630	\$30.317.815	39

NOTA 9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Registra el valor de las obligaciones contraídas por el ente económico mediante la obtención de recursos provenientes de entidades bancarias

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
OBLIGACIONES FINANCIERAS				
CREDITOS BANCARIOS	\$117.698.021	\$167.237.766	-\$49.539.745	-42
OTRAS OBLIGACIONES	\$5.000.000	\$0	\$5.000.000	100
TOTAL	\$122.698.021	\$167.237.766	-\$44.539.745	-36

Crédito rotativo adquirido por medio del Banco de Bogotá, Cupo Crediserv. Durante el año 2018 se Adquirió Crédito Comercial al Banco Bogotá por valor de \$50.000.000.00 a un plazo de 60 meses y al Banco BBVA por valor de \$40.000.000.00, a un plazo de 36 meses. El 30 de Agosto de 2019 se adquirió crédito al Banco BBVA por valor de \$50.000.000.00 a un plazo de 36 meses.

Descripción	Valor
OBLIGACIONES FINANCIERAS	
Banco de Bogotá	72.894.989
Banco BBVA	44.803.032
Total	117.698.021

NOTA 10. PROVEEDORES

El saldo de los proveedores al 31 de Diciembre 2020 - 2019, corresponde a los valores adeudados a los proveedores de servicios y productos médicos correspondiente al desarrollo de su actividad normal, lo cual asciende a:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
PROVEEDORES				
PROVEEDORES NACIONALES	\$54.493	\$5.742.955	-\$5.688.462	-10439
TOTAL	\$54.493	\$5.742.955	-\$5.688.462	-10439

Descripción	Valor
PROVEEDORES NACIONALES	
Labin Colombia sas	24.202
Servicios y Equipos Biomédicos sas	30.291
Total	54.493

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de las cuentas por pagar al 31 de Diciembre 2020 y 2019 comprenden:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR				
HONORARIOS	\$5.550.500	\$19.753.152	-\$14.202.652	-256
SERVICIOS TÉCNICOS	\$626.800	\$0	\$626.800	100
ARRENDAMIENTOS	\$686.593	\$0	\$686.593	100
OTROS	\$251.017.191	\$2.167.550	\$248.849.641	99
TOTAL	\$257.881.084	\$21.920.702	\$235.960.382	91

NOTA 12- OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Corresponde a obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS				
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$22.364.000	\$11.490.000	\$10.874.000	49
AUTORETENCIÓN DEL CREE	\$0	\$0	\$0	-100
RETENCIÓN DE ICA POR PAGAR	\$2.600.000	\$947.000	\$1.653.000	64
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA (1)	\$1.054.100	\$612.900	\$441.200	42
ACREEDORES VARIOS (1)	\$1.864.700	\$980.800	\$883.900	47
TOTAL	\$27.882.800	\$14.030.700	\$13.852.100	50

(1) Representa el valor debidamente provisionado y ajustado por concepto de pagos de Seguridad Social de los trabajadores.

NOTA 13- PASIVOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

Corresponde el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en los periodos fiscal correspondientes.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
PASIVOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS				
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	\$29.606.000	\$13.084.000	\$16.522.000	56
DE INDUSTRIA Y COMERCIO Y OTROS	\$3.471.000	\$1.707.000	\$1.764.000	51
TOTAL	\$33.077.000	\$14.791.000	\$18.286.000	55,28

NOTA 14. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Corresponde a contraprestación concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados originados en virtud de las normas laborales legales.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR				
SUELDOS	\$48.457.339	\$4.771.339	\$43.686.000	90
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$9.290.651	\$6.728.244	\$2.562.407	28
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$972.678	\$807.390	\$165.288	17
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$4.248.006	\$1.745.368	\$2.502.638	59
TOTAL	\$62.968.674	\$9.281.002	\$53.687.672	85

NOTA 15. INGRESOS DIFERIDOS, ACUMULACIONES Y DEVENGOS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
INGRESOS DIFERIDOS, ACUMULACIONES Y DEVENGOS				
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$10.033.641	\$729.416	\$9.304.225	93
TOTAL	\$10.033.641	\$729.416	\$9.304.225	93

Corresponde a valores recibidos como anticipos de clientes para la prestación de Servicios médicos.

NOTA 16. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El capital accionario de la compañía al 31 de diciembre de 2020, consta de 100 acciones ordinarias totalmente pagadas con un valor nominal de Trescientos mil pesos cada una.

NOTA 17. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias de los años 2020 y 2019 son:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	\$1.988.571.140	\$905.241.900	\$1.083.329.240	54
TOTAL	\$1.988.571.140	\$905.241.900	\$1.083.329.240	54

NOTA 18. COSTO DE VENTAS

Comprende el valor de las erogaciones y cargos incurridos en la ejecución de la actividad principal de la empresa, como son gastos de personal y todo lo incurrido en materiales y servicios.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD				
COSTO MANO DE OBRA	\$261.736.877	\$115.824.699	\$145.912.178	56
Sueldos	\$101.176.210	\$71.743.586	\$29.432.624	29
Incapacidades	\$1.349.353	\$0	\$1.349.353	100
Auxilio de Transporte	\$5.314.123	\$4.476.410	\$837.713	16
Cesantías	\$9.290.651	\$6.728.244	\$2.562.407	28
Intereses sobre Cesantías	\$972.678	\$807.390	\$165.288	17
Prima de Servicios	\$9.816.437	\$6.728.244	\$3.088.193	31
Vacaciones	\$4.324.130	\$3.508.447	\$815.683	19
Bonificaciones	\$66.808.500	\$3.600.000	\$63.208.500	95
Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales	\$2.472.700	\$1.717.000	\$755.700	31
Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantías	\$11.617.351	\$8.758.429	\$2.858.922	25
Aportes a Caja de Compensación Familiar	\$4.108.200	\$2.877.729	\$1.230.471	30
Dotación y Suministro a Trabajadores	\$22.485.961	\$1.221.555	\$21.264.406	95
Capacitación al Personal	\$20.500.000	\$2.620.000	\$17.880.000	87
Gastos Médicos y Drogas	\$152.700	\$23.850	\$128.850	84
Otros	\$0	\$740.488	-\$740.488	-100
Iva Mayor Valor	\$1.347.883	\$273.327	\$1.074.556	80
HONORARIOS	\$142.372.000	\$203.293.500	-\$60.921.500	-43
Asesoría Técnica	\$0	\$2.500.000	-\$2.500.000	-100
OTROS (1)				
Honorarios Bacteriología	\$24.000.000	\$28.400.000	-\$4.400.000	-18
Honorarios Médicos Ocupacionales	\$65.392.000	\$158.988.500	-\$93.596.500	-143
Honorarios Auditoría Interna	\$0	\$2.000.000	-\$2.000.000	-100
Otros Honorarios	\$52.980.000	\$11.405.000	\$41.575.000	78
ARRENDAMIENTOS	\$80.656.156	\$41.820.000	\$38.836.156	48
Construcciones y Edificaciones	\$34.754.206	\$27.960.000	\$6.794.206	20
Maquinaria y Equipo	\$3.635.000	\$50.420	\$3.584.580	99
Equipo Médico - Científico	\$23.190.000	\$9.000.000	\$14.190.000	61

Flota y Equipo de Transporte	\$19.000.000	\$4.800.000	\$14.200.000	75
Iva Mayor Valor	\$76.950	\$9.580	\$67.370	88
SERVICIOS	\$616.095.411	\$192.993.544	422.809.428	69
Asistencia Técnica	\$2.300.000	\$500.000	\$1.800.000	78
Energía Eléctrica	\$13.014.160	\$8.716.433	\$4.297.727	33
Correo, portes y telegramas	\$465.340	\$1.352.651	-\$887.311	-191
Transportes, Fletes y Acarreos	\$235.293.208	\$0	\$235.293.208	100
OTROS				
Servicios Médicos Ocupacionales	\$23.555.810	\$0	\$23.555.810	100
Servicios personal Profesional Consultorio (2)	\$340.531.216	\$181.781.222	\$158.749.994	47
Iva Mayor valor (3)	\$935.677	\$643.238	\$292.439	31
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$7.850.438	\$6.047.184	\$1.803.254	23
Maquinaria y Equipo	\$3.421.200	\$3.453.937	-\$32.737	-1
Flota y Equipo de Transporte	\$3.175.806	\$1.627.730	\$1.548.076	49
Iva Mayor valor (3)	\$1.253.432	\$965.517	\$287.915	23
DIVERSOS	\$333.290.460	\$53.194.312	\$280.096.148	84
Elementos de Aseo y Cafetería	\$18.000	\$431.393	-\$413.393	-2297
Útiles de Papelería y Fotocopias	\$0	\$0	\$0	-100
Combustibles y Lubricantes	\$2.263.309	\$5.643.807	-\$3.380.498	-149
Casino y Restaurantes	\$75.000	\$1.822.400	-\$1.747.400	-2330
OTROS				
Materiales Diversos (4)	\$213.186.734	\$29.271.789	\$183.914.945	86
Material de Consultorio y Laboratorio (4)	\$114.381.996	\$13.320.152	\$101.061.844	88
Iva Mayor valor (3)	\$3.365.421	\$2.704.771	\$660.650	20
TOTAL	\$1.442.001.342	\$613.173.239	\$828.828.103	57

(1) Registra los valores cancelados al personal Profesional que presta los servicios en la IPS.

(2) Registra los valores cancelados a personal de apoyo en la IPS

(3) Corresponde a los valores de IVA causados como mayor valor del costo o gasto.

(4) Registra las erogaciones por compra de material de laboratorio e implementos para consultorios.

NOTA 19. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Reflejan todos los devengos necesarios para el cabal funcionamiento de la parte administrativa de la empresa.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN				
HONORARIOS	\$100.117.777	\$65.218.151	\$34.899.626	35
OTROS				
Honorarios Contables	\$6.606.777	\$8.549.951	-\$1.943.174	-29
Otros Honorarios (1)	\$93.511.000	\$56.668.200	\$36.842.800	39
Iva Mayor Valor (2)	\$0	\$0	\$0	-100
IMPUESTOS	\$16.190.289	\$5.455.025	\$10.735.264	66
Industria y Comercio	\$10.922.000	\$2.250.000	\$8.672.000	79
Otros 4*1000	\$4.988.319	\$3.205.025	\$1.783.294	36
Otros Impuestos Municipales	\$279.970	\$0	\$279.970	100
SEGUROS	\$3.177.484	\$0	\$3.177.484	-100

Cumplimiento	\$163.677	\$0	\$163.677	-100
Responsabilidad Civil y Contractual	\$2.504.242	\$0	\$2.504.242	-100
Iva mayor valor (2)	\$509.565	\$0	\$509.565	-100
SERVICIOS	\$81.841.880	\$41.536.084	\$40.237.415	49
Asistencia Técnica	\$7.340.000	\$400.000	\$6.940.000	95
Teléfono	\$0	\$267.500	-\$267.500	#¡DIV/0!
Correo, portes y telegramas	\$1.966.049	\$1.547.967	\$418.082	21
Diversos (1)	\$71.715.259	\$38.568.426	\$33.146.833	46
Iva Mayor valor (2)	\$820.572	\$752.191	\$68.381	8
GASTOS LEGALES	\$2.737.739	\$1.325.800	\$1.411.939	52
Tramites y Licencias	\$1.308.739	\$0	\$1.308.739	-100
Registro Mercantil	\$1.429.000	\$1.325.800	\$103.200	7
GASTOS DE VIAJE	\$13.197.722	\$469.467	\$12.728.255	-100
Alojamiento y Manutención	\$0	\$469.467	-\$469.467	#¡DIV/0!
Pasajes Aéreos	\$11.648.001	\$0	\$11.648.001	100
Peajes	\$671.600	\$2.390.233	-\$1.718.633	-256
Iva Mayor Valor (2)	\$878.121	\$0	\$878.121	100
DEPRECIACIONES	\$15.179.885	\$10.893.903	\$4.285.982	28
Maquinaria y Equipo	\$428.400	\$0	\$428.400	100
Equipo de Oficina	\$2.715.498	\$2.452.884	\$262.614	10
Equipo de Computación y Comunicación	\$6.363.560	\$4.702.338	\$1.661.222	26
Equipo Médico-Científico	\$5.672.427	\$3.738.681	\$1.933.746	34
DIVERSOS	\$51.666.536	\$21.758.689	\$29.907.847	58
Gastos de Representación y Relaciones Públicas	\$436.118	\$7.109.799	-\$6.673.681	-1530
Elementos de Aseo y Cafetería	\$10.899.427	\$7.109.799	\$3.789.628	35
Útiles de Papelería y Fotocopias	\$8.418.982	\$5.200.964	\$3.218.018	38
Casino y Restaurantes	\$2.245.800	\$3.553.600	-\$1.307.800	-58
Parqueaderos	\$19.706			
Otros	\$25.829.917	\$4.926.930	\$20.902.987	81
Iva Mayor Valor (2)	\$3.816.586	\$967.396	\$2.849.190	75
TOTAL	\$284.109.312	\$146.657.119	\$137.452.193	48

(1) Registra los valores cancelados al personal Profesional administrativo que presta los servicios en la IPS.

(2) Corresponde a los valores de IVA causados como mayor valor del costo o gasto.

NOTA 20- INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos recibidos por conceptos de descuentos comerciales, Reintegro de otros costos y gastos.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
OTROS INGRESOS				
Financieros	\$524.671	\$431.243	\$93.428	18
Recuperaciones	\$555.392	\$3.614.885	-\$3.059.493	-551
Diversos	\$4.247.082	\$8.275	\$4.238.807	100
TOTAL	\$5.327.145	\$4.054.403	\$1.272.742	24

NOTA 21. OTROS GASTOS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
OTROS GASTOS				
Financieros (1)	\$39.169.925	\$42.864.493	-\$3.694.568	-9
Gastos Extraordinarios (2)	\$17.267.266	\$4.446.031	\$12.821.235	74
Diversos (3)	\$4.804.207	\$5.914.080	-\$1.109.873	-23
TOTAL	\$61.241.398	\$53.224.604	\$8.016.794	13


(1) Corresponde a los gastos bancarios en que incurre el ente económico, Año 2020 por concepto de comisiones bancarias \$ 9.918.813 e intereses \$25.556.709, descuentos comerciales por pronto pago de parte de nuestros clientes \$ 3.694.403.

(2) Corresponde a valores por ajustes al peso e impuestos asumidos.

(3) Registra el valor de costos y gastos de años anteriores y otros que no cumplen con los requisitos para su aceptación como deducción fiscalmente.



CARLOS ARTURO ROJAS JIMENEZ
c.c. 74.183.408 de Sogamoso – Boyacá.
Representante Legal



CLAUDIA PATRICIA LESMES GUERRERO
T.P. 174514-T
Contadora Pública

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES



Certificado No:

9A85008885E299A0

VALIDO PARA UNIDAD MEDICA DEL SUR DE CASANARE IPS

LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A: QUIEN INTERESE

Que el contador público CLAUDIA PATRICIA LESMES GUERRERO identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 39949924 de VILLANUEVA (CASANARE) Y Tarjeta Profesional No 174514-T Si tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS

Dado en BOGOTA a los 18 días del mes de Mayo de 2021 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

Handwritten signature of the Director General

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

VALIDO PARA UNIDAD MEDICA DEL SUR DE CASANARE IPS

Professional card for Claudia Patricia Lesmes Guerrero, ID 174514-T, Vicepresidente Carlos Arturo Bernal Chaparala.

Signature and barcode section of the professional card, including the number 102737 and a barcode.