

I.P.S. ENSALUD COLOMBIA SAS  
 NIT. 900.896.447 - 0  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO NIF  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019  
 Presentado en pesos Colombianos

ACTIVOS	Notas	AL 31 DE DICIEMBRE 2020	%	AL 31 DE DICIEMBRE 2019	%	VARIACION	%
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO</b>							
CAJA	4,1	12.705.700	0,09%	11.360.700	0,11%	1.325.000	11,64%
BANCOS CORRIENTE Y AHORROS	4,1	267.234.909	1,82%	199.668.430	1,87%	67.336.479	33,69%
ENCARGOS FIDUCIARIOS	4,1	5.533.407	0,04%	20.736.381	0,19%	(16.202.974)	(0,02%)
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO</b>		<b>285.474.018</b>	<b>1,93%</b>	<b>232.015.511</b>	<b>2,17%</b>	<b>53.458.505</b>	<b>23,04%</b>
DEUDORES DEL SISTEMA DE LA SALUD	4,2	6.118.119.519	41,71%	6.554.783.519	61,29%	(436.664.000)	(6,66%)
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	4,2	101.039.245	0,69%	132.513.160	1,24%	(31.473.915)	(0,00%)
ACTIVOS NO FINANCIEROS ANTICIPOS	4,2	62.712.424	0,43%	171.830.711	1,61%	(109.218.287)	(43,52%)
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4,2	776.899.300	5,30%	1.701.344	0,02%	775.197.555	0,00%
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	4,2	16.401.334	0,11%	3.129.979	0,03%	13.271.855	424,02%
DEUDORES VARIOS	4,2	2.400.989.340	16,37%	35.280.808	0,33%	2.365.618.532	6705,11%
<b>TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS CXC Y OTRAS CXC</b>		<b>9.476.071.262</b>	<b>64,80%</b>	<b>6.899.339.821</b>	<b>64,81%</b>	<b>2.576.731.741</b>	<b>37,36%</b>
EXISTENCIAS	4,3	1.402.047.104	9,56%	1.116.052.087	10,44%	285.995.017	25,63%
<b>TOTAL EXISTENCIAS</b>		<b>1.402.047.104</b>	<b>9,56%</b>	<b>1.116.052.087</b>	<b>10,44%</b>	<b>285.995.017</b>	<b>25,63%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>11.163.897.382</b>	<b>76,11%</b>	<b>8.247.407.119</b>	<b>77,12%</b>	<b>2.916.488.263</b>	<b>35,36%</b>
BIENES INMUEBLES	4,4	1.239.795.526	8,43%	709.169.732	6,62%	528.675.798	74,64%
MAQUINARIA Y EQUIPO	4,4	5.019.049	0,04%	5.690.450	0,05%	(780.401)	(0,00%)
EQUIPOS DE OFICINA -MUEBLES Y ENSERES	4,4	122.546.170	0,84%	77.041.279	0,72%	45.504.892	59,07%
EQUIPOS MEDICOS	4,4	1.781.202.047	12,14%	1.269.553.790	11,87%	511.648.257	40,30%
EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	4,4	105.618.315	0,72%	83.093.717	0,78%	22.524.596	27,11%
AUTOS, CAMPEROS, CAMIONETAS	4,4	186.145.141	1,27%	238.677.140	2,23%	(52.531.999)	(22,01%)
<b>TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL EN ACTIVOS FIJOS</b>		<b>3.458.195.248</b>	<b>23,44%</b>	<b>2.383.254.107</b>	<b>22,29%</b>	<b>1.074.941.141</b>	<b>44,26%</b>
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	4,5	33.174.831	0,23%	41.655.853	0,39%	(8.481.022)	(20,74%)
<b>TOTAL INTANGIBLES</b>		<b>33.174.831</b>	<b>0,23%</b>	<b>41.655.853</b>	<b>0,39%</b>	<b>(8.481.022)</b>	<b>(20,74%)</b>
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	4,6	33.484.910	0,23%	22.301.028	0,21%	11.183.882	50,15%
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>33.484.910</b>	<b>0,23%</b>	<b>22.301.028</b>	<b>0,21%</b>	<b>11.183.882</b>	<b>50,15%</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3.504.854.969</b>	<b>23,89%</b>	<b>2.447.410.988</b>	<b>22,88%</b>	<b>1.057.444.001</b>	<b>43,21%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>14.668.447.371</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.694.818.107</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.973.629.264</b>	<b>37,16%</b>
<b>PASIVOS</b>							
BANCOS NACIONALES	4,7	1.750.716.856	11,94%	1.996.010.246	18,68%	(245.293.690)	(12,29%)
OTRAS OBLIGACIONES	4,7	33.573.600	0,23%	2.956.500	0,03%	(30.717.100)	(0,00%)
<b>TOTAL INSTRUMENTOS FINAN. OBLIGACIONES FINAN.</b>		<b>1.784.290.456</b>	<b>12,16%</b>	<b>1.998.966.746</b>	<b>18,68%</b>	<b>(214.676.290)</b>	<b>(10,33%)</b>
PROVEEDORES	4,8	3.229.353.992	22,02%	2.351.807.127	21,99%	877.446.465	37,31%
<b>TOTAL INSTRUMENTOS FINAN. PROVEEDORES</b>		<b>3.229.353.992</b>	<b>22,02%</b>	<b>2.351.807.127</b>	<b>21,99%</b>	<b>877.446.465</b>	<b>37,31%</b>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	4,9	296.503.300	2,02%	348.582.483	3,26%	(52.079.183)	(14,94%)
<b>TOTAL INSTRUMENTOS FINAN. CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>296.503.300</b>	<b>2,02%</b>	<b>348.582.483</b>	<b>3,26%</b>	<b>(52.079.183)</b>	<b>(14,94%)</b>
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	4,10	5.537.780	0,04%	46.625.109	0,43%	(40.287.329)	(87,92%)
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	4,10	1.766.000	0,01%	4.037.000	0,04%	(2.251.000)	(0,00%)
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	4,10	-	0,00%	17.683.000	0,17%	(17.683.000)	(100,00%)
RETENCION EN LA FUENTE E ICA	4,10	47.724.450	0,33%	20.699.000	0,28%	18.125.450	61,24%
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	4,6	19.459.273	0,13%	38.215.724	0,37%	(20.756.451)	(0,00%)
<b>TOTAL IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>		<b>73.507.503</b>	<b>0,50%</b>	<b>136.359.833</b>	<b>1,28%</b>	<b>(62.852.330)</b>	<b>(46,09%)</b>
OBLIGACIONES LABORALES	4,11	6.664.557	0,05%	-	0,00%	6.664.557	0,00%
PRESTACIONES SOCIALES	4,11	218.191.267	1,49%	196.529.423	1,84%	21.661.844	11,02%
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	4,11	81.349.219	0,55%	38.705.300	0,36%	42.643.919	110,16%
<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		<b>366.298.043</b>	<b>2,55%</b>	<b>235.234.723</b>	<b>2,20%</b>	<b>131.063.320</b>	<b>55,71%</b>
PROVISIONES	4,12	938.276.184	6,40%	-	0,00%	938.276.184	0,00%
OTROS PASIVOS ANTICIPOS Y AVANCES	4,12	39.592.020	0,27%	11.455.160	0,11%	28.136.860	0,00%
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	4,12	33.102.236	0,23%	33.820.550	0,32%	(718.312)	(2,12%)
OTRAS PROVISIONES	4,12	45.286.536	0,31%	2.875.517	0,03%	42.411.019	0,00%
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>1.956.988.080</b>	<b>13,34%</b>	<b>48.161.227</b>	<b>0,45%</b>	<b>1.908.826.853</b>	<b>2095,08%</b>
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>6.746.826.673</b>	<b>46,00%</b>	<b>5.119.102.139</b>	<b>47,87%</b>	<b>1.627.724.534</b>	<b>31,80%</b>
BANCOS NACIONALES	4,7	2.220.755.033	15,14%	1.361.957.636	12,73%	858.797.396	0,00%
OTRAS OBLIGACIONES	4,7	23.155.809	0,16%	-	0,00%	23.155.809	0,00%
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>2.243.910.842</b>	<b>15,29%</b>	<b>1.361.957.636</b>	<b>12,73%</b>	<b>881.852.204</b>	<b>64,89%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>8.990.737.515</b>	<b>61,29%</b>	<b>6.480.659.777</b>	<b>60,60%</b>	<b>2.510.077.738</b>	<b>23,73%</b>
<b>PATRIMONIO</b>							
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		1.000.000.000	6,82%	1.000.000.000	9,35%	-	0,00%
RESERVAS		92.050.779	0,63%	82.650.779	0,77%	9.400.000	0,00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.453.557.627	9,90%	824.132.108	7,71%	629.425.519	77,59%
UTILIDADES ACUMULADAS		3.163.120.247	21,55%	2.308.985.135	21,87%	854.135.112	36,53%
ADOPCION POR PRIMERA VEZ		31.012.697	0,21%	31.012.697	0,29%	-	0,00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>5.677.741.350</b>	<b>38,71%</b>	<b>4.214.155.330</b>	<b>39,40%</b>	<b>1.463.586.020</b>	<b>34,73%</b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>		<b>14.668.447.371</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.694.818.107</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.973.629.264</b>	<b>37,16%</b>

Las notas que se acompañan forman parte integral de los estados financieros separados

Cifras firmemente tomadas de los libros y previamente confirmadas Art. 37 Ley 222/95

ARNOBAL MENDEZ POLANCO

Representante Legal  
 C.C. 14.872.989

MARIBELA SANCHEZ RESTREPO  
 Revisor Fiscal  
 Miembro de Millán & Asociados, S.A.  
 T.R. 278  
 C.C. 1.143.832.919  
 T.P. No. 261291-T

PAOLA ANDREA VELASCO GOMEZ  
 Contadora  
 C.C. 29.114.784  
 T.P. 172079-T

I.P.S. ENSALUD COLOMBIA SAS  
 NIT. 900.696.447 - 0  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
 POR EL PERIODO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2019  
 Presentado en pesos colombianos

	Notas	ACUMULADO DICIEMBRE 2020	%	ACUMULADO DICIEMBRE 2019	%	VARIACION	%
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>							
VENTAS NETAS	5,1	23.444.063.010	100,00%	16.740.641.804	100,00%	6.703.421.206	40,04%
<b>TOTAL VENTAS NETAS</b>		<b>23.444.063.010</b>	<b>100,00%</b>	<b>16.740.641.804</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.703.421.206</b>	<b>40,04%</b>
<b>COSTOS DE VENTAS</b>							
COSTOS DE VENTAS	5,2	14.054.634.667	59,95%	9.853.499.751	57,67%	4.401.385.136	45,69%
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		<b>14.054.634.667</b>	<b>59,95%</b>	<b>9.853.499.751</b>	<b>57,67%</b>	<b>4.401.385.136</b>	<b>45,69%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>							
UTILIDAD OPERACIONAL		9.389.178.123	40,05%	7.067.142.053	42,33%	2.302.036.070	32,46%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>9.389.178.123</b>	<b>40,05%</b>	<b>7.067.142.053</b>	<b>42,33%</b>	<b>2.302.036.070</b>	<b>32,46%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>							
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	5,1	237.089.928	1,01%	154.632.002	0,92%	82.457.927	53,33%
<b>TOTAL OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>		<b>237.089.928</b>	<b>1,01%</b>	<b>154.632.002</b>	<b>0,92%</b>	<b>82.457.927</b>	<b>53,33%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>							
GASTOS DEL PERSONAL	5,3	1.591.964.944	6,79%	1.202.257.013	7,18%	389.707.931	32,41%
HONORARIOS	5,3	57.096.007	0,24%	93.860.728	0,56%	36.763.721	-39,16%
IMPUESTOS	5,3	420.063.339	1,78%	331.691.374	1,98%	88.371.965	26,64%
ARRENDAMIENTOS	5,3	130.661.366	0,56%	112.868.296	0,67%	18.113.100	16,05%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	5,3	-	0,00%	1.533.750	0,01%	1.533.750	0,00%
SEGUROS	5,3	18.951.635	0,08%	16.841.225	0,10%	2.110.410	12,53%
SERVICIOS	5,3	54.252.246	0,23%	71.613.687	0,43%	7.361.351	-10,28%
GASTOS LEGALES	5,3	10.961.411	0,05%	7.115.289	0,04%	3.745.122	52,53%
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	5,3	15.586.777	0,07%	15.463.329	0,09%	123.448	0,80%
ADECUACION E INSTALACION	5,3	7.431.953	0,03%	6.353.362	0,04%	1.078.591	0,00%
GASTOS DE TRANSPORTE	5,3	-	0,00%	10.370.991	0,06%	10.370.991	-100,00%
DEPRECIACIONES	5,3	731.145.601	3,12%	432.821.320	2,59%	298.324.281	68,93%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	5,3	61.872.236	0,26%	76.825.602	0,46%	14.953.264	0,00%
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	5,3	105.616	0,00%	99.828	0,00%	6.788	6,87%
DIVERSOS	5,3	101.951.452	0,43%	138.421.495	0,83%	36.470.043	-26,36%
<b>TOTAL GASTOS ADMIN</b>		<b>3.212.267.174</b>	<b>13,70%</b>	<b>2.518.167.160</b>	<b>15,04%</b>	<b>694.110.014</b>	<b>27,58%</b>
<b>GASTOS DE VENTAS</b>							
GASTOS DEL PERSONAL	5,3	1.226.436.461	5,23%	1.000.621.290	5,99%	224.814.171	22,47%
HONORARIOS	5,3	202.143.064	0,86%	78.644.159	0,47%	123.498.905	157,04%
ARRENDAMIENTOS	5,3	378.071.060	1,52%	222.407.693	1,35%	155.663.367	28,20%
SEGUROS	5,3	66.243.002	0,28%	35.636.638	0,21%	30.606.364	85,62%
SERVICIOS	5,3	385.797.707	1,55%	200.540.638	1,20%	185.257.069	92,85%
GASTOS LEGALES	5,3	10.248.250	0,04%	64.100	0,00%	10.184.150	
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	5,3	361.299.541	1,44%	266.703.305	1,53%	104.596.236	40,75%
ADECUACION E INSTALACION	5,3	308.378.473	1,32%	292.457.028	1,51%	55.922.445	22,16%
GASTOS DE TRANSPORTE	5,3	11.015.260	0,05%	6.879.251	0,04%	4.036.009	57,33%
DETERIORO DE INVENTARIOS	5,3	121.962.864	0,52%	141.360.816	0,84%	19.398.262	-13,72%
DETERIORO DE PROPIEDADES	5,3	41.256.156	0,18%	1.636.933	0,01%	39.619.223	2415,84%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	5,3	21.172.251	0,09%	18.664.773	0,10%	4.507.478	27,05%
DIVERSOS	5,3	506.921.753	2,16%	430.776.844	2,57%	76.144.909	17,68%
<b>TOTAL GASTOS VENTAS</b>		<b>3.641.507.603</b>	<b>15,53%</b>	<b>2.714.656.668</b>	<b>16,22%</b>	<b>926.850.935</b>	<b>34,16%</b>
<b>OTROS GASTOS OPERACIONALES</b>							
FINANCIEROS	5,3	552.992.081	2,36%	659.578.623	3,94%	106.586.542	-16,16%
OTROS	5,3	-	0,00%	12.875.000	0,08%	12.875.000	-100,00%
<b>TOTAL OTROS GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>552.992.081</b>	<b>2,36%</b>	<b>672.453.623</b>	<b>4,02%</b>	<b>119.461.542</b>	<b>-17,76%</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>7.406.766.858</b>	<b>31,59%</b>	<b>5.905.184.351</b>	<b>35,27%</b>	<b>1.501.602.487</b>	<b>25,43%</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>2.219.891.164</b>	<b>9,47%</b>	<b>1.336.808.664</b>	<b>7,98%</b>	<b>883.082.500</b>	<b>66,05%</b>
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		787.884.000	3,36%	495.513.048	2,90%	302.370.952	0,00%
IMPUESTO DIFERIDO	4,6	31.940.333	0,14%	26.964.507	0,16%	58.904.840	0,00%
<b>TOTAL IMPUESTOS</b>		<b>755.943.667</b>	<b>3,22%</b>	<b>612.477.555</b>	<b>3,06%</b>	<b>243.465.792</b>	<b>47,51%</b>
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>1.463.947.497</b>	<b>6,24%</b>	<b>724.331.109</b>	<b>4,32%</b>	<b>739.616.388</b>	<b>102,11%</b>

Las notas que se acompañan forman parte integral de los estados financieros separados

Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas Art. 37 Ley 222/95

ARNOBAL MENDEZ POLANCO

Representante Legal

C.C. 14.872.988

MARISELA SANCHEZ RESTREPO

Revisor Fiscal  
 Miembro de Millán & Asociados, S.A.  
 T.R. 278  
 C.C. 1.143.832.919  
 T.P. No. 201291-T

Paola A. Velasco G.  
 Contadora  
 C.C. 29.114.784  
 T.P. 172079-T

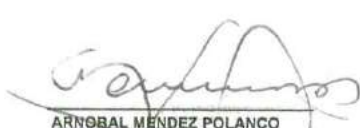


**IPS ENSALUD COLOMBIA SAS**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019**  
**Presentado en pesos Colombianos**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	1.463.557.527	824.132.109
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>		
(+) DEPRECIACIONES	731.145.601	432.821.320
(+) AMORTIZACIONES	21.172.251	16.664.773
(-) UTILIDAD EN VTA PROPIEDADES Y EQUIPO Y/O OTROS BIENES	-1.786.000	-2.857.143
(+) AUMENTO PASIVOS IMPUESTO DIFERIDOS	-11.183.882	15.115.371
(-) RECUPERACIONES		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>2.202.905.497</b>	<b>1.285.876.430</b>
(+ O -) DIFERENCIA EN CAMBIO		
(+ O -) ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	6.227.895
<b>EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN</b>	<b>2.202.905.497</b>	<b>1.292.104.325</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>		
(+) AUMENTO PROVEEDORES	877.446.465	421.401.335
(+) AUMENTO ACTIVOS POR IMPUESTOS	-775.197.556	4.146.656
(-) DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR	-52.079.183	-74.806.843
(-) DISMINUCION IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	-62.852.330	7.007.734
(+) AUMENTO BENEFICIOS A EMPLEADOS	70.970.320	
(+) AUMENTO PASIVOS PARTES RELACIONADAS		
(-) DISMINUCION OTROS PASIVOS		
(+) AUMENTO DEUDORES	-1.801.534.185	-299.782.809
(-) AUMENTO INVENTARIOS	-285.995.017	-656.789.365
(+) AUMENTO DE OTROS PASIVOS	1.008.807.853	2.120.530
(-) DISMINUCION PASIVOS PARTES RELACIONADAS		-189.928.587
(-) DISMINUCION OBLIGACIONES LABORALES		48.245.926
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>1.182.471.863</b>	<b>553.718.902</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
(-) COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-1.784.300.742	-1.116.672.725
(-) AUMENTO INTANGIBLES	-12.491.229	-51.534.286
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-1.796.791.971</b>	<b>-1.168.207.011</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
(+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERA	667.778.614	636.650.526
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS</b>	<b>667.778.614</b>	<b>636.650.526</b>
<b>TOTAL - AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO</b>	<b>53.458.506</b>	<b>22.162.417</b>
<b>EFECTIVO AÑO ANTERIOR</b>	<b>232.015.511</b>	<b>209.853.094</b>
<b>EFECTIVO PRESENTE AÑO</b>	<b>285.474.016</b>	<b>232.015.511</b>

Las notas que se acompañan forman parte integral de los estados financieros separados

Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas Art. 37 Ley 222/95

  
**ARNOBAL MENDEZ POLANCO**  
 Representante Legal  
 C.C. 14.872.989

  
**MARISELA SANCHEZ RESTREPO**  
 Revisor Fiscal  
 Miembro de Millán & Asociados, S.A.  
 T.R 278  
 C.C. 1.143.832.919  
 T.P. No. 201291-T

  
**PAOLA ANDREA VELASCO GOMEZ**  
 Contadora Pública  
 C.C 29.114.784 call  
 T.P. 172079-T

I.P.S ENSALUD COLOMBIA S.A.S.  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019**  
Presentado en pesos colombianos

NOTAS	Periodo enero 1 al 31 de diciembre					TOTAL
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	ADOPCION POR PRIMERA VEZ NIIF	
Saldos al inicio del periodo 1 enero de 2019	1.000.000.000	82.050.779	681.050.566	1.651.709.677	-31.012.697	3.383.798.325
<b>Cambios en el patrimonio</b>						
Traslado a resultados acumulados			-681.050.566	681.050.566		-
Correccion de errores de ejercicios anteriores contra utilidades retenidas año 2018				6.227.896		6.227.896
Resultados del ejercicio			824.132.109			824.132.109
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>82.050.779</b>	<b>824.132.109</b>	<b>2.338.988.139</b>	<b>-31.012.697</b>	<b>4.214.158.330</b>
<b>Saldo Inicial al 1 de enero de 2020</b>						
Traslado a resultados acumulados			-824.132.109	824.132.109		-
Resultados del ejercicio			1.463.557.527			1.463.557.527
<b>Saldo al final 31 de diciembre de 2020</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>82.050.779</b>	<b>1.463.557.527</b>	<b>3.163.120.248</b>	<b>-31.012.697</b>	<b>5.677.715.857</b>

Las notas que se acompañan forman parte integral de los estados financieros separados

Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas Art. 37 Ley 222/95

  
**ARNOBAL MENDEZ POLANCO**  
Representante Legal  
C.C. 14.872.589

  
**MARISELA SANCHEZ RESTREPO**  
Revisor Fiscal  
Miembro de Millán & Asociados, S.A.  
T.R 278  
C.C. 1.143.832.919  
T.P. No. 201291-T

  
**PAOLA ANDREA VELASCO GOMEZ**  
Contadora  
C.C. 29.114.784  
T.P. 172079-T

**IPS ENSALUD COLOMBIA SAS**  
**NIT. 900.596.447-0**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS 2020 Y 2019**

**NOTA 1 ENTIDAD REPORTANTE**

IPS ENSALUD COLOMBIA SAS; en la ciudad de Santiago de Cali (Valle del Cauca) Colombia, se constituyo el 25 de Febrero de 2013 bajo el No. 5994 del libro IX, ubicada en la direccion Cll 5 Nro 39-46, donde desarrolla sus actividades tales como: Comercio al por menor de productos farmaceuticos y medicinales, cosmeticos y articulos de tocador en establecimientos especializados, comercio al por mayor de productos farmaceuticos, medicinales, cosmeticos y de tocador y otras actividades de atencion a la salud humana.

**NOTA 2 DECLARACION DE CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF**

Los presentes Estados Financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera PYMES unificadas el decreto reglamentario 2420 y modificado por el decreto 2496 2015 y 2131 de 2016

Están presentados en las unidades monetarias de Colombia que es la moneda funcional de la Compañía, y constituye información Financiera completa de la entidad a la fecha de corte.

Declaramos que hemos aplicado todas las NIIF que nos corresponde aplicar

**NOTA 3 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

IPS ENSALUD COLOMBIA SAS aplica en la preparación de sus Estados Financieros las hipótesis de devengo y Empresa en Marcha; según la hipótesis del devengo los hechos económicos se registran cuando suceden independiente del momento de su pago.

Al final del periodo la empresa establece las estimaciones para reconocer el deterioro de los activos que pueden hallarse en tal condición debido a que por circunstancias económicas, técnicas, financieras o decisiones activas no se alcanzará a recuperar su costo durante su vida útil; dichas estimaciones se reconocen como un gasto en el resultado del periodo y tienen como contrapartida una cuenta correctora de valor en el correspondiente activo

Las vidas útiles de los activos fijos son determinadas según las expectativas de uso y rendimiento que de los mismo se tengan. En el caso de Propiedad planta y equipo que se midan por el modelo de revaluación el valor razonable de los mismos se establece por tasaciones de un experto, datos públicos de fácil acceso y común aceptación, o por modelos matemáticos desarrollados por la empresa.

**NOTA 4 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO**

La composición del efectivo a la fecha del Estado de Situación Financiera es:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>285,474,016</b>	<b>232,015,511</b>

**4.2 INSTRUMENTOS FINANCIEROS CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS CXC Y OTRAS CXC</b>	<b>9,476,071,262</b>	<b>6,899,339,520</b>

Para el año 2020 se realizó negociacion de capitalizacion con la Empresa Emssanar SAS por de valor de \$2.160.900.000 lo cual se encuentra dentro del rubro deudores varios.

**4.3 EXISTENCIAS**

A continuación se detalla el saldo de inventario.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Mercancia no fabricada por la empresa	1,402,047,104	1,116,052,087
	<b>1,402,047,104</b>	<b>1,116,052,087</b>

**IPS ENSALUD COLOMBIA SAS**

NIT. 900.596.447-0

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS 2020 Y 2019**

**4.4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

La depreciación de todos los activos fijos depreciables se calcula utilizando el método de línea recta. Los terrenos no se deprecian. Los activos fijos comprados en el año que tengan un costo inferior a 50 UVT (año 2020 \$35.607) = \$1.780.350 se deprecian en su totalidad en el año de adquisición.

Los años de vida útil estimada para los demás activos fijos son:

Equipos de computación	3 años
Muebles y enseres	10 años
Flota y Equipo de Transporte	5 años
Equipo Médico Quirúrgico	5 años
Construcción y edificaciones	70 años
Equipo de Oficina	5 años
Maquinaria y Equipo	10 años

	<b>2020</b>	<b>Acumulado 2019</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 1,054,941,140</b>	<b>\$ 2,383,254,107</b>

	<b>Acumulado 2020</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 3,438,195,247</b>

**La Compañía manifiesta que:**

- Los activos que se están depreciando se encuentran en uso.
- Los activos no tienen valor residual.
- No existen activos que requieran depreciación por componentes.

**4.5 INTANGIBLES**

Los intangibles se miden al costo menos la amortización acumulada, y las pérdidas por deterioro. La amortización se carga aplicando el método de línea recta.

Licencias Office	1 año
Programas para computador	1 año

<b>Licencias Office</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Saldo</b>	<b>33,174,831</b>	<b>41,855,853</b>

**4.6 IMPUESTOS DIFERIDOS**

El impuesto a la renta diferido se registra por el método del pasivo reconociendo el efecto de las diferencias temporarias que surgen entre la base tributaria de los activos y pasivos y su saldo en los estados financieros. Las principales diferencias temporarias surgen por revaluaciones y depreciaciones de terrenos, edificios y maquinaria.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Impuesto Diferido	33,484,910	22,301,028
	<b>33,484,910</b>	<b>22,301,028</b>

Cuenta contable	Descripción	31/12/2020	31/12/2019	Variación ingreso (gasto)
1812	Activo por impuesto diferido	33.484.910	22.301.028	11.183.882
2212	Pasivo por impuesto diferido	-18.459.273	-39.215.724	20.756.451
	<b>Neto impuesto diferido</b>	<b>15.025.637</b>	<b>-16.914.696</b>	<b>31.940.333</b>

**IPS ENSALUD COLOMBIA SAS**

NIT. 900.596.447-0

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS 2020 Y 2019**

**4.7 INSTRUMENTOS FINANCIEROS OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Las obligaciones se detallan así

	2020	2019
<b>CORTO PLAZO</b>		
<b>TOTAL A CORTO PLAZO</b>	<b>1,784,292,156</b>	<b>1,998,866,746</b>
<b>LARGO PLAZO</b>		
<b>TOTAL A LARGO PLAZO</b>	<b>2,243,910,842</b>	<b>1,361,557,638</b>
<b>Total obligaciones Financieras</b>	<b>4,028,202,998</b>	<b>3,360,424,384</b>

**4.8 INSTRUMENTOS FINANCIEROS PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

	2020	2019
Proveedores	3,229,353,592	2,351,907,127
	<b>3,229,353,592</b>	<b>2,351,907,127</b>

**4.9 INSTRUMENTOS FINANCIEROS PARTES RELACIONADAS**

	2020	2019
Otros Costos y Gastos por Pagar:	180,414,081	179,464,631
<b>TOTAL</b>	<b>296,503,300</b>	<b>348,582,483</b>

**4.10 IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

El impuesto corriente es el liquidado en el periodo sobre la utilidad fiscal y el impuesto diferido es el que surge por las diferencias temporarias existentes entre la norma Fiscal y Contable.

Este rubro se compone adicionalmente por otros impuestos que se generan en Colombia así:

	2020	2019
	73,507,503	136,359,833

**4,11 BENEFICIOS A EMPLEADOS**

La entidad presenta los siguientes pasivos a corto plazo como beneficios a empleados originados en las obligaciones laborales generadas por el código sustantivo del trabajo en Colombia y la ley 100 de 1993.

	2020	2019
	306,205,042	235,234,723

**4,12 OTROS PASIVOS**

Corresponden a anticipos recibidos de clientes, Ingresos recibidos para terceros y libranzas

	2020	2019
	1,056,959,080	48,151,227

**NOTA 5. NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

**5.1 INGRESOS ORDINARIOS**

Los ingresos de actividades ordinarias reconocidos durante el año:

	2020	2019
	\$ 23,444,063,010	\$ 16,740,641,804

**IPS ENSALUD COLOMBIA SAS**

NIT. 900.596.447-0

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS 2020 Y 2019**

Los otros ingresos ordinarios reconocidos durante el año:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Intereses	2,007,080	788,492
Otros servicios de operación	10,501,600	1,648,000
Por disposición de propiedad, planta y equipo	53,036,960	2,857,143

**Recuperaciones:**

<b>166,732,298</b>	<b>145,300,157</b>
--------------------	--------------------

**OTROS INGRESOS**

<b>\$ 237,089,929</b>	<b>\$ 154,632,002</b>
-----------------------	-----------------------

**5.2 COSTOS DE VENTAS**

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios, tales como costos de personal, materiales e insumos, asistencias técnica, alimentación, movilizaciones. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o prestación de servicios son un elemento esencial en ellos, tales como depreciación equipos, energía.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Costos de prestación de servicios de salud</b>	<b>\$ 14,054,884,887</b>	<b>\$ 9,653,499,751</b>

**5.3 GASTOS OPERACIONALES**

El detalle de los gastos operacionales es el siguiente:

**Administración**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>GASTOS DEL PERSONAL:</b>	<b>1,591,964,944</b>	<b>1,202,257,013</b>
<b>HONORARIOS:</b>	<b>57,098,607</b>	<b>93,880,728</b>
<b>IMPUESTOS:</b>	<b>420,063,339</b>	<b>331,691,374</b>
<b>ARRENDAMIENTOS:</b>	<b>130,981,356</b>	<b>112,868,256</b>
<b>CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES</b>	<b>-</b>	<b>1,533,750</b>
<b>SEGUROS:</b>	<b>18,951,635</b>	<b>16,841,225</b>
<b>SERVICIOS:</b>	<b>64,252,245</b>	<b>71,613,637</b>
<b>GASTOS LEGALES( REGISTRO MERCANTIL-NOTARIALES)</b>	<b>10,861,411</b>	<b>7,116,289</b>
<b>GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES:</b>	<b>15,586,777</b>	<b>15,463,329</b>
<b>ADECUACIONES E INSTALACION:</b>	<b>7,431,953</b>	<b>6,353,362</b>
<b>GASTOS DE VIAJES:</b>	<b>-</b>	<b>10,370,991</b>
<b>DEPRECIACIONES:</b>	<b>731,145,600</b>	<b>432,821,320</b>
<b>DETERIORO CUENTAS POR COBRAR:</b>	<b>61,872,238</b>	<b>76,825,502</b>
<b>DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>105,616</b>	<b>98,828</b>
<b>OTROS GASTOS DIVERSOS:</b>	<b>101,951,452</b>	<b>138,421,496</b>



**IPS ENSALUD COLOMBIA SAS**  
**NIT. 900.596.447-0**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS 2020 Y 2019**

<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>\$ 3,212,267,172</b>	<b>\$ 2,518,157,100</b>
<b>VENTAS</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>GASTOS DEL PERSONAL:</b>	<b>1,225,435,461</b>	<b>1,000,621,290</b>
<b>HONORARIOS:</b>	<b>202,143,064</b>	<b>78,644,159</b>
<b>ARRENDAMIENTOS:</b>	<b>378,671,060</b>	<b>292,407,693</b>
<b>SEGUROS:</b>	<b>66,243,002</b>	<b>35,686,638</b>
<b>SERVICIOS:</b>	<b>386,757,707</b>	<b>200,549,837</b>
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>GASTOS LEGALES</b>	<b>10,248,290</b>	<b>64,100</b>
<b>GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES:</b>	<b>361,299,541</b>	<b>256,703,305</b>
<b>ADECUACIONES E INSTALACION:</b>	<b>308,379,473</b>	<b>252,457,028</b>
<b>GASTOS DE VIAJES:</b>	<b>11,015,260</b>	<b>6,979,251</b>
<b>DETERIORO DE INVENTARIOS:</b>	<b>121,962,554</b>	<b>141,360,816</b>
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>41,258,156</b>	<b>1,639,933</b>
<b>AMORTIZACION DE LICENCIAS</b>	<b>21,172,251</b>	<b>16,664,773</b>
<b>OTROS GASTOS DIVERSOS:</b>	<b>506,921,783</b>	<b>430,776,845</b>
<b>TOTAL GASTOS DE VENTA</b>	<b>\$ 3,641,507,602</b>	<b>\$ 2,714,491,568</b>
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 552,992,080</b>	<b>\$ 659,576,623</b>
<b>OTROS</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 12,875,000</b>
<b>PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>	<b>-</b>	<b>12,875,000</b>
<b>TOTAL OTROS GASTOS OPERACIONES</b>	<b>\$ 552,992,080</b>	<b>\$ 672,451,623</b>

**6. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE DEL EJERCICIO**

Según lo requerido por el artículo 47 de la Ley 222 de 1995, manifestamos que no se ha dado ningún evento que requiera algún ajuste o que no requiera ajuste, pero sea significativo, entre la fecha de reporte y la fecha de autorización, excepto lo relacionado con la declaratoria de emergencia sanitaria y ambiental, decretada por el

IPS ENSALUD COLOMBIA SAS

NIT. 900.596.447-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS 2020 Y 2019

gobierno nacional, que ha generado y sigue generando la promulgación de decretos, resoluciones, circulares, y en general normas de carácter obligatorio, por parte de los diferentes ministerios y de las entidades de vigilancia y control, sobre medidas no solo de orden público ambiental y sanitario, sino económicas, a las cuales nos vemos abocados a adoptar mientras dure la crisis sanitaria con ocasión del COVID-19, a la fecha es incierto el impacto que tales medidas tendrán sobre la economía del País y desde luego sobre la propia entidad.