

**I.P.S. Servidoensalud S.A.S**  
 NIT 900. 064. 578-4  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 1 DE ENERO - 31 DE DICIEMBRE 2019  
 (Valores expresados en miles de pesos Colombianos)  
 VIGILADO SUPERSALUD

ACTIVO	2018	2019	PASIVO	2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 46,992	\$ 6,105	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$ 403,518	\$ 297,358
DEUDORES COMERCIALES	\$ 69,357	\$ 136,777	CUENTAS POR PAGAR	\$ -	\$ -
ANTICIPOS POR IMPUESTOS Y RETENCIONES	\$ 32,542	\$ 26,147	IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	\$ 1,016	\$ 169
PROVISION DE CARTERA	\$ -	\$ -	PROVISIONES Y PASIVOS ESTIMADOS	\$ -	\$ 53,519
			OTROS PASIVOS	\$ -	\$ 70,000
			<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>\$ 404,534</b>	<b>\$ 421,046</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 148,891</b>	<b>\$ 169,029</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
			IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	\$ -	\$ -
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
PROPIEDADES DE INVERSION - EDIFICACIONES	\$ -	\$ -	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 404,534</b>	<b>\$ 421,046</b>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO -EDIFICACIONES	\$ 714,296	\$ 714,296			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MUEBLES	\$ 197,099	\$ 198,390			
DEPRECIACION	\$ (184,055)	\$ (240,484)			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN CURSO	\$ 258,341	\$ 258,514			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 985,681</b>	<b>\$ 930,716</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
			CAPITAL	\$ 200,000	\$ 200,000
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 1,134,572</b>	<b>\$ 1,099,745</b>	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 181,714	\$ 108,660
			GANANCIAS RETENIDAS	\$ 348,324	\$ 370,039
			GANANCIAS RET. EFEC DE CONVERSION	\$ -	\$ -
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 730,038</b>	<b>\$ 678,699</b>
			<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,134,572</b>	<b>\$ 1,099,745</b>

**Supersalud**  
 Por la calidad de los servicios de los usuarios

**VIGILADO**

  
**NESTOR ARMANDO SOLANO CH.**  
 Gerente

  
**OSCAR FERNANDO CRUZ L.**  
 Contador Público  
 T.P. No 144.273-T

# I.P.S. Servidoensalud S.A.S

NIT 900. 064. 578-4

## ESTADOS DE RESULTADOS DEL PERIODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2018 Y 2019

(Valores expresados en miles de pesos Colombianos)

VIGILADO SUPERSALUD

	2018	2019
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 980,949	\$ 1,158,376
COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	\$ 548,864	\$ 663,009
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>\$ 432,085</b>	<b>\$ 495,367</b>
OTROS INGRESOS (RECUPER CARTERA)	\$ 113,689	\$ -
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 360,000	\$ 310,837
OTROS GASTOS	\$ -	\$ -
INGRESOS FINANCIEROS	\$ -	\$ -
GASTOS FINANCIEROS	\$ 4,060	\$ 22,351
PROVISIONES	\$ -	\$ 53,519
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>	<b>\$ 181,714</b>	<b>\$ 108,660</b>
IMPUESTO DE RENTA	\$ -	\$ -
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>\$ 181,714</b>	<b>\$ 108,660</b>
OTRO RESULTADO INTEGRAL	\$ -	\$ -
<b>RESULTADO TOTAL INTEGRAL DEL AÑO</b>	<b>\$ 181,714</b>	<b>\$ 108,660</b>

(\*) Expresada en pesos colombianos



**NESTOR ARMANDO SOLANO CH.**

Gerente



**OSCAR FERNANDO CRUZ L.**

Contador Público  
T.P. No 144.273-T



Supersalud  
Por la calidad de los servicios de los usuarios

VIGILADO



# I.P.S. SERVIDOENSALUD SAS

## REVELACIONES - ESTADOS FINANCIEROS

### DICIEMBRE DEL 2019



**VIGILADO**

#### INFORMACION GENERAL

#### ENTE ECONOMICO

La empresa SERVIDOENSALUD SAS, es una sociedad comercial de servicios del tipo simplificada por acciones, constituida con documento privado No.0001 del 11 de enero de 2006.

Su objeto principal es la prestación de servicios asistenciales en salud domiciliaria.

#### DOMICILIO

El domicilio principal es la ciudad de de Yopal, su ámbito de operaciones es todo el territorio nacional de la República de Colombia, tiene su R.U.T. No. 900.064.578-4

Carrera 18 No. 35-70 | Teléfono: +57 (8) 6333336 - 6336206 | Celular: 313 433 97 34

E-mail: [servidoensalud@yahoo.es](mailto:servidoensalud@yahoo.es)

Yopal - Casanare



## RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la ips servidoensalud sas. han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB). Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros.

### Base de contabilidad de causación

La Empresa prepara sus estados financieros usando la base de contabilidad de causación.

Carrera 18 No. 35-70 | Teléfono: +57 (8) 6333336 - 6336206 | Celular: 313 433 97 34

E-mail: [servidoensalud@yahoo.es](mailto:servidoensalud@yahoo.es)

Yopal - Casanare

## Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace 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.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

## Propiedad, planta y equipo

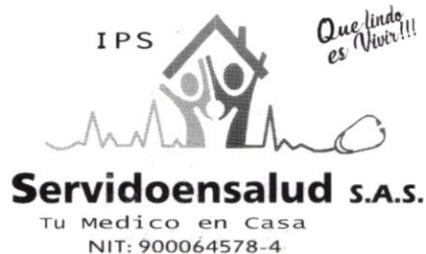
Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan.

El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación.

Carrera 18 No. 35-70 | Teléfono: +57 (8) 6333336 - 6336206 | Celular: 313 433 97 34

E-mail: [servidoensalud@yahoo.es](mailto:servidoensalud@yahoo.es)

Yopal - Casanare



Las propiedades en el curso de construcción para fines de producción, suministro o administrativos se contabilizan al costo, menos cualquier pérdida por deterioro reconocida. El costo incluye, para los activos calificados, los costos por préstamos capitalizados bajo el método de la tasa de interés efectiva. Estas propiedades se clasifican en las categorías apropiadas de propiedades, planta y equipo cuando estén terminadas y listas para su uso previsto.

Los costos subsecuentes se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que generen beneficios económicos futuros y el costo de estos activos se pueda medir razonablemente. Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultado del período y otro resultado integral en el período en el que éstos se incurren.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de los otros activos se calcula por el método de línea recta para asignar su costo menos su valor residual durante el estimado de su vida útil como sigue:

La depreciación se calcula sobre el valor del activo ajustado por inflación, el método de línea recta y teniendo como base su vida útil así: 20 años para edificaciones, 10 para maquinaria y equipo y muebles y enseres y 5 para equipo de computación.

Actualmente se encuentra en construcción la nueva sede propia de la Ips.

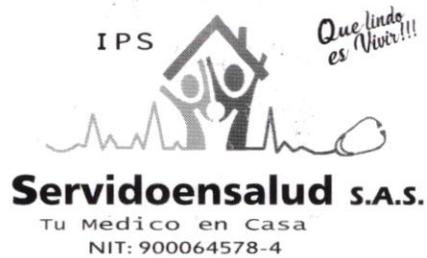
### **Efectivo y equivalentes al efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

**Carrera 18 No. 35-70 | Teléfono: +57 (8) 6333336 - 6336206 | Celular: 313 433 97 34**

**E-mail: [servidoensalud@yahoo.es](mailto:servidoensalud@yahoo.es)**

**Yopal - Casanare**



### Reconocimiento de costos y gastos

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

### Distribución de dividendos

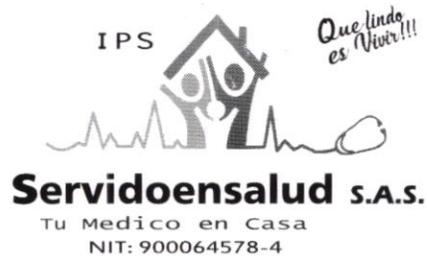
La distribución de dividendos a los accionistas de la Empresa se reconoce como pasivo en los estados financieros en el periodo en el que éstos se aprueban por los accionistas de la Empresa.



Carrera 18 No. 35-70 | Teléfono: +57 (8) 6333336 - 6336206 | Celular: 313 433 97 34

E-mail: [servidoensalud@yahoo.es](mailto:servidoensalud@yahoo.es)

Yopal - Casanare



## PROPIEDADES Y EQUIPO Y DEPRECIACION

Las propiedades y equipos se contabilizan al costo histórico, incluidos los cargos por gastos de financiación e instalación, valor que se ajusta por la inflación.

La depreciación se calcula sobre el valor del activo ajustado por inflación, el método de línea recta y teniendo como base su vida útil así: 20 años para edificaciones, 10 para maquinaria y equipo y muebles y enseres y 5 para equipo de computación.



**VIGILADO**

## RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Todos los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación.

## ACTIVO

Carrera 18 No. 35-70 | Teléfono: +57 (8) 6333336 - 6336206 | Celular: 313 433 97 34

E-mail: [servidoensalud@yahoo.es](mailto:servidoensalud@yahoo.es)

Yopal - Casanare



## EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Agrupar los saldos conciliados existentes en las cuentas bancarias de la sociedad, además de valores en caja.

## DEUDORES COMERCIALES

Corresponde a valores adeudados a la empresa por prestación de servicios a empresas contratantes, refleja la cartera en sus diferentes edades. La cartera se ha reducido notoriamente en el último periodo gravable.

## PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

### CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES

Se realiza reclasificación de activo de inversión a propiedad planta y equipo gracias a su actual condición de activo utilizado en las actividades propias de generación de beneficios para la empresa.

Se revela construcción en curso por última etapa de construcción nueva sede hasta la finalización y entrega de la misma por ingenieros encargados.

## PASIVO

Carrera 18 No. 35-70 | Teléfono: +57 (8) 6333336 - 6336206 | Celular: 313 433 97 34

E-mail: [servidoensalud@yahoo.es](mailto:servidoensalud@yahoo.es)

Yopal - Casanare



## OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las operaciones de financiamiento IPS están contraídas con el banco de Bogotá y asciende a 31 de diciembre a \$ 297.358.000, producto de dineros utilizados en labores de construcción de la nueva sede

## PATRIMONIO

### CAPITAL

Pertenece al aporte accionario de la sociedad, utilidades acumuladas y utilidad del ejercicio año.

Capital	\$200.000.000
---------	---------------

### INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos operacionales corresponden a la contratación con Capresoca Eps, Colmedica y Compensar y personas naturales para la prestación de servicios relacionados con salud asistencial domiciliaria.

Prestación de ss. Domiciliarios	\$ 1.158.376
---------------------------------	--------------

### COSTOS DE VENTAS Y OPERACION

Son los valores relacionados directamente con la prestación de servicios domiciliarios como el pago de profesionales, técnicos y empleados.

Costos \$ 663.009.000

### GASTOS DE ADMINISTRACION

Carrera 18 No. 35-70 | Teléfono: +57 (8) 6333336 - 6336206 | Celular: 313 433 97 34

E-mail: [servidoensalud@yahoo.es](mailto:servidoensalud@yahoo.es)

Yopal - Casanare



Representan los gastos de administración incurridos durante el periodo contable para el normal funcionamiento del objeto social, así:

Dirección administrativa      \$ 310.837.000

#### Eventos subsecuentes

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Empresa reflejada en los estados.



**VIGILADO**



**NÉSTOR ARMANDO SOLANO CH**  
Gerente



**OSCAR FERNANDO CRUZ L.**  
Contador Público

Carrera 18 No. 35-70 | Teléfono: +57 (8) 6333336 - 6336206 | Celular: 313 433 97 34

E-mail: [servidoensalud@yahoo.es](mailto:servidoensalud@yahoo.es)

Yopal - Casanare