

NIT 900,064,578

## Estado de Situacion Financiera

A Diciembre 31/21

	<b>ACTIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
1105	CAJA	41,208,671.38
1110	BANCOS	780,669.20
1305	CLIENTES	46,000,000.00
1355	ANTICIPO IMPUESTOS SALDOS FAV.	34,957,452.00
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	122,946,792.58
	<b>ACTIVO FIJO</b>	
1508	CONSTRUCCIONES EN CURSO	449,802,550.00
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	991,755,915.00
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	13,855,013.00
1524	EQUIPO DE OFICINA	89,894,355.76
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNC	80,525,633.00
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIE	25,564,722.00
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	328,875,114.79-
	TOTAL ACTIVO FIJO	1,322,523,073.97
	TOTAL A C T I V O	1,445,469,866.55
	<b>PASIVOS</b>	
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
2365	RETENCION EN LA FUENTE	109,900.00
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8,149,000.00
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	8,258,900.00
	<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>	
2105	BANCOS NACIONALES	410,893,172.80
	TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	410,893,172.80
	TOTAL P A S I V O	419,152,072.80-
	<b>PATRIMONIO</b>	
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	200,000,000.00
3605	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERC	42,580,872.11
3705	UTILIDADES O EXEDENTES ACUMUL.	783,736,921.64
	TOTAL PATRIMONIO	1,026,317,793.75



SOLANO CHAPARRO NESTOR A  
REPRESENTANTE LEGAL



CRUZ LEGUIZAMON OSCAR FERNAN  
CONTADOR PUBLICO 144.273-T

1,445,469,866.55-

NIT 900,064,578

	Estado de Resultados	De Ene 01/21 A Dic 31/21
	<b>INGRESOS</b>	
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	
4135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	<u>1,000,493,490.00</u>
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	<u>1,000,493,490.00</u>
	TOTAL INGRESOS NETOS	1,000,493,490.00-
	<b>COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>	
	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	670,081,482.00
6135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	<u>595,500.00</u>
	TOTAL COSTOS DE VENTAS	<u>670,676,982.00</u>
	TOTAL COSTOS	670,676,982.00
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	
5120	DIRECCION ADMINISTRATIVA	<u>262,398,305.89</u>
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	262,398,305.89
	<b>OTRAS DEDUCCIONES</b>	
5305	ENTIDADES FINANCIERAS	<u>24,837,330.00</u>
	TOTAL OTRAS DEDUCCIONES	<u>24,837,330.00</u>
	TOTAL GASTOS DEDUCIBLES	287,235,635.89
	<b>IMPUESTOS</b>	
	<b>IMPUESTO DE RENTA</b>	
5405	IMPUESTO DE RENTA	42,580,872.11-



SOLANO CHAPARRO NESTOR A  
REPRESENTANTE LEGAL



CRUZ LEGUIZAMON OSCAR FERNAN  
CONTADOR PUBLICO 144.273-T



# I.P.S. SERVIDOENSALUD SAS

## REVELACIONES - ESTADOS FINANCIEROS

### DICIEMBRE DE 2021

#### 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, y adecuación de consultorios médicos para usufructo futuro en las instalaciones del segundo y tercer piso. La obra se encuentra en curso.

**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**



### **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.

### **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 período en el que éstos se aprueban por los accionistas de la Empresa.

En la vigencia anterior y la actual no se han autorizado distribución de dividendos, debido a que se ha capitalizado en la construcción de la sede edificio.

**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.

## RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

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



## **ACTIVO**

### **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.

### **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 mantiene construcción en curso.

**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**



## **PASIVO**

### **OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Las operaciones de financiamiento IPS están contraídas con el banco de Bogotá y asciende a 31 de diciembre a \$ 385.425.000, 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, Compensar, ejercito nacional y personas naturales para la prestación de servicios relacionados con salud asistencial domiciliaria.

Prestación de ss. Domiciliarios \$ 1.000.493.000

### **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 \$ 987.933.000

**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**



## GASTOS DE ADMINISTRACION

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

Dirección administrativa           \$ 262.398.000

## Eventos subsecuentes

Continúa el proceso de construcción de la segunda parte de la ips.

**NESTOR 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