

IPS MEDCARE DE COLOMBIA S.A.S.
NIT. 900.257.281-1
BALANCE GENERAL
A Diciembre 31 de 2019
Cifras en numeros enteros



Vigilado por la Supersalud

ACTIVO

DISPONIBLE

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	273,266,394
Inversiones y Aportes en Cooperativas	108,821,736
Deudores Clientes	1,397,674,449
Cuentas por Cobrar Socios	862,399,866
Anticipo de Impuestos	104,692
Deudores varios	5,813,493
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	1,062,500
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	2,649,143,130

INVENTARIOS

Medicamentos e Insumos Médicos	38,843,875
TOTAL INVENTARIOS	38,843,875

PROP. PLANTA Y EQUIPO

Terrenos	27,300,000
Construcciones y Edificaciones	219,746,217
Muebles y Equipos de Oficina	209,585,002
Equipos de Computación y Comunicación	160,510,676
Equipo Medico Cientifico	165,084,991
Equipo de Transporte	132,114,000
Depreciación Acumulada	(514,748,309)
TOTAL PROP PTA Y EQUIPO	399,592,577

INTANGIBLES

Leasing Financiero Bancolombia	455,000,000
Licencias, Software y Marcas	96,203,070
TOTAL INTANGIBLES	551,203,070

TOTAL ACTIVOS 3,538,782,652

LINDA MARCELA GARCIA PARADA
 C.C.60.325.000 DE CUCUTA
 REPRESENTANTE LEGAL

NHORA ROCIO GONZALEZ LLANES
 C.C.60.383.956 DE CUCUTA
 T.P. 115123-T
 CONTADOR

PASIVOS

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Credito Occiauto	24,044,860
Tarjeta Credito BBVA	3,712,549
Credito Leasing Bancolombia	350,117,029
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	377,874,438

PASIVO CORRIENTE

Costos y Gastos por pagar	382,160,858
Proveedores	51,365,508
Impuestos por Pagar	141,116,858
TOTAL PASIVO CORRIENTE	574,643,224

OBLIGACIONES LABORALES

Beneficios a empleados a corto plazo	74,263,899
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	74,263,899

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Otros anticipos y avances	663,581,726
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	663,581,726

TOTAL PASIVO 1,690,363,287

PATRIMONIO

Capital Social	100,000,000
Reserva Legal	50,000,000
Utilidades Acumuladas	1,337,698,403
Utilidad del Ejercicio	460,720,962
TOTAL PATRIMONIO	1,948,419,365

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO 3,638,782,652

IVAN ALCIDES RIVERA CONTRERAS
 C.C. 13.496.869 DE CUCUTA
 T.P. 43976-T
 REVISOR FISCAL

IPS MEDCARE DE COLOMBIA S.A.S.
 NIT. 900.257.281-1
 ESTADO DE RESULTADOS
 De Enero 01 a Diciembre 31 de 2.019
 Cifras en numeros enteros



Vigilado por la Supersalud

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

Prestacion de Servicios de Salud	5,339,207,704
TOTAL OPERACIONALES	5,339,207,704

INGRESOS NO OPERACIONALES

Recuperaciones	159,471,646
Diversos	1,181,560
Ajuste por diferencia en cambio	22,793,445
TOTAL NO OPERACIONALES	183,446,651

Devoluciones en Ventas	(5,670,000)
------------------------	-------------

TOTAL INGRESOS BRUTOS	5,516,984,355
------------------------------	----------------------

COSTO DE PRODUCCION

Costo de Produccion	2,542,083,708
TOTAL COSTO DE PRESTACION	2,542,083,708

UTILIDAD BRUTA	2,974,900,647
-----------------------	----------------------

GASTOS

GASTO DE ADMINISTRACION

Gasto de personal	530,453,097
Honorarios	343,402,895
Impuestos	29,571,559
Arrendamientos	81,128,300
Seguros	19,754,177
Servicios	202,042,961
Gasto Legales	6,469,255
Mantenimiento y Reparacion	87,828,955
Depreciacion de Prop Planta y Equipo	98,310,891
Deterioro Cartera	637,557,000
Diversos	125,130,678
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION	2,161,649,768

NO OPERACIONALES

Financieros	103,648,917
TOTAL NO OPERACIONALES	103,648,917

UTILIDAD NETA	709,601,962
----------------------	--------------------

Impuesto a la renta	248,881,000
---------------------	-------------

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	460,720,962
--------------------------------------	--------------------


 LINDA MARCELA GARCIA PARADA
 C.C.60.325.000 DE CUCUTA
 REPRESENTANTE LEGAL


 NHORA ROCIO GONZALEZ LLANES
 C.C.60.383.956 DE CUCUTA
 T.P. 115123-T
 CONTADOR


 IVAN ALCIDES RIVERA CONTRERAS
 C.C. 13.496.869 DE CUCUTA
 T.P. 43976-T
 REVISOR FISCAL



**IPS MEDCARE DE COLOMBIA S.A.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2.019**

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA JURIDICA:

La compañía IPS MEDCARE DE COLOMBIA S.A.S. identificada con Nit.900.257.281-1 y domicilio principal en la ciudad de Cúcuta (Norte de Santander) en la Av. 2E # 5-23 Barrio La Ceiba.

Constituida mediante Acta No. 00002 de Bogotá D.C. el 17 de Diciembre de 2.008, inscrita en la Cámara de Comercio de Cúcuta, el día 12 de marzo de 2.010 bajo el registro No. 09330071 del Libro IX. Su vigencia es a término indefinido. Su objeto social principal es "El desarrollo de las actividades de Medicina general, enfermería, odontología, ortodoncia, laboratorio clínico de 1 y 2 nivel, toma de muestras de ginecología, servicio uterinas, ecografías, rayos x, electrocardiogramas, procedimientos, observaciones, terapia respiratoria, medicina interna, medicina alternativa, consulta especializada pediatría, ginecología, cardiología, cirugía gastrointestinal, endoscopia gastrointestinal, urología, neumología, cirugía general, ortopedia y traumatología, neurología, otorrinolaringología, dermatología, psiquiatría, insectología, atención de pacientes con VIH, nutrición, psicología, trabajo social, endocrinología, cirugía generales, cirugía ginecología y laparoscopia, cirugía de ortopedia y traumatología, cirugías programadas de 1, 2, y 3 nivel de complejidad, promoción y prevención (vacunación, rehabilitación oral, atención al adulto mayor, planificación familiar, control crecimiento y control prenatal), fonoaudiología y terapia de lenguaje, fisioterapia, terapia ocupacional, depósito de medicamentos, suministro de medicamentos, entrega de medicamentos POS, alto costo y de todos los niveles de complejidad, venta de medicamentos éticos (químicos), homeopáticos, controlados. "

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2.019

Av. 2E N° 5-23
Barrio La Ceiba
Tel: 5777177 / 5753406
Cel. 3203335270
Correo: Gerencia@ipsmedcare.com



Principales políticas y prácticas contables:

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía IPS MEDCARE DE COLOMBIA S.A.S., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios. La contabilidad es registrada mediante el catálogo del Plan Único de Cuentas para entidades promotoras de salud, Instituciones prestadoras de Servicios de salud y entidades que administran planes adicionales de salud y servicios de ambulancia por demanda.

Propiedades, Planta y Equipo La Depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, aplicando al costo, de acuerdo con la vida útil estimada de los activos, de conformidad con las normas establecidas por la Ley.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Ajustes por inflación No se aplican ajustes por inflación de acuerdo a lo ordenado en la Resolución 364 de la CNG del 29 de diciembre de 2.001.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 2.1 – DISPONIBLE

DISPONIBLE	
Cuenta	Valor
Caja General	2,862,209
Bancos	270,404,185
TOTAL DISPONIBLE	273,266,394

NOTA 2.2 – DEUDORES

Cuenta 1305 – Clientes Nacionales

La cuenta 1305 – Clientes Nacionales, registra los valores adeudados tanto por los servicios particulares prestados como por los servicios prestados a usuarios de las diferentes EPS con las que se tiene contrato.

Con las diferentes EPS existen algunos pagos que no han sido conciliados, pues al cierre 31 de Diciembre de 2.019, estas entidades no han enviado todos los soportes de pago realizados, por tanto no se cuenta con la certeza de que facturas fueron canceladas y cuales quedan pendientes de pago.

NOTA 2.3 – INVENTARIOS

El saldo de este rubro al cierre del periodo es Treinta y ocho millones ochocientos cuarenta y tres mil ochocientos setenta y cinco pesos mcte (\$38.843.875), el cual está representado en los inventarios tanto de material médico y quirúrgico como en insumos odontológicos, de la compañía.

NOTA 2.4 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades planta y equipo, representan los activos adquiridos por la entidad a partir del mes de abril de 2.012, mes en el que iniciaron sus actividades como IPS y cuyo registro se encuentra contabilizado al costo histórico; a los cuales se les efectuó la respectiva depreciación por vida útil a la fecha, al igual por los activos de valores representativos (Mayor a 50UVT), que han sido adquiridos al 31 de Diciembre de 2.019.

Este rubro esta discriminado así:

ACTIVOS FIJOS	
Detalle	Valor
Terrenos	27,300,000
Construcciones y Edificaciones	219,746,217
Equipos de Oficina	209,585,002
Equipos de Computo y Comunicación	160,510,676
Equipo Medico Cientifico	165,084,991
Equipo de Transporte	132,114,000
Depreciación Acumulada	- 514,748,309
TOTAL ACTIVOS FIJOS	399,592,577

NOTA 2.5 – ACTIVOS INTANGIBLES

Este rubro representa el valor de las licencias del programa TNS, correspondientes a todos los módulos necesarios para el funcionamiento de la compañía, como son: contabilidad, tesorería, cartera, hospital, inventarios y facturación, donde se encuentran registrados todos los movimientos contables hasta el 31 de Diciembre de 2.017, a partir del 1 de Enero de 2.018, todos los registros contables de la empresa se registran en un software adquirido llamado MANAGER CLINIC, estos programas y licencias al 31 de diciembre se encuentran registrados con un valor de noventa y seis millones doscientos tres mil setenta pesos mcte (\$96.203.070). Adicionalmente el valor del Inmueble que se encuentra al 31 de diciembre mediante Leasing con Bancolombia. (\$455.000.000).

NOTA 2.6 – OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las obligaciones financieras están centradas en su mayor porcentaje, en la adquisición de un inmueble para el cubrimiento de una población mayor en los servicios prestados por la ips, al igual que un carro necesario para el funcionamiento de la misma.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	
Detalle	Valor
Crédito Occiauto	24,044,860
Crédito Leasing Bancolombia	3,712,549
Tarjeta de Crédito BBVA	350,117,029
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	377,874,438

NOTA 2.7 – CUENTAS POR PAGAR

Este rubro representa el valor de las obligaciones originadas en la compra de bienes, prestación de servicios, gravámenes, contribuciones, adquiridas con personas naturales o jurídicas en desarrollo de las actividades de la compañía, están distribuidos en los diferentes conceptos así:

CUENTAS POR PAGAR	
Detalle	Valor
Costos y gastos por pagar	382,160,858
Retencion en la fuente	38,719,731
Impuesto a las ventas por pagar	268,128
Impuesto de Renta por pagar	99,943,000
Retenciones de Industria y Comercio	2,185,999
Proveedores	51,365,508
Beneficios a Empleados	74,263,899
Pagos a cartera pendientes de aplicar	663,581,726
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1,312,488,849

NOTA 2.8 – PATRIMONIO

El patrimonio de la sociedad está representado en 100 acciones de un valor nominal de \$1.000.000 cada una, para un total de Cien Millones de Pesos mcte (\$100.000.000).

Accionista	Acciones	Capital Suscrito	Capital Pagado
GARCIA PARADA LINDA MARCELA	100	100.000.000	100.000.000
Total		100,000,000	100,000,000

NOTA 2.9 – INGRESOS

Los ingresos operacionales de la compañía durante el 2.019 provienen de la facturación de los ingresos prestados a los usuarios asignados, afiliados a la EPS

COOSALUD EPS, ECOOPSOS, NUEVA EPS y SALUDVIDA durante los meses de Enero a Diciembre y finalmente lo facturado a pacientes particulares por prestación de servicios de Medicina General Odontología General y Especializada, al igual que el servicio de medicina laboral iniciado en noviembre de 2.017, distribuidos en los diferentes programas así:

INGRESOS	
Detalle	Valor
Atención Domiciliaria	1,127,750,304
Capita	2,186,177,752
Mediana Complejidad	47,517,749
Servicios Particulares	55,821,000
Medicina Laboral	1,921,940,899
TOTAL INGRESOS	5,339,207,704
Devoluciones en Ventas	- 5,670,000
TOTAL INGRESOS	5,333,537,704

NOTA 2.10 – OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN

Corresponden a tres rubros representados en recuperación de cartera castigada, ajustes diversos y diferencia en cambio por prestación de servicios a la entidad MEDGLOBAL INC, quien envía los dineros a nuestra entidad desde una cuenta en el exterior, por tanto al tener una tasa pactada con esta entidad, en el momento de recibir dichos pagos se pueden presentar diferencias en esta tasa, lo cual nos genera estos ingresos no operacionales, así:

INRESOS NO OPERACIONALES	
Detalle	Valor
Recuperaciones	159,471,646
Diversos	1,181,560
Diferencia en cambio	22,793,445
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	183,446,651

NOTA 2.11 – GASTOS OPERACIONALES

Reflejan todas aquellas causaciones y erogaciones necesarias en que debe incurrir la compañía, para el cumplimiento cabal de las funciones propias

relacionadas con el normal desarrollo de los servicios prestados a los usuarios; el registro de las operaciones se efectúa de acuerdo con el marco conceptual de la contabilidad Pública, de acuerdo a la siguiente distribución:

GASTOS OPERACIONALES	
Detalle	Valor
Sueldos y salarios	369,955,372
Contribuciones efectivas	67,991,018
Prestaciones sociales	84,833,439
Gastos diversos de personal	7,673,268
Gastos por honorarios	343,402,895
Gastos por impuestos distintos de gastos	29,571,559
Arrendamientos operativos	81,128,300
Seguros	19,754,177
Servicios	202,042,961
Gastos legales	6,469,255
Gastos de reparacion y mantenimiento	87,828,955
Depreciación de propiedades, planta y equipo	98,310,891
Deterioro Cartera	637,557,000
Otros gastos	125,130,678
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2,161,649,768

NOTA 2.12 – GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los gastos en que incurre la empresa que no están relacionados con el giro normal de las operaciones, al igual que un rubro en el que se contabilizaron una serie de gastos incurridos que no son deducibles de renta por tanto se registraron en este grupo de gastos no operacionales.

GASTOS NO OPERACIONALES	
Detalle	Valor
Gastos Financieros	103,648,917
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	103,648,917

NOTA 2.13 – COSTO DE PRODUCCION O PRESTACION DE SERVICIOS

Los costos de producción están distribuidos en cinco rubros principales así:

COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	
Detalle	Valor
Atencion Domiciliaria	449,063,715
Capita	721,040,244
Mediana Complejidad	23,875,302
Servicios Particulares	39,074,700
Medicina Laboral	1,309,029,747
TOTAL COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	2,542,083,708



LINDA MARCELA GARCIA PARADA
C.C.60.325.000 DE CUCUTA
REPRESENTANTE LEGAL



NHORA ROCIO GONZALEZ LLANES
C.C. 60.383.956 DE CUCUTA
T.P.115123-T
CONTADOR