

# ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO 2019

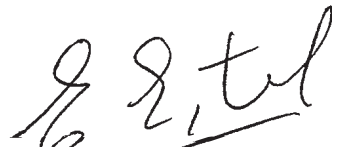


2019




**CUIDADO SEGURO EN CASA I.P.S. S.A.**  
**NIT 900.980.728-1**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
**Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	<i>Capital Emitido</i>	<i>Reservas</i>	<i>Resultados del Periodo</i>	<i>Total</i>
<u>Saldo al 31 de Diciembre de 2018</u>	200,000	599,740	988,016	1,787,756
Aumento y/o Disminución	600,000	260	2,898,736	3,498,996
<u>Saldo al 31 de Diciembre de 2019</u>	<b>800,000</b>	<b>600,000</b>	<b>3,886,752</b>	<b>5,286,752</b>

  
**Ernesto Estrada Deavila**  
**Representante Legal**  
**C.C. 9.174.987**

  
**Ernesto Caro Contreras**  
**Contador Público**  
**TP. 128162 - T**

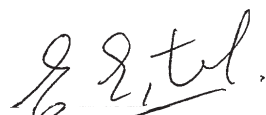
  
**Tito Hernandez Puentes**  
**Revisor Fiscal**  
**TP. 63103 - T**

# ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO 2019

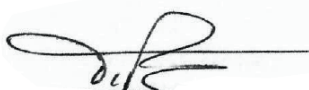


**CUIDADO SEGURO EN CASA I.P.S. S.A.**  
**NIT 900.980.728-1**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
**Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	<u>Notas</u>	<u>31- Dic. - 2019</u>	<u>31- Dic. - 2018</u>
<b><u>Flujos de Efectivo por Actividades de Operación</u></b>			
Resultados Neto del Año		3,886,752	836,367
Depreciación		218,968	112,201
Deudores Comerciales y Otros Deudores		(5,802,843)	(838,778)
Inventarios		1,392,382	(1,825,315)
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		872,047	-
Cuentas Comerciales por Pagar		2,493,418	1,973,490
<b><u>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación</u></b>		<b><u>3,060,724</u></b>	<b><u>257,965</u></b>
<b><u>Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión</u></b>			
Propiedad Planta y Equipo		(101,726)	(555,297)
Inversiones		-	500,000
Diferidos e intangibles		(430,566)	(411,419)
<b><u>Efectivo Neto Utilizado por Actividades de Inversión</u></b>		<b><u>(532,292)</u></b>	<b><u>(466,716)</u></b>
<b><u>Flujos de Efectivo por Actividades de Financiación</u></b>			
Prestamos Bancarios		293,717	-
Otros Pasivos		(517,091)	-
<b><u>Efectivo Neto Generado en Actividades de Financiación</u></b>		<b><u>(223,374)</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b><u>Flujo de Efectivo Neto</u></b>			
		<b><u>2,305,058</u></b>	<b><u>(208,751)</u></b>
Aumento y/o Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		2,305,058	(208,751)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Comienzo del Año		304,973	513,724
<b><u>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Año</u></b>	<b>3</b>	<b><u>2,610,031</u></b>	<b><u>304,973</u></b>

  
**Ernesto Estrada Deavila**  
 Representante Legal  
 C.C. 9.174.987

  
**Ernesto Caro Contreras**  
 Contador Público  
 TP 128162 - T

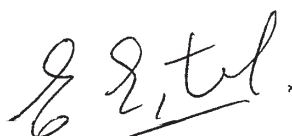
  
**Tito Hernandez Puente**  
 Revisor Fiscal  
 TP. 63103 - T

# ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES 2019



**IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.**  
**NIT 900.980.728-1**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
**Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2018**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

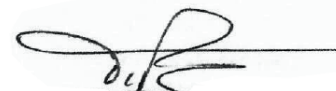
<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Notas</u>	<u>31- Dic. - 2019</u>	<u>31- Dic. - 2018</u>
<b>41 Ingresos Operacionales</b>		<b>15</b>	<b>45,764,358</b>	<b>31,421,561</b>
4115 Ingresos de Actividades Ordinarios			45,764,358	31,421,561
<b>61 Costos de Venta</b>		<b>16</b>	<b>(28,653,862)</b>	<b>(23,061,912)</b>
6115 Costos de Prestación de Servicios			(28,653,862)	(23,061,912)
<b><u>Resultado Bruto</u></b>			<b>17,110,496</b>	<b>8,359,649</b>
<b>42 Ingresos No Operacionales</b>		<b>15</b>	<b>69,265</b>	<b>227,478</b>
4210 Otros Ingresos			69,265	227,478
<b>51 Gastos de Administración</b>		<b>17</b>	<b>(10,634,064)</b>	<b>(6,812,560)</b>
5105 Gastos de Administración			(10,634,064)	(6,812,560)
<b><u>Resultado Operacional</u></b>			<b>6,545,697</b>	<b>1,774,567</b>
53 Gastos No Operacionales		<b>18</b>	<b>(301,283)</b>	<b>(257,082)</b>
5305 Gastos Financieros			(301,283)	(257,082)
<b><u>Resultados Antes de Impuestos</u></b>			<b>6,244,414</b>	<b>1,517,485</b>
<b>54 Gastos por Impuestos</b>		<b>19</b>	<b>(2,357,662)</b>	<b>(529,469)</b>
5405 Gasto por Impuesto a la Renta y Complementarios			(2,357,662)	(529,469)
<b><u>Resultado del Ejercicio</u></b>			<b>3,886,752</b>	<b>988,016</b>



**Ernesto Estrada Deavila**  
**Representante Legal**  
**C.C. 9.174.987**



**Ernesto Caro Contreras**  
**Contador Público**  
**TP 128162 - T**



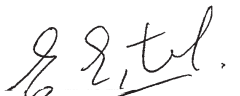
**Tito Hernandez Puentes**  
**Revisor Fiscal**  
**TP. 63103 - T**

# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 2019




**IPS  
CUIDADO  
SEGURO EN  
CASA**

<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Notas</u>	<u>31- Dic. - 2019</u>	<u>31- Dic. - 2018</u>
<b>1</b>	<b><u>ACTIVOS</u></b>			
	<i>Activos Corrientes</i>			
<b>11</b>	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>3</b>	<b>2,610,031</b>	<b>304,973</b>
1101	Efectivo		2,610,031	304,973
<b>13</b>	<b>Deudores</b>	<b>4</b>	<b>10,831,400</b>	<b>5,028,557</b>
1302	Deudores Comerciales y Otros Deudores		10,831,400	5,028,557
<b>14</b>	<b>Inventarios</b>	<b>5</b>	<b>1,160,929</b>	<b>2,553,311</b>
1415	Inventarios de medicamentos e insumos		1,160,929	2,553,311
	<b><u>Total de Activos Corrientes</u></b>		<b>14,602,360</b>	<b>7,886,841</b>
	<i>Activos No Corrientes</i>			
<b>15</b>	<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>6</b>	<b>812,456</b>	<b>929,658</b>
1520	Propiedades, Planta y Equipo		1,282,332	1,180,606
1592	Depreciaciones		(469,876)	(250,948)
<b>16</b>	<b>Intangibles</b>	<b>7</b>	<b>37,028</b>	<b>-</b>
1635	Intangibles licencias de software		37,028	-
<b>17</b>	<b>Diferidos</b>	<b>8</b>	<b>350,439</b>	<b>257,143</b>
1710	Diferidos mejoras a propiedad ajena		350,439	257,143
	<b><u>Total de Activos No Corrientes</u></b>		<b>1,199,923</b>	<b>1,186,801</b>
	<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>		<b>15,802,283</b>	<b>9,073,642</b>
<b>2</b>	<b><u>PASIVOS</u></b>			
	<i>Pasivos Corrientes</i>			
<b>21</b>	<b>Pasivos Financieros</b>	<b>9</b>	<b>3,181</b>	<b>296,898</b>
2105	Pasivos Financieros Corrientes		3,181	296,898
<b>22</b>	<b>Proveedores</b>	<b>10</b>	<b>2,328,089</b>	<b>3,200,136</b>
2205	Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		2,328,089	3,200,136
<b>23</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>10</b>	<b>5,212,291</b>	<b>2,718,873</b>
2335	Cuentas Comerciales por Pagar		5,212,291	2,718,873
<b>24</b>	<b>Impuestos Gravámenes y Tasas</b>	<b>11</b>	<b>1,914,370</b>	<b>529,470</b>
2404	Impuestos Corrientes por Pagar		1,914,370	529,470
<b>26</b>	<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>12</b>	<b>461,865</b>	<b>540,509</b>
2610	Beneficios a los Empleados		461,865	540,509
	<b><u>Total de Pasivos Corrientes</u></b>		<b>9,919,796</b>	<b>7,285,886</b>
	<i>Pasivos No Corrientes</i>			
<b>28</b>	<b>Otros Pasivos</b>	<b>13</b>	<b>595,735</b>	<b>-</b>
2805	Anticipos y Avances Recibidos		595,735	-
	<b><u>Total de Pasivos No Corrientes</u></b>		<b>595,735</b>	<b>-</b>
	<b><u>TOTAL PASIVOS</u></b>		<b>10,515,531</b>	<b>7,285,886</b>
<b>3</b>	<b><u>PATRIMONIO</u></b>			
<b>31</b>	<b>Patrimonio de la Entidad</b>	<b>14</b>	<b>800,000</b>	<b>200,000</b>
3115	Capital Autorizado Suscrito y Pagado		800,000	200,000
<b>33</b>	<b>Reservas y Fondos</b>	<b>14</b>	<b>600,000</b>	<b>599,740</b>
3305	Reserva Legal		100,000	99,740
3315	Reservas Ocasionales		500,000	500,000
<b>36</b>	<b>Resultados del Ejercicio</b>	<b>14</b>	<b>3,886,752</b>	<b>988,016</b>
3605	Resultados del Ejercicio		3,886,752	988,016
	<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>		<b>5,286,752</b>	<b>1,787,756</b>
	<b><u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u></b>		<b>15,802,283</b>	<b>9,073,642</b>

  
Ernesto Estrada Deavila  
Representante Legal  
C.C. 9.174.987

  
Ernesto Caro Contreras  
Contador Público  
TP. 128162 - T

  
Tito Hernández Puente  
Revisor Fiscal  
TP. 63103 - T



# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019



**IPS  
CUIDADO  
SEGURO EN  
CASA**

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

### *Nota 1. Información General*

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A, es una sociedad establecida según las leyes colombianas sobre empresas anónimas, creada mediante escritura pública No. 1788 de Mayo 13 de 2016 en la notaría segunda de Cartagena de Indias, se registró en la Cámara de Comercio de la ciudad de Cartagena de Indias el 10 de Junio de 2016, bajo el número 124.095 del libro IX del registro mercantil.

La sociedad tendrá como objeto social principal las siguientes actividades: Operación, administración, comercialización, explotación y prestación de todos los servicios integrales de salud. En desarrollo de este podrá la sociedad ejecutar todos los actos o contratos que fueran convenientes o necesarios para el cabal cumplimiento de su objeto social.

### *Nota 2. Bases de Elaboración y Políticas Contables*

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por las entidades clasificadas en el Grupo 2 de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013, según el cual la Corporación está obligada a preparar sus estados financieros de acuerdo con las NIIF para las Pymes a partir del año 2016.

### *Principio de Causación o Devengo*

La Compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

### *Moneda Funcional y Conversión de la Moneda Extranjera*

La moneda de reporte y la moneda funcional de la Compañía es el Peso Colombiano (COP), debido a que, una vez evaluada, es la principal moneda del entorno económico en el que opera la Compañía.

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional (COP) utilizando la tasa de cambio representativa del mercado (TRM) en la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios con saldos al finalizar el año son convertidos a la TRM de cierre. Las diferencias en cambio resultantes son registradas en el estado de resultados.

### *Instrumentos Financieros*

#### *Activos Financieros*

Los activos financieros incluyen efectivo y equivalentes de efectivo, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

#### *Efectivos y Equivalentes de Efectivo*

El efectivo y los equivalentes de efectivo comprenden los saldos de efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos desde la fecha de adquisición que están sujetos a riesgos

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.  
Notas a los Estados Financieros  
A 31 de Diciembre de 2019

insignificantes de cambios en su valor razonable y son usados por la Compañía en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

**Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar**

Las ventas de bienes y servicios ofrecidos por la Compañía se realizan con condiciones de créditos normales con plazos de pago corrientes, y los importes de las cuentas por cobrar no generan intereses corrientes. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

La Compañía realiza préstamos a sus empleados, accionistas y negocios conjuntos sin cargos por intereses. Estos últimos se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan 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.

***Pasivos Financieros***

**Cuentas por Pagar Comerciales**

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales con plazos de pago corrientes y no tienen intereses.

Sobregiros y préstamos bancarios

Corresponden a obligaciones con entidades financieras sobre las cuales se fijan tasas fijas o variables de interés y sobre las cuales se incurren de forma eventual en costos adicionales para su adquisición (por ejemplo, comisiones al Fondo Nacional de Garantías). Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los gastos financieros.

**Propiedades, Planta y Equipos**

La propiedad, planta y equipo se mide al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

El costo de adquisición incluye el precio de compra, así como cualquier costo directamente atribuible a la adquisición del activo y todos los gastos relacionados con el traslado del activo a su ubicación final y el acondicionamiento necesario para que comience a operar.

Cuando las partes significativas de una partida de propiedad, planta y equipo tienen diferentes vidas útiles, se registran como componentes separados de propiedades, planta y equipo.

El costo de reemplazo de una partida de propiedades, planta y equipo se capitalizan solo cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan hacia la Compañía y su costo se puede determinar de manera confiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja de los registros contables. Los gastos de mantenimiento y reparaciones se reconocen en resultados conforme se incurren.

La depreciación comienza cuando el activo está disponible para su uso y se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

A continuación, se indican las vidas útiles estimadas de las principales categorías de propiedades, planta y equipo:

Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de computación y comunicación	5 años
Equipo médico científico	5 años
Flota y equipo de transporte	5 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

### **Propiedades de Inversión**

Las propiedades de inversión se miden al valor razonable, si se puede medir de forma confiable, al cierre de cada período, reconociendo en los resultados los cambios de su valor razonable. Cuando una propiedad de inversión no pueda medirse confiablemente a su valor razonable, se mide al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada, siguiendo lo establecido en la política de propiedades, planta y equipo.

### **Activos Diferidos**

Los activos diferidos son gastos pagados de forma anticipada donde la compañía espera tener beneficios futuros, su objetivo es no afectar la información financiera de la empresa en los periodos que aún no se han utilizado esos gastos. Algunos de los gastos que suelen ser pagados de forma anticipada son los arrendamientos, seguros, papelería, las reclamaciones tributarias, etc. Según estos activos se vayan utilizando se van llevando al gasto (amortizando), para que la contabilidad refleje la realidad de los hechos. Los gastos aun no utilizados por la empresa deben permanecer en el activo, y una vez ese activo diferido empiece a contribuir en la generación del ingreso, se irá reconociendo como gasto.

### **Inventarios**

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado, El costo se calcula aplicando el método de primera entrada, primeras salidas.

### **Arrendamientos**

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado a, o por, la Compañía. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Los derechos sobre los activos mantenidos sobre arrendamiento financiero se reconocen como activos de la Compañía al valor razonable de la propiedad arrendada (o, sin son inferiores, por el valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento, descontados a tasa de mercado) al inicio del arrendamiento. El correspondiente pasivo con el arrendador se incluye en el estado de situación financiera como una obligación por el arrendamiento financiero. Los pagos del arrendamiento se reparten entre cargas

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.  
Notas a los Estados Financieros  
A 31 de Diciembre de 2019

financieras y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realiza de la misma forma que para los activos que son propiedad de la Compañía.

Las rentas por pagar y/o por recibir por arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

#### **Deterioro del Valor de los Activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo y activos intangibles para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos) con su importe en libros.

El importe recuperable de un activo se determina como el mayor entre su valor razonable menos los costos de venta y su valor en uso. Estas revisiones se llevan a cabo sobre una base de activo por activo, excepto cuando los activos no generan flujos de efectivo independientes de otros activos, en cuyo caso la revisión se realiza a nivel de unidades generadoras de efectivo.

Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro se reconoce inmediatamente en resultados.

#### **Ingresos de Actividades Ordinarias**

Los ingresos se reconocen cuando la Compañía ha prestado a satisfacción los servicios contratados por el cliente. Los ingresos excluyen impuestos sobre las ventas y se reconocen al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, en la medida en que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y los costos asociados a la prestación de los servicios pueden ser medidos con fiabilidad.

#### **Provisiones y Contingencias**

Se reconoce una provisión si, como consecuencia de un evento pasado, la Compañía tiene una obligación presente, legal o asumida, que se pueda estimar de manera confiable, y es probable que requiera una salida de beneficios económicos para liquidar esa obligación.

Cuando el efecto del valor del dinero a través del tiempo es significativo, el importe de la provisión es el valor presente de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación.

La tasa de descuento aplicada es determinada antes de impuestos y refleja las condiciones del mercado a la fecha del estado de situación financiera y, en su caso, considera el riesgo específico del pasivo correspondiente. En estos casos, el incremento de la provisión se reconoce como un gasto financiero.

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.  
Notas a los Estados Financieros  
A 31 de Diciembre de 2019

**Nota 6. Propiedad, Planta y Equipo**

Comprende el conjunto de las cuentas que registran bienes de cualquier naturaleza que posee la empresa, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de su objeto social, por definición no destinada para la venta en el curso normal de los negocios, siempre y cuando este supere el valor de 1 SMLV y cuya vida útil exceda de un año.

<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 812.455.738</b>
MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$ 125.311.315
EQUIPOS DE OFICINA	\$ 171.804.329
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	\$ 470.640.711
EQUIPOS MEDICO CIENTIFICOS	\$ 403.875.281
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 110.700.000
DEPRECIACION ACUMULADA	(\$ 469.875.898)

**Nota 7. Intangibles**

Comprende el valor de las licencias de software adquiridas por la IPS hasta Diciembre 31 de 2019.

<b>INTANGIBLES</b>	<b>\$ 37.028.011</b>
LICENCIAS DE SOFTWARE	\$ 37.028.011

**Nota 8. Diferidos**

Comprende el valor de las mejoras realizadas y pagadas de forma anticipada que pretenden ser usadas a futuro por la compañía, adquirida y/o ejecutada hasta Diciembre 31 de 2019.

<b>DIFERIDOS</b>	<b>\$ 350.439.298</b>
MEJORAS A PROPIEDAD AJENA	\$ 350.439.298

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.  
Notas a los Estados Financieros  
A 31 de Diciembre de 2019

**Nota 9. Obligaciones Financieras**

El saldo de las obligaciones financieras a Diciembre 31 de 2019 asciende a \$ 3.180.866 correspondiente a créditos bancarios (Tarjetas de Créditos).

**Nota 10. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar.**

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la empresa, por concepto de la adquisición de bienes o servicios para la fabricación o comercialización de los productos de la venta, en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social, así como también incluyen obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y costos y gastos por pagar. El valor detallado corresponde a la información con corte a Diciembre 31 de 2019 por parte de la IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.

<b>ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 7.540.379.472</b>
Cuentas por pagar - al costo	\$ 2.328.088.787
Costos y gastos por pagar al costo	\$ 5.212.290.685

**Nota 11. Impuestos Corrientes por Pagar**

Las obligaciones tributarios y fiscales a Diciembre 31 de 2019 corresponden al impuesto de renta y complementarios por valor de \$ 1.914.370.422

**Nota 12. Beneficios a los Empleados**

Comprende el valor por pagar a empleados correspondientes a salarios y prestaciones sociales con corte a Diciembre 31 de 2019.

<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 461.865.869</b>
Salarios por pagar	\$ 15.326.067
Cesantías	\$ 308.073.307
Intereses de cesantías	\$ 40.984.731
Vacaciones	\$ 87.302.078
Otros costos y gastos	\$ 10.179.686

### *Nota 13. Otros Pasivos*

El saldo de otros pasivos a 31 de diciembre de 2019 corresponde a anticipos recibidos por nuestros clientes los cuales ascienden a \$ 595.441.216 y a los ingresos recibidos para terceros por descuentos a los colaboradores de la IPS por conceptos de almuerzos, pólizas exequiales y seguros de responsabilidad civil los cuales suman un valor de \$ 293.640

### *Nota 14. Patrimonio*

#### 14.1. Capital

El capital accionario de la compañía a 31 de diciembre de 2019 consiste en 200 acciones, ordinarias totalmente pagadas, durante el año 2019 se incrementó el capital social en un valor de \$ 600.000.000 quedando así los aportes sociales en un valor total de \$ 800.000.000. Todas las acciones son igualmente elegibles para recibir dividendos y reembolsos de capital.

#### 14.2. Reservas

Las reservas corresponden a:

-La reserva legal, la cual debe ser creada con el 10% de las utilidades contables de cada año hasta que llegue al 50% del capital suscrito y pagado. Dicha reserva no podrá distribuirse entre los accionistas, pero podrá ser utilizada para absorber perdidas, para el año 2019 la Reserva legal es de **\$ 100.000.000**

#### 14.3. Reservas Ocasiones

Corresponde al valor estipulado por la asamblea general de accionista donde se decretó el valor de **\$ 500.000.000** para dicha reserva la cual puede ser utilizada para futuras compras o para lo que ellos designen.

#### 14.4. Resultado del Ejercicio

Para el año 2019 la compañía obtuvo una utilidad o rentabilidad por valor de \$ 3.886.752.070

### *Nota 15. Ingresos de Actividades Ordinarias*

Los ingresos de actividades ordinarias incluyen ingresos por venta de servicios de salud a 31 de Diciembre de 2019.

<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 45.833.622.718</b>
MATERIALES E INSUMO	\$ 3.225.327.409
APOYO DIAGNOSTICO	\$ 35.394.708
APOYO TERAPEUTICO	\$ 14.825.404.031
ATENCION POR PROFESIONALES DE LA SALUD	\$ 5.827.739.964
SERVICIOS	\$ 22.548.204.341
ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS BIOMEDICO	\$ 989.319.091



IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.  
Notas a los Estados Financieros  
A 31 de Diciembre de 2019

GLOSAS ACEPTADAS	(\$ 1.687.031.339)
OTROS INGRESOS	\$ 69.264.513

**Nota 16. Costo de Ventas**

El costo de ventas a 31 de Diciembre de 2019 incluye:

<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>\$ 28.653.861.858</b>
MANTENIMIENTO REPARACIONES Y ACCESORIOS	\$ 177.554.775
ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS MEDICO-CIENTIFICOS	\$ 1.125.623.318
SERVICIOS	\$ 911.447.417
DIVERSOS	\$ 2.517.011.251
COSTOS DE PERSONAL	\$ 4.084.279.693
MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	\$ 7.931.786.499
HONORARIOS	\$ 11.906.158.905

**Nota 17. Gastos de Administración**

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa y registra, sobre la base de acusación, las sumas o valores en que se incurren durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, plantación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de las actividades operativas de la empresa incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutivas, financieras, comerciales, legales y administrativas.

Los gastos de administración hasta el 31 de Diciembre de 2019 comprenden:

<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>\$10.634.063.643</b>
GASTOS DE PERSONAL	\$ 2.395.368.445
GASTOS POR HONORARIOS	\$ 814.624.134
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	\$ 2.156.171.552
SEGUROS	\$ 74.200.917
SERVICIOS	\$ 1.378.482.245
GASTOS LEGALES	\$ 43.068.269
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	\$ 531.391.095
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 804.711.654
GASTOS DE TRANSPORTE	\$ 579.486.132
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 218.968.152
AMORTIZACIONES	\$ 113.594.999
GASTOS DIVERSOS	\$ 1.523.996.049

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.  
Notas a los Estados Financieros  
A 31 de Diciembre de 2019

**Nota 18. Gastos Financieros y Otros Gastos**

Registra el valor de los gastos causados durante el período, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente económico o solucionar dificultades momentáneas de fondos.

El valor detallado corresponde a la información de IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A. a 31 de Diciembre de 2019.

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 301.283.232</b>
GASTOS BANCARIOS	\$ 2.418.612
GRAVAMEN A MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 150.890.318
COMISIONES	\$ 95.371.047
INTERESES	\$ 28.568.921
OTROS GASTOS	\$ 24.034.334

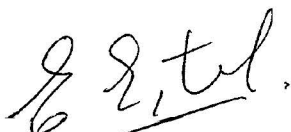
**Nota 19. Gastos por Impuestos**

Corresponde al valor de impuestos de renta y complementarios del año 2019 y a la diferencia en la provisión causada en el año anterior que al momento de realizar la declaración de renta arrojó un saldo mayor al provisionado, el saldo por impuesto a 31 de Diciembre de 2019 es el siguiente:

<b>GASTOS POR IMPUESTOS</b>	<b>\$ 2.357.661.915</b>
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS 2019	\$ 1.914.370.422
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS AÑO ANTERIOR	\$ 443.291.493

**Nota 20. Aprobación de los Estados Financieros**

Estos estados financieros fueron aprobados y autorizados para su publicación el día veintiséis (26) de marzo de 2019.



**Ernesto Estrada Deavila**  
Representante Legal  
C.C. 9.174.987



**Ernesto Caro Contreras**  
Contador Público  
TP. 128162 - T



**Tito Hernández Puente**  
Revisor Fiscal  
TP. 63103 - T