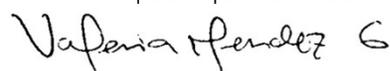


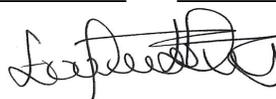
**IPS SALUD INTEGRAL Y CONSULTORIA SAS**  
**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADOS**

A 31 de Diciembre de

ACTIVO	NOTA	2019	2018	VARIACION	%
<b>1 Activo Corriente</b>					
<b>11 Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	5	\$ 11.666.938	\$ 86.400.037	\$ -74.733.099	-86
1101 Efectivo		1.163.966	473.500	690.466	146
1103 Equivalentes al efectivo		10.502.972	85.926.537	-75.423.565	
<b>12 Instrumentos financieros</b>		<b>606.606.269</b>	<b>0</b>	<b>606.606.269</b>	<b>100</b>
1205 Acciones		606.606.269	0	606.606.269	100
<b>13 Cuentas Comerciales y otras cuentas por cobrar</b>	6	<b>208.678.376</b>	<b>559.640.335</b>	<b>-350.961.959</b>	<b>-63</b>
1314 Activos no financieros Anticipos		360.400	122.348	238.052	195
1315 Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor		82.263.042	60.373.037	21.890.005	36
1320 Deudores varios		126.054.934	499.144.950	-373.090.016	-75
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>826.951.583</b>	<b>646.040.372</b>	<b>180.911.211</b>	<b>28</b>
<b>Activo No Corriente</b>					
<b>13 Cuentas Comerciales y otras cuentas por cobrar</b>	6	<b>117.255.846</b>	<b>349.377.220</b>	<b>-232.121.374</b>	<b>-66</b>
1320 Deudores varios		117.255.846	349.377.220	-232.121.374	-66
<b>15 Propiedades, planta y equipo</b>	7	<b>49.054.878</b>	<b>36.705.878</b>	<b>12.349.000</b>	<b>34</b>
1501 Propiedad planta y equipo al modelo del costo		49.054.878	36.705.878	12.349.000	34
<b>17 Activos Intangibles</b>		<b>12.000.000</b>	<b>0</b>	<b>12.000.000</b>	<b>100</b>
1701 Intangibles	8	12.000.000	0	12.000.000	100
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>178.310.724</b>	<b>386.083.098</b>	<b>-207.772.374</b>	<b>-54</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 1.005.262.307</b>	<b>\$ 1.032.123.470</b>	<b>\$ -26.861.163</b>	<b>-3</b>
<b>2 PASIVOS</b>					
<b>Pasivos Corrientes</b>					
<b>21 Préstamos y Financiaciones</b>		<b>\$ 127.663.254</b>	<b>\$ 199.320.600</b>	<b>-71.657.346</b>	<b>-36</b>
2105 Cuentas por pagar al costo	9	121.327.277	192.184.988	-70.857.711	-37
2131 Retenciones y aportes de nómina		6.335.977	7.135.612	-799.635	-11
<b>22 Impuestos, gravámenes y tasas</b>		<b>57.988.678</b>	<b>73.292.587</b>	<b>-15.303.909</b>	<b>-21</b>
2201 Retención en la fuente		20.166.767	22.679.876	-2.513.109	-11
2202 De renta y complementarios		37.821.911	50.612.711	-12.790.800	-25
<b>23 Beneficios a los Empleados</b>		<b>92.429.251</b>	<b>99.075.362</b>	<b>-6.646.111</b>	<b>-7</b>
2301 Beneficios a Empleados a corto plazo	10	92.429.251	99.075.362	-6.646.111	-7
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>278.081.183</b>	<b>371.688.549</b>	<b>-93.607.366</b>	<b>-25</b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>					
<b>21 Préstamos y financiaciones</b>		<b>267.146.346</b>	<b>281.424.825</b>	<b>-14.278.479</b>	<b>-5</b>
2105 Cuentas por pagar al costo		7.247.860	16.484.429	-9.236.569	0
2120 Costos y gastos por pagar	9	259.898.486	264.940.396	-5.041.910	-2
<b>Total Pasivos no corrientes</b>		<b>267.146.346</b>	<b>281.424.825</b>	<b>-14.278.479</b>	<b>-5</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>545.227.529</b>	<b>653.113.374</b>	<b>-107.885.845</b>	<b>-17</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>	11				
<b>31 Patrimonios de las entidades</b>		<b>212.500.000</b>	<b>212.500.000</b>	<b>212.500.000</b>	<b>0</b>
3101 Capital suscrito y pagado		212.500.000	212.500.000	212.500.000	0
<b>33 Reservas</b>		<b>10.609.837</b>	<b>6.375.095</b>	<b>10.609.837</b>	<b>66</b>
3301 Reservas obligatorias		10.609.837	6.375.095	10.609.837	66
<b>35 Resultados del Ejercicio</b>		<b>236.924.941</b>	<b>160.135.001</b>	<b>236.924.941</b>	<b>48</b>
3501 Resultado del Ejercicio		76.789.940	102.759.142	76.789.940	-25
3502 Utilidades Acumulados		160.135.001	57.375.859	102.759.142	179
<b>Total Patrimonio</b>		<b>460.034.778</b>	<b>379.010.096</b>	<b>81.024.682</b>	<b>21</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>1.005.262.307</b>	<b>1.032.123.470</b>	<b>-26.861.163</b>	<b>-3</b>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros consolidados

  
**VALERIA MENDEZ GUTIERREZ**  
Representante Legal

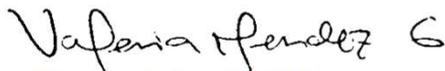
  
**EDITH JOHANA QUINTERO**  
Contador Publico  
T.P. 153252-T



**IPS SALUD INTEGRAL CONSULTORIA SAS**  
**NIT 900.929.928-2**  
**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADOS**

	NOTA	2019	2018	VARIACION	%
4101 Ingresos de las Instituciones Prestadoras de Salud	12	\$ 1.096.199.863	\$ 1.088.936.536	7.263.327	1
6101 Costo de ventas	13	729.851.422	681.862.832	47.988.590	7
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>366.348.441</b>	<b>407.073.704</b>	<b>-40.725.263</b>	<b>-10</b>
<b>51 Gastos de Administración</b>	<b>14</b>	<b>239.759.014</b>	<b>245.092.556</b>	<b>-5.333.542</b>	<b>-2</b>
5101 Beneficios a empleados		147.128.075	142.247.813	4.880.262	0
5107 Honorarios		11.500.000	3.463.114	8.036.886	232
5109 Arrendamientos		30.804.298	24.435.736	6.368.562	26
5112 Seguros		1.185.250	1.593.000	-407.750	
5113 Servicios		29.292.697	20.538.571	8.754.126	43
5114 Gastos Legales		1.853.250	4.247.286	-2.394.036	-56
5115 Gastos de Reparación y mantenimiento		6.754.800	10.647.454	-3.892.654	-37
5118 Depreciación de propiedades, planta y equipo		0	4.030.471	-4.030.471	-100
5138 Otros Gastos Diversos		11.240.644	33.889.111	-22.648.467	-67
5301 Gastos Financieros		12.366.146	8.679.165	3.686.981	
<b>4211 Otros ingresos operacionales, neto</b>	<b>12</b>	<b>388.570</b>	<b>69.870</b>	<b>318.700</b>	<b>456</b>
<b>Resultado de la operación</b>		<b>114.611.851</b>	<b>153.371.853</b>	<b>-38.760.002</b>	<b>-25</b>
5505 Gasto por impuesto a las ganancias		37.821.911	50.612.711	-12.790.800	
<b>Utilidad (perdida) neta del periodo</b>		<b>76.789.940</b>	<b>102.759.142</b>	<b>-25.969.202</b>	<b>-25</b>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros consolidados

  
**VALERIA MENDEZ GUTIERREZ**  
 Representante Legal

  
**EDITH JOHANA QUINTERO**  
 Contador Publico  
 T.P.153252-T

**IPS SALUD INTEGRAL Y CONSULTORIA SAS**  
**NIT- 900.929.928-2**  
**REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**1. NATURALEZA, CARACTERISTICAS Y REGIMEN LEGAL**

La **IPS SALUD INTEGRAL Y CONSULTORIA SAS**, fue creada mediante documento privado de Asamblea, inscrita en cámara de comercio el 2 de Febrero de 2016 bajo el número 00026047 del libro IX, tiene la calidad de contribuyente de impuestos nacionales, en relación con las actividades propias de su objeto social, se cumple con los estándares y habilitaciones establecidos por la ley según lo determinado por la Superintendencia de Salud Circular 016 de 2016.

La Ips consta de servicios de salud en medicina general, odontología, programas de PyP, laboratorio, servicios de medicina familiar, nutrición y psicología; entre otros de baja complejidad.

La vigencia de la sociedad es Indefinida.

La sociedad tendrá por objeto: 1. Prestar servicios médicos multidisciplinarios de alta calidad, en modalidad ambulatoria de baja y media complejidad, tanto general como especializada y todos aquellos que son propios de una institución de salud. 2. Promover y velar por que se cumplan los objetivos del sistema general de seguridad social en salud de Colombia, dentro de los que se incluye la protección de la salud, la prevención y curación de las enfermedades, como aparece en cámara de comercio.

La Entidad no cotiza en bolsa.

El domicilio principal de IPS SALUD INTEGRAL Y CONSULTORIA SAS., Calle 29 N°11-76 Centro Comercial San Sebastián Locales 8-10.

**2. BASES DE PRESENTACION**

**2.1. Declaración de Cumplimiento y autorización de los estados financieros**

Estos estados financieros consolidados de IPS SALUD INTEGRAL Y CONSULTORIA SAS, por el año finalizado al 31 de diciembre de 2018, han sido preparados de acuerdo con los principios y normas de contabilidad e información financiera aceptada en Colombia (Niif para Pymes), fundamentados en las Normas Internacionales de información financiera y sus interpretaciones emitidas por el Consejo de Normas internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), hasta el 31 de diciembre de 2014, incorporadas mediante decretos 3022 de 2013 y decreto 2267 de 2014 y otras disposiciones legales, IPS SALUD INTEGRAL Y CONSULTORIA SAS., adoptó las Niif para pymes desde la fecha de creación e inicio de actividades 02 de septiembre de 2016.

**2.2 Bases de Medición**

**a) Moneda funcional y de presentación**

La moneda funcional que la IPS maneja es determinada por el entorno económico en el que opera, los Estados financieros se presentan en pesos colombianos, la cual es la moneda funcional de presentación.

**2.3 Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes**

En el estado de situación financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

#### 2.4 Impuestos

El cálculo de la provisión por impuesto de renta requiere la interpretación de la normatividad fiscal. Juicios significativos son requeridos para la determinación de las estimaciones de impuesto a las ganancias y evaluar la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos, los cuales se basan en estimaciones de resultados fiscales futuros y en la capacidad para la generación de resultados suficientes durante los periodos en los que sean deducibles dichos impuestos diferidos. Los pasivos por impuestos diferidos se registran de acuerdo con las estimaciones realizadas de los activos netos que en un futuro no serán fiscalmente deducibles.

Adicionalmente, cambios en las normas fiscales podrían limitar la capacidad de la Empresa para obtener deducciones fiscales en ejercicios futuros, así como el reconocimiento de nuevos pasivos por impuestos producto de cuestionamientos por parte de la auditoría del organismo fiscalizador.

### 3. Políticas Contables

Las políticas contables que se indican a continuación se han aplicado consistentemente para todos los periodos presentados, a menos que se indique lo contrario.

#### 3.1 Instrumentos Financieros

La clasificación de un instrumento financiero depende de su naturaleza y propósito por el cual el activo o pasivo financiero es adquirido y se determina al momento de su reconocimiento inicial. Los activos y pasivos financieros se valúan inicialmente a su valor del costo. Los costos de transacción que son directamente atribuibles a la adquisición o emisión de activos y pasivos financieros (distintos de los activos y pasivos financieros a valor del costo con cambios en resultados) se suman o pasivos financieros, en su caso, en el reconocimiento inicial. Los costos de la transacción directamente atribuibles a la adquisición de activos y pasivos financieros a su valor costo de adquisición con cambios en resultados se reconocen inmediatamente en resultados.

##### Método de la tasa de interés efectiva

El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un instrumento financiero y registro del ingreso o gasto financiero a lo largo del periodo relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o pagar estimados, a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero, con el importe neto en libros en reconocimiento inicial.

Bajas de activos financieros

IPS SALUD INTEGRAL Y CONSULTORIA SAS., da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo y transfiera de manera sustancial los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad.

##### **3.1.1 Efectivos y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo comprende los saldos de caja y los depósitos bancarios en cuenta de ahorro y cuentas corrientes, con vencimiento dentro de los noventa días desde la fecha de su adquisición y con bajo nivel de riesgo en cambio de su valor.

##### **3.1.2 Activos financieros**

La clasificación de los activos financieros depende del propósito de su adquisición:

\* Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales y las otras cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo, se clasifican como activos corrientes, excepto para los vencimientos mayores a doce meses desde la fecha de la obligación, los cuales se clasifican como activos no corrientes, este grupo se mide inicialmente al precio de la transacción.

### **3.2 Propiedades, plantas y equipos**

Reconocimiento y medición

Las propiedades, planta y equipo se registran inicialmente al costo, el cual es el precio equivalente en la fecha de reconocimiento, es decir, el valor de compra más los gastos necesarios y relacionados para tener el activo en el lugar y condiciones que permitan su funcionamiento y uso en las condiciones planeadas, menos descuentos recibidos.

Los desembolsos que no forman parte del costo de un elemento de propiedades, planta y equipo, son registrados en el gasto.

Se efectuara reconocimiento de un elemento como propiedad planta y equipo, aquellos que superen un monto de cuatro (4) SMMLV.

Depreciación

Las propiedades planta y equipo se deprecian siguiendo el método lineal, las vidas útiles técnicas se actualizan anualmente considerando razones tales como: adiciones y mejoras (por reposición de partes o componentes críticos para la operación del activo), avances tecnológicos, obsolescencia u otros factores, el efecto de estos cambios se reconocen a partir del periodo contable en el cual se efectúa. La depreciación de los activos comienza cuando los mismos están en condiciones de uso.

Las vidas útiles estimadas oscilan entre los siguientes rangos:

Maquinaria y Equipo	Variable hasta 20 años
Flota y Equipo de Transporte	Variable hasta 10 años
Equipo de cómputo	Variable hasta 10 años
Equipo de oficina	Variable hasta 5 años

Los terrenos se registran de forma independiente de los edificios o instalaciones y tiene una vida útil indefinida y por tanto no son objeto de depreciación.

### **3.3 Propiedades de Inversión**

La Empresa reconocerá al valor razonable una partida de propiedades de inversión, con fiabilidad y sin costo o esfuerzo desproporcionado. De lo contrario, la partida de propiedades de inversión se contabiliza como propiedades, planta y equipo mediante el modelo de costo depreciación - deterioro mencionado en dicho rubro.

### **3.4 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar comerciales son pasivos financieros que representan las obligaciones de pago a terceros y empresas relacionados que se derivan de la compra de bienes o servicios que realiza la Ips Salud Integral y Consultoría SAS., en razón de su objeto social.

Las cuentas por pagar comerciales se clasifican como pasivos corrientes, si el pago se debe realizar dentro de un año o menos. De lo contrario, se presentara como pasivos no corrientes.

Se eliminará del estado de situación financiera un pasivo financiero – cuenta por pagar comercial (o una parte del mismo) cuando, y solo cuando, se haya extinguido, esto es, cuando la obligación específica en el correspondiente contrato ha sido pagada o cancelada, o bien haya expirado.

### **3.5 Beneficios a los empleados**

Ips Salud Integral y Consultoria SAS., define los beneficios a empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionados a los trabajadores a cambio de los servicios prestados. Los beneficios a empleados están constituidos por los beneficios a corto plazo.

Los beneficios a corto plazo identificados por la Ips Salud Integral y Consultoria SAS, al cierre del ejercicio, corresponde a sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social, vacaciones, cesantías, intereses a las cesantías y prima de servicios, la contabilización de los beneficios a corto plazo a los empleados es generalmente inmediata, puesto que no es necesario plantear ninguna hipótesis actuarial para medir las obligaciones.

Las obligaciones por remuneraciones y aportes a la seguridad se reconocen en los resultados del período por el método de devengo, al costo, que normalmente es su valor nominal.

### **3.6 Pasivos por impuestos**

Para los propósitos de esta política contable, el término impuesto a las ganancias incluye todos los impuestos nacionales, que se relacionan con las ganancias sujetas a imposición. La Ips Salud Integral y Consultoria SAS, determina el impuesto a la renta corriente, sobre las bases de las leyes tributarias vigentes a la fecha del estado de situación financiera.

Esta política contable también se aplicará para el reconocimiento del activo y pasivo diferido que se acumula por los efectos legales del ingreso o gasto contable por impuesto a la renta originado en diferencias temporales gravables, que se estiman dará lugar al cobro o pago del impuesto a la renta en ejercicios futuros.

### **3.7 Otros pasivos Financieros**

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o aun instrumento de patrimonio de otra. Por lo tanto la Ips Salud Integral y Consultoria SAS., solo registra un pasivo financiero cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del instrumento.

Debe entenderse que los otros pasivos financieros representan obligaciones por operaciones que contraen la Ips Salud Integral y Consultoria SAS., con entidades financieras y pasivos financieros de naturaleza similar.

Aquellos pasivos financieros, cuya fecha de vencimiento sea superior a 12 meses, se clasifican como otros pasivos financieros en el pasivo no corriente, mientras que el resto son clasificados como otros pasivos financieros, en el pasivo corriente.

La baja de pasivos financieros se da cuando se haya extinguido (pagado, cancelado o expirado), la obligación específica en el contrato.

La Ips Salud Integral y Consultoria SAS., solo tiene instrumentos financieros básicos, por lo tanto, no tendrá ningún pasivo financiero medido a valor razonable con cambios en resultados.

### **3.8 Capital Emitido**

La medición, es el reconocimiento inicial, es al costo histórico.

### **3.9 Ganancias acumuladas**

La medición, en el reconocimiento inicial, es al costo histórico. Y se incrementa con el valor asignado en la distribución de utilidades.

### **3.10 Reconocimiento de los ingresos**

La Ips reconocerá los ingresos por prestación de servicios en actividades ordinarias asociados con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción final del periodo sobre que se informa. El

resultado de una transacción puede ser estimado confiabilidad cuando se cumplan todas las condiciones siguientes:

El importe de los ingresos de actividades ordinarias puede medirse con confiabilidad

Es probable que la empresa obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción

El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad

En los demás ingresos. Se reconoce en el momento en que se han devengado y nace derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago.

### 3.11 costos y gastos

Los costos y gastos se presentan por función, detallando en las respectivas notas la composición del costo de ventas y los gastos asociados a las actividades de administración, operación, prestación de los servicios y otros gastos, incurridos en la transacción puedan medirse con fiabilidad.

### 5. Efectivo y equivalentes de efectivo

El detalle de efectivo y equivalentes al efectivo comprendía al 31 de diciembre de 2019 los saldos de libre disposición en las cuentas corrientes, de ahorro y caja, para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Efectivo y equivalentes de efectivo		
Efectivo	\$1.163.966	\$473.500
Banco Davivienda	10.502.972	85.926.537
<b>TOTAL</b>	<b>\$11.666.938</b>	<b>\$86.400.037</b>

Se realiza capitalización de Cartera con la Clínica Pozo Donato de Tunja SAS, servicios de laboratorio clínico prestados durante los años 2016-2017 y 2018, se solicita invertir el capital adeudado y es aceptada la propuesta y hacer parte de la sociedad, las acciones son privilegiadas clase A.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Instrumentos Financieros		
Acciones	\$606.606.269	\$0
<b>TOTAL</b>	<b>\$606.606.269</b>	<b>\$0</b>

### 6. Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales son activos financieros que representan los derechos de cobro a terceros por los servicios prestados en el desarrollo del objeto social, son: Inversiones Medicas los Andes, Universidad Pedagógica y Tecnológica de Colombia UPTC, García Pérez Médica y Cía SAS, . Se realizó capitalización de la cuentas por cobrar con Clínica Pozo Donato y se adquirieron acciones.

Los Anticipos corresponden a los valores girados para la compra y suministro de insumos y reactivos para prestar los servicios que se están prestando.

El valor contable de las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar se aproxima a su valor del costo.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar		
Clínica Pozo Donato de Tunja	\$0	\$581.092.781

Miguel Ángel Méndez	117.255.846	150.000.000
García Pérez Medica	122.931.773	109.285.578
Limeq SAS	246.561	195.565
Universidad Pedagógica	0	2.891.435
Fundación Clínica Megasalud	2.876.600	4.330.400
Inversiones Medicas de los Andes	0	726.411
Otras cuentas por cobrar	360.400	122.348
Anticipo Impuesto Renta-Retenciones	82.263.042	60.373.037
<b>TOTAL</b>	<b>\$325.934.222</b>	<b>\$909.017.555</b>

### 7. Propiedades, planta y equipo

Se reconocerán como propiedad, planta y equipo los elementos que cumplan con las condiciones estipuladas para un activo y además: Se usan en la prestación de los servicios. Se empleen con propósitos administrativos.

Una característica de estos activos que se espera que la entidad los utilice por más de un periodo.

Las propiedades, planta y equipo por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2019 y 2018, con su correspondiente deterioro.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Propiedad, planta y equipo	\$49.054.878	\$36.705.878
<b>TOTAL</b>	<b>\$49.054.878</b>	<b>\$36.705.878</b>

### 8. Intangibles

Se reconocerá como intangible un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física que cumplan con las condiciones estipuladas para un activo y además:

Es separable, es decir, es susceptible de ser separado o dividido de la entidad y vendido, transferido, explotado, arrendado o intercambiado.

Se empleen con propósitos administrativos y operativos para generar beneficios económicos futuros.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Intangibles	\$12.000.000	\$0
<b>TOTAL</b>	<b>\$12.000.000</b>	<b>\$0</b>

### 9. Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

Los siguientes son los saldos de las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar a diciembre de 2019, está conformado por la compra de insumos y reactivos para la prestación de los servicios, Proveedores así:

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Proveedores		
Consorcio Hemocentro del centro oriente colombiano	\$43.044.000	\$113.526.985
Dizar Ltda	4.483.635	10.902.401
Annar Diagnostica Import SAS	14.560.676	0
Lumira SAS	14.941.640	8.836.040
Garcia Perez Medica	5.065.424	0
Velez Lab	4.180.800	5.852.925
Especialidades IHR Ltda	7.856.842	3.573.551
Higuera Escalante & cia LTDA	249.900	3.052.725
Centro Médico Oftalmológico Colcan	5.918.200	2.897.000
Distriquimicos Aldir SAS	5.015.777	1.159.298

Laboratorios ABO LTDA	992.500	961.400
Inversiones Medicas Los Andes	0	852.000
Descont SAS	151.000	386.270
Otros	554.826	465.265
<b>TOTAL</b>	<b>\$107.015.220</b>	<b>\$152.465.860</b>

#### Otros pasivos y cuentas comerciales por pagar

Cuentas por pagar por servicios técnicos, servicios de mantenimientos, servicios públicos, retenciones y aportes de nómina.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Costos y gastos por pagar		
Acreedores varios Ips Salud Integral OC	\$259.898.486	\$261.470.396
Acreedores varios Particulares	21.559.917	59.673.557
Retenciones y aportes de nomina	6.335.977	7.135.612
<b>TOTAL</b>	<b>\$287.794.380</b>	<b>\$328.279.565</b>

#### Pasivos por Impuestos corrientes

El término impuesto a las ganancias incluye todos los impuestos nacionales, departamentales y municipales, que se relacionan con las ganancias sujetas a imposición. La Ips determina el impuesto a la renta corriente calculado sobre los ingresos menos los costos y gastos del periodo que se reportan, sobre las bases de las leyes tributarias vigentes a la fecha del estado de situación financiera.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Retenciones en la fuente	\$20.166.767	\$22.679.876
Provisión renta	37.821.911	50.612.711
<b>TOTAL</b>	<b>\$57.988.678</b>	<b>\$73.292.587</b>

#### 10. Beneficios a empleados

Se definen los beneficios a empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionadas a los trabajadores a cambio de los servicios prestados. Los beneficios a los empleados están constituidos por los beneficios a corto plazo, como son salarios por pagar, cesantías, intereses cesantías, prima de servicios y vacaciones.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Sueldos	\$26.958.739	\$29.027.706
Cesantías	30.772.666	28.981.599
Intereses Cesantías	3.945.949	3.494.700
Prima	0	264.596
Vacaciones	17.351.831	15.980.686
Bonificaciones por mera liberalidad	13.400.066	20.922.067
Dotaciones	0	476.007
<b>TOTAL</b>	<b>\$92.429.251</b>	<b>\$99.075.362</b>

#### 11. Patrimonio

Patrimonio atribuible a los accionistas de la entidad

Aportes sociales refleja el capital social de la Ips a la fecha de cierre del ejercicio, se realiza un incremento de capital suscrito y pagado que obedece a una capitalización por valor de \$162.500.000, se realiza Acta de Asamblea Extraordinaria de Accionistas N°006 aprobada por unanimidad, de fecha 14 de septiembre del 2018, y se realiza solicitud ante cámara de comercio.

Principales componentes del patrimonio se detallan a continuación

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Capital	\$212.500.000	\$212.500.000
Reserva obligatoria Años 2016-2019	10.609.837	6.375.095
Resultado del ejercicio	76.789.940	102.759.142
Utilidades acumuladas	160.135.001	57.375.859
<b>TOTAL</b>	<b>\$460.034.778</b>	<b>\$379.010.096</b>

Reserva legal, el código colombiano establece la obligatoriedad en la apropiación del 10% de sus utilidades netas anuales como reserva legal.

Utilidades acumuladas, el objetivo de la sociedad es no distribuir utilidades, con el fin de mantener un nivel adecuado de liquidez que le permita asegurar el normal funcionamiento de sus operaciones y la continuidad del negocio en el mediano y largo plazo, procurando al mismo tiempo maximizar el rendimiento para sus accionistas y mantener una sólida posición financiera.

## 12. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se reconocen en el periodo contable en el que se presta el servicio siguiendo los procedimientos, protocolos internos y estándares de calidad para culminar en el registro y generación de factura de venta.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2018</b>
Clínica Pozo Donato de Tunja	\$0	\$237.114.462
Unisalud Eps	574.065.055	346.106.124
Fundación Clínica Megasalud	1.300.000	5.670.000
Garper Medica	518.975.363	497.186.840
Inversiones Medicas de los Andes	202.800	0
Limeq	500.795	455.935
Particulares	1.155.850	2.403.175
<b>TOTAL</b>	<b>\$1.096.199.863</b>	<b>\$1.088.936.536</b>

## 13. Costo de ventas

Son los recursos necesarios para la prestación de los servicios ofrecidos dentro de los cuales tenemos: Materiales, insumos o reactivos, personal profesional, auxiliares, Aportes de nómina, servicios.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Materiales y suministros	\$244.222.220	\$254.883.318
De personal	400.103.727	344.096.099
Servicios	85.525.475	82.883.415
<b>TOTAL</b>	<b>\$729.851.422</b>	<b>\$681.862.832</b>

## 14. Gastos de Administración

Representa los gastos devengados en el periodo incurridos para el desenvolvimiento administrativo de la entidad entre los cuales encontramos: Mantenimientos, depreciaciones, gastos bancarios, servicios, honorarios, entre otros.

<b>SALDOS COMPARATIVOS</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Gastos de Personal	\$147.128.075	\$142.247.813
Honorarios	11.500.000	3.463.114
Impuestos	295.498	521.722
Arrendamientos	30.804.298	24.435.736
Seguros	1.185.250	1.593.000
Servicios	29.292.697	20.538.571
Gastos Legales	1.853.250	3.725.564
Adecuaciones y Mantenimiento	6.754.800	10.647.454

Depreciación	0	4.030.471
Diversos	10.945.146	33.889.111
Financieros	12.366.146	8.679.165
<b>TOTAL</b>	<b>\$252.125.160</b>	<b>\$253.771.721</b>

*Valeria Mendez G*

VALERIA MENDEZ GUTIERREZ  
REPRESENTANTE LEGAL

*Edith Johana Quintero Garcia*

EDITH JOHANA QUINTERO GARCIA  
CONTADOR PÚBLICO  
TP 153252-T