



VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DEL RESULTADO COMPARATIVO  
AÑOS 2018-2019  
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	AÑO 2018	AÑO 2019
<b>4 INGRESOS</b>		
<b>41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORD DE LAS ENT</b>		
4101 INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERV. DE SALUD	2.297.048.435	2.102.838.610
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.297.048.435</b>	<b>2.102.838.610</b>
<b>42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN</b>		
4201 GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	19.131	138.961
4209 INGRESOS POR DISPOSICION DE ACTIVOS		60.837.000
4211 RECUPERACIONES	139.637.314	11.371.431
4214 DIVERSOS	4.369.635	2.980.013
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>144.026.080</b>	<b>75.327.405</b>
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.441.074.515</b>	<b>2.178.166.015</b>
<b>5 GASTOS</b>		
<b>51 GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>1.306.166.013</b>	<b>1.031.065.872</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	181.317.509	195.988.647
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.270.305	134.000
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	33.675.381	35.445.045
5105 PRESTACIONES SOCIALES	44.284.617	46.267.459
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6.701.133	5.653.088
5107 GASTOS POR HONORARIOS	88.472.867	137.814.352
5108 GASTOS POR IMP. DISTINTOS DE GTS POR IMP. A LAS GAN.	1.970.000	6.841.000
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	137.296.650	142.866.655
5112 SEGUROS	6.763.515	35.928.762
5113 SERVICIOS	98.458.462	216.832.050
5114 GASTOS LEGALES	9.040.984	7.598.486
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	21.450.781	16.617.057
5116 ADECUACION E INSTALACION	44.230.061	624.465
5117 GASTOS DE TRANSPORTE	5.986.285	920.371
5118 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	43.396.414	50.492.065
5121 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		46.974.398
5136 OTROS GASTOS	581.851.049	84.067.972
<b>53 FINANCIEROS</b>	<b>62.911.117</b>	<b>49.095.215</b>
5301 GASTOS FINANCIEROS	62.911.117	49.095.215
<b>55 IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>	<b>40.828.312</b>	<b>78.661.800</b>
5501 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	40.828.312	78.661.800
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.409.905.442</b>	<b>1.158.822.887</b>
<b>6 COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SSS</b>		
61 COSTO POR ATENCION EN SALUD		
6101 PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	971.586.099	859.635.800
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>971.586.099</b>	<b>859.635.800</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>59.582.974</b>	<b>159.707.328</b>

  
ERIKA PATRICIA YEPES BRU  
C.C. No. 45.514.305 de Cartagena  
Gerente

  
FLOR BISNEY DIAZ SOTELO  
T.P. No. 35434-T  
Contadora

**VIGILADO SUPERSALUD**

**FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO 2018 Y 2019  
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>ENTRADAS DE EFECTIVO</b>		
DISPONIBLE	18.650.530	75.836.982
VALOR INGRESOS POR VENTAS DE SERVICIO	2.297.048.434	2.102.838.610
RECAUDOS DE CARTERA	1.198.650.665	1.277.800.090
SUBTOTAL ENTRADAS DE EFECTIVO	<b>3.495.699.099</b>	<b>3.380.638.700</b>
<b>SUBTOTAL DISPONIBLE ANTES DE GTS</b>	<b>3.514.349.629</b>	<b>3.456.475.682</b>
<b>SALIDAS DE EFECTIVO</b>		
PAGO SUELDOS Y SALARIOS	181.317.509	195.988.647
PAGO POR CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.270.305	134.000
PAGO POR CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	33.675.381	35.445.045
PAGO POR GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6.701.133	5.653.088
PAGO POR PRESTACIONES SOCIALES	44.284.617	46.267.459
PAGO POR GASTOS POR HONORARIOS	88.472.867	137.814.352
PAGO POR GASTOS POR IMPUESTOS	1.970.000	6.841.000
PAGO POR ARRIENDO OPERATIVO	137.296.650	142.866.655
PAGO POR SEGUROS	6.763.515	35.928.762
PAGO POR GASTOS DE SERVICIOS	98.458.462	216.832.050
PAGO POR GASTOS LEGLAES	9.040.984	7.598.486
PAGO GASTOS DIVEROS	696.914.593	248.791.543
PAGO POR SERVICIOS ASISTENCIALES		859.635.799
PAGO A PROVEEDORES	2.005.684.320	1.100.005.228
PAGO OBLIGACIONES FINANCIERAS	99.814.665	189.940.195
PAGO OTRAS OBLIGACIONES	26.847.646	197.274.975
<b>TOTAL SALIDAS DE EFECTIVO</b>	<b>3.438.512.647</b>	<b>3.427.017.284</b>
<b>DINERO DISPONIBLE</b>	<b>75.836.982</b>	<b>29.458.398</b>

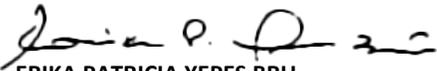
  
ERIKA PATRICIA YEPES BRU  
C.C. No. 45.514.305 de Cartagena  
Gerente

  
FLOR BISNEY DIAZ SOTELO  
T.P No. 35434-T  
Contadora

VIGILADO SUPERSALUD

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO 2018 Y 2019**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES SUPERAVIT X VALORIZ.</b>	<b>TOTAL</b>
SALDO A 01-01-2018	197.000.000	52.203.271	246.953.152	-	496.156.423
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-	59.582.974	-	59.582.974
SALDO A 31-12-2018	197.000.000	52.203.271	306.536.126	-	555.739.397
RESULTADO DEL EJERCICIO		7.865.999	159.707.329		167.573.328
SALDO A 31-12-2019	<b>197.000.000</b>	<b>60.069.270</b>	<b>466.243.455</b>	-	<b>723.312.725</b>

  
ERIKA PATRICIA YEPES BRU  
C.C. No. 45.514.305 de Cartagena  
Gerente

  
FLOR BISNEY DIAZ SOTELO  
CONTADOR PUBLICO  
T.P No. 35434-T

## VIGILADO SUPERSALUD

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

#### NOTA N° 1:

##### ENTE ECONOMICO

La IPS **UNIDAD DE HEMATOLOGIA Y ONCOLOGIA DE SANTANDER S.A.S.** con NIT. **900.373.690-7**, domicilio principal en la ciudad de Bucaramanga en la Carrera 36 No. 48-98, inscrita en Cámara de Comercio el 4 de Agosto de 2010 con matrícula mercantil No 05-190970-16

Es una IPS dedicada a la prestación de servicios médicos especializados en consulta externa de Hematología y Oncología, aplicación de quimioterapia, soporte de especialidades afines como cirugía oncológica, radioterapia, nutrición, terapia física, psicología de enlace. Cuenta con una infraestructura y personal profesional y para ofrecer a sus pacientes seguridad y calidad en los servicios que presta.

#### NOTA N° 2:

##### PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

###### **2.1 Preparación y presentación**

Estos Estados Financieros se han elaborado de acuerdo a las normas Internacionales de Información Financiera para Microempresas y medianas Entidades ( NIIF para las Pymes) ; Emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Y las Bases de preparación mediante los Decretos 2706 de 2012 y Decreto 3019 de 2013.

###### **2.2 UNIDAD MONETARIA**

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la empresa para las cuentas de Balance y Estados de Resultados es el peso colombiano.

###### **2.3 INVENTARIOS**

El Costo de los inventarios es determinado por el método de promedio ponderado y están valuados mediante el sistema permanente.

## 2.4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se registran al costo. El método de depreciación utilizado es el de línea recta, de acuerdo a la vida útil estimada de cada uno de los activos relacionada a continuación.

DESCRIPCION	VIDA UTIL – AÑOS
Construcciones y Edificaciones	20
Maquinaria y Equipo	10
Equipo de Oficina	10
Equipo de cómputo y Telecomunicaciones	5
Flota y Equipo de Transporte	5
Equipo Médico y Científico	5

## 2.5 INGRESOS COSTOS Y GASTOS

Los ingresos se registran al momento de su realización. Los costos y gastos incurridos durante las operaciones se registran por causación.

### NOTA N° 3

#### DISPONIBLE

El siguiente es el detalle del disponible a 31 de Diciembre de 2019:

DETALLE	2019
CAJA GENERAL	5.904.871
CAJA MENOR	1.500.000
BANCOS	22.053.527
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>29.458.398</b>

**NOTA N° 4**

**CUENTAS POR COBRAR**

El siguiente es el Detalle de los Cuentas por Cobrar a 31 de Diciembre de 2019:

DETALLE	2019
<b>DEUDORES DEL SISTEMA</b>	<b>883.275.269</b>
FUNDACION MEDICO PREVENTIVA	53.885.418
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA	53.786.330
SALUD TOTAL EPS	53.990.510
CAFESALUD EPS	66.550.273
NACION POLICIAS NACIONAL SECCIONAL SANIDAD SANTANDE	85.534.049
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	15.349.424
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA SA.A	53.500
FUNDACION OFTALMOLOGICA DE SANTANADER FSCAL	6.015.691
LOS COMUNEROS HOSPITAL UNIVERISTARIO DE B/MANGA	90.000
MEDIMAS EPS	424.179.739
CLINICA DE URGENCIAS BUCARAMANGA SAS	5.354.681
UT. RED INTEGRADA FOSCAL-CUB	21.890.336
EPS FAMISANAR	143.527.716
UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	42.000
-DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	<b>-46.974.398</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO</b>	<b>232.255.419</b>
ERIKA PATRICIA YEPES BRU	75.637.707
ALEXY MAZA VILLADIEGO	156.617.712
<b>ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS</b>	<b>30.044.049</b>
UNIPHARMAS SAS	26.050.500
ARIZA RUGELES JAIME ALBERTO	2.000.000
MORENO CARRILLO ZOILO	463.200
RP MEDICAS	1.061.502
TECNICA ELECTROMEDICA	6.000
BIFAR E.U	297.025
IMPORTADORA MEDICA DE SANTANDER SAS	61.697
QUIRUHOSP SAS	104.125
<b>ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIB. O SALDOS A FAVOR</b>	<b>94.754.344</b>
ALCALDIA DE BUCARAMANGA	1.033.330
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES DIAN	93.721.014
<b>CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES</b>	<b>294.500</b>
YEPES BRU REMBERTO ELIAS	294.500
<b>DEUDORES VARIOS</b>	<b>4.650</b>
MORENO CARRILLO ZOILO	4.650
	<b>1.240.628.231</b>

**NOTA N° 5**

**INVENTARIOS**

El siguiente es el detalle de medicamentos y material medico quirurgico a 31 de Diciembre de 2019:

DETALLE	2019
MEDICAMENTOS	53.622.087
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	68.118.940
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>121.741.027</b>

**NOTA N° 6**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

El siguiente es el detalle de la propiedad, planta y equipo a 31 de Diciembre de 2019:

DETALLE	2019
MAQUINARIA Y EQUIPO	68.903.770
EQUIPOS DE OFICINA	85.495.539
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	63.242.147
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	53.527.906
EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTE	224.900.001
DEPRECIACION ACUMULADA	-203.672.566
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>292.396.797</b>

**NOTA N° 7**

**PASIVOS FINANCIEROS**

El siguiente es el detalle de los Pasivos Financieros al costo a 31 de Diciembre de 2019:

DETALLE	2019
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO NO CORRIENTE</b>	<b>168.229.088</b>
BANCOLOMBIA	75.743.697
FINANZAUTO S.A.	63.902.039
VICENTE YEPES BRU	28.583.351
<b>CUENTAS POR PAGAR AL COSTO</b>	<b>193.223.981</b>
DAILYS PEREZ ARTEAGA	12.541.625
COHOSAN	13.838.843
IMPORCLINICOS	1.808.794
ALFA TRADING SAS	4.004.992
UNIPHARMA SAS	142.696.766
MAS QUE INSUMOS SAS	7.101.206
MACCURE SAS	2.600.000
SURGICON S.A	8.358.960
STRENUUS PHARMACEUTICAL MARKETING	16.250
QUIRUHOSP S.A.S	4.650
ALUVIDRIOS	251.895
<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO</b>	<b>262.331.111</b>
MOGOLLON MOGOLLON CARLOS ALBERTO	48.678.352
DAZA GONZALEZ JUAN BAUTISTA	1.615.920
FLOR BISNEY DIAZ SOTELO	8.970.000
MAZA VILLADIEGO ALEXY	14.440.172
YEPES BRU REMBERTO ELIAS	39.696.800
GRUPO LANZAROTE	4.425.000
CALVO CORREDOR OSCAR FERNANDO	10.940.475
ARIAS Q. EDUARDO JAVIER	2.746.950
VILLARREAL TRUJILLO NICOLAS	2.000.000
ROJO MARTINEZ JORGE DE JESUS	2.949.333
YEPES DE LOS RIOS VICENTE	3.496.780
SURAMERICANA DE SEGUROS	11.269.675
NETUX TECNOLOGIA APLICADA	295.680
CAPITAL ASCENSORES SAS	421.324
CLINICA DE URGENCIAS BUCARAMANGA	50.112.468
DESCONT SA ESP	3.105.791
VALIDAR LTDA	1.171.678
BIFAR E.U	639.865
DISPAPELES	1.042.237

DETALLE	2019
PEÑA MARTINEZ ROQUE CELIO	1.245.434
ROJAS GUALDRON ELCY YAMILE	120.000
PRO CLEANER SERVICE SAS	513.462
LA LIMPIEZA LTDA	304.042
INTERFAZ DISEÑO Y SOFTWARE SAS	1.172.570
ISL SA	309.021
PALMERA JUNIOR SAS	618.354
LOGISTICA INSTITUCIONAL ULTRAMATIC LTDA	1.204.388
QUALITY WATER SERVICE COLOMBIA SAS	303.496
TEMPORING SA	3.209.142
MORENO CARRILLO ZOILO	441.800
PATOLOGIA Y CITOLOGIA SAS	38.825.933
HIGUERA ESCALANTE & CIA LTDA	114.250
CENTRO DE ESTERILIZACION Y CURACIONES CEKURA LTDA	662.219
JAVIER FERNANDO GUTIERREZ GUERRERO	2.674.100
ALFREDO JULIO NUÑEZ SARMIENTO	2.000.000
JHON JAIRO PEÑUELA OLMOS	594.400
<b>TOTAL PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>623.784.180</b>

#### NOTA N° 8

#### IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

El siguiente es el detalle de los Impuestos, Gravámenes y Tasas a 31 de Diciembre de 2019:

DETALLE	2019
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES DIAN	56.309.194
ALCALDIA DE BUCARAMANGA	275.574
<b>TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>56.584.768</b>

**NOTA N° 9**

**BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El siguiente es el detalle de los beneficios a empleados a 31 de Diciembre de 2019:

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>
NOMINA POR PAGAR	46.679.931
CESANTIAS	33.483.218
INTERESES A LAS CESANTIAS	3.917.593
VACACIONES	14.115.724
PRIMA DE SERVICIO	3.710.663
APORTES A RIESGOS LABORALES	767.300
APORTES A FONDOS PENSIONALES	5.889.400
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1.549.200
APORTES A CAJA DE COMPENSACION	1.431.300
<b>TOTAL BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>111.544.329</b>

**NOTA N° 10**

**PATRIMONIO**

El siguiente es el detalle del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2019:

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	197.000.000
RESERVAS OBLIGATORIAS	60.069.270
RESULTADOS DEL EJERCICIO	159.707.328
RESULTADOS ACUMULADOS	306.536.127
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>723.312.725</b>

**NOTA N° 11**

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

El siguiente es el detalle de los gastos de administracion a 31 de Diciembre de 2019:

DETALLE	2019
SUELDOS Y SALARIOS	195.988.647
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	134.000
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	35.445.045
PRESTACIONES SOCIALES	46.267.459
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5.653.088
GASTOS POR HONORARIOS	137.814.352
GASTOS POR IMPUESTOS	6.841.000
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	142.866.655
SEGUROS	35.928.762
SERVICIOS	216.832.050
GASTOS LEGALES	7.598.486
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	16.617.057
ADECUACION E INSTALACION	624.465
GASTOS DE TRANSPORTE	920.371
DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	50.492.065
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	46.974.398
OTROS GASTOS	84.067.972
<b>TOTAL GTOS DE ADMON</b>	<b>1.031.065.872</b>

**NOTA N° 12**

**GASTOS FINANCIEROS**

El siguiente es el detalle de los gastos financieros a 31 de Diciembre de 2019:

DETALLE	2019
GASTOS BANCARIOS	3.049.556
COMISIONES	7.484.563
INTERESES	28.034.999
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	10.526.097
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>49.095.215</b>



# UNIDHOS

Unidad de Hematología y Oncología de Santander  
NIT : 900373690-7

NOTA N° 13

## INFORMACION FINANCIERA

DETALLE	2019
INVENTARIOS	121.741.027
TOTAL ACTIVO	1.784.458.486
TOTAL PASIVO	1.061.145.761
ACTIVO CORRIENTE	1.492.061.689
PASIVO CORRIENTE	892.916.673
PATRIMONIO	723.312.725
INGRESOS OPERACIONALES	2.102.838.610
UTILIDAD NETA	159.707.328

ERIKA PATRICIA YEPES BRU

C.C. No. 45.514.305 de Cartagena  
Gerente

FLOR BISNEY DIAZ SOTELO

T.P. No. 35434-T  
Contador Publico