

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.S.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	NOTAS	2019	2018
Activo			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	7	338.699	369.623
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	8	500.380	429.999
Inversiones a costo amortizado	9	-	2.003
Inversiones a valor razonable	9	176.929	30.918
Activos por impuestos corrientes	10	103	31
Total activo corriente		1.016.111	832.574
Activo no corriente			
Efectivo	7	177	-
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	8	132.538	137.355
Inversiones a costo amortizado	9	23.366	5.802
Inversiones a valor razonable	9	-	-
Propiedades y equipo	11	31.270	33.828
Activos por derecho de uso	12	283.659	-
Activos intangibles	13	11.181	8.334
Impuesto de renta diferido neto	14	32.255	21.969
Total activo no corriente		514.446	207.288
Total activo		1.530.557	1.039.862
Pasivo y patrimonio de los accionistas			
Pasivo corriente			
Obligaciones financieras	15	-	784
Pasivo por arrendamiento	16	42.717	-
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	17	951.251	765.976
Pasivos por beneficios a empleados	18	21.577	17.459
Pasivos por impuestos corrientes	10	26.822	33.892
Total pasivo corriente		1.042.367	818.111
Pasivo no corriente			
Obligaciones financieras	15	-	2.157
Pasivo por arrendamiento	16	250.042	-
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	17	693	929
Pasivos por beneficios a empleados	16	1.442	1.215
Provisiones	19	7.172	3.440
Total pasivo no corriente		259.349	7.741
Total pasivo		1.301.716	825.852
Patrimonio de los accionistas			
Capital suscrito y pagado	20	33.551	32.281
Anticipo para capitalizaciones	20	-	32.000
Ganancias retenidas apropiadas			
Reserva legal	22	1.192	1.192
Ganancias retenidas no apropiadas			
Superavit de capital	21	170.409	150.278
Utilidad neta del año		25.637	31.261
Resultados de ejercicios anteriores	23	(1.322)	(31.966)
Adopción por primera vez NCIF	23	(449)	(1.083)
Revaluación	24	951	930
Pérdidas actuariales	18	(1.128)	(883)
Total patrimonio de los accionistas		228.841	214.010
Total pasivo y patrimonio de los accionistas		1.530.557	1.039.862

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

(Original firmado)

JUAN PABLO RUEDA SANCHEZ
Representante Legal
(Ver certificación Adjunta)

(Original firmado)

YEIMI ANDREA MONTENEGRO LADINO
Contador
Tarjeta Profesional No. 150886-T
(Ver certificación Adjunta)

(Original firmado)

JENNY PAOLA REYES CARDOSZO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 245335-T
Designada por Deloitte & Touche Ltda.
(Ver informe adjunto)

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.S. ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	NOTAS	2019	2018
Ingreso de actividades ordinarias de contratos con clientes	25	3.151.448	2.585.165
Costo por prestación de servicios	26	(2.885.786)	(2.326.580)
Utilidad bruta		265.662	258.585
Gastos de administración	27	(144.485)	(124.474)
Gastos de ventas	28	(32.145)	(26.136)
Otros ingresos	29	7.851	4.483
Otros gastos	30	(15.778)	(7.860)
Utilidad operacional		81.105	104.598
Ingresos financieros	31	26.198	28.406
Gastos financieros	32	(65.783)	(74.788)
		(39.585)	(46.382)
Utilidad antes de la provisión para impuestos sobre la renta y diferido		41.520	58.216
Provisión para impuestos sobre la renta y diferido, neto	10	(15.883)	(26.955)
Utilidad neta del año		25.637	31.261
Otros resultados integrales para su depuración			
Partidas que posteriormente no se reclasificarán a resultados			
Revaluación		39	340
Actualización actuarial		(245)	(342)
Total partidas que posteriormente no se reclasificarán a resultados		(206)	(2)
Total otros resultados integrales del año		25.431	31.259

Valuero Superalcance

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

(Original firmado)

JUAN PABLO RUEDA SANCHEZ
Representante Legal
(Ver certificación Adjunta)

(Original firmado)

YEIMI ANDREA MONTENEGRO LADINO
Contador
Tarjeta Profesional No. 150886-T
(Ver certificación Adjunta)

(Original firmado)

JENNY PAOLA REYES CARDOSZO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 245335-T
Designada por Deloitte & Touche Ltda.
(Ver informe adjunto)

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUDS.A.S. ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Por los años terminados a 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	GANANCIAS RETENIDAS APROPIADAS				GANANCIAS RETENIDAS NO APROPIADAS						TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	ANTICIPO PARA CAPITALIZACIONES	DEVOLUCIÓN ANTICIPO PARA CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	SUPERÁVIT DE CAPITAL	UTILIDAD NETA DEL AÑO	RESULTADOS DE AÑOS ANTERIORES	ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ NCIF	REVALUACIÓN	PÉRDIDA ACTUALES	
Saldo al 1 de enero de 2018	30.916	23.000	-	1.192	127.681	18.502	(43.410)	(8.161)	610	541	149,789
Utilidad neta del año	-	-	-	-	-	31.261	-	-	-	-	31,261
Capitalizaciones	1.365	9.000	-	-	21.635	-	-	-	-	-	32,000
Apropiación para reservas	-	-	-	-	-	(18.502)	18.502	-	-	-	-
Impuesto a la riqueza	-	-	-	-	962	-	-	-	-	-	962
Realización de resultados	-	-	-	-	-	-	(7.078)	7.078	-	-	-
Otros resultados integrales											
Actualización actuarial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(342)	(342)
Revaluación de inmuebles	-	-	-	-	-	-	20	-	320	-	340
Saldo al 31 de diciembre de 2018	32.281	32.000	-	1.192	150.278	31.261	(31.966)	(1.083)	930	(883)	214,010
Utilidad neta del año	-	-	-	-	-	25.637	-	-	-	-	25,637
Capitalizaciones	1.270	(32.000)	10.600	-	20.130	-	-	-	-	-	-
Devoluciones anticipo para capitalizaciones	-	-	(10.600)	-	-	-	-	-	-	-	(10,600)
Reserva para readquisición de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Readquisición de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación para reservas	-	-	-	-	-	(31.261)	31.261	-	-	-	-
Realización de resultados	-	-	-	-	-	-	(634)	634	-	-	-
Otros resultados integrales											
Actualización actuarial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(245)	(245)
Revaluación de inmuebles	-	-	-	-	-	-	18	-	21	-	39
Saldo al 31 de diciembre de 2019	33.551	-	-	1.192	170.408	25.637	(1.321)	(449)	951	(1,128)	228,841

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

(Original firmado)

JUAN PABLO RUEDA SANCHEZ
Representante Legal
(Ver certificación Adjunta)

(Original firmado)

YEIMI ANDREA MONTENEGRO LADINO
Contador
Tarjeta Profesional No. 150886-T
(Ver certificación Adjunta)

(Original firmado)

JENNY PAOLA REYES CARDOSO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 245335-T
Designada por Deloitte & Touche Ltda.
(Ver informe adjunto)

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.S.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad neta del año	25.637	31.261
Ajuste para conciliar la utilidad neta del año con el efectivo generado en las actividades de operación		
Provisión de impuesto sobre la renta y diferido	15.883	26.851
Deterioro cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	39.728	59.690
Amortización por derechos de uso	32.331	-
Provisión de contingencias, neto de recuperaciones	(5.957)	10.173
Valor presente neto en cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, neto	(1.175)	(1.500)
Valor presente neto en provisiones	(535)	(216)
Valor razonable inversiones	(1.197)	(243)
Depreciación de propiedades y equipo	6.202	7.385
Amortización de activos intangibles	4.779	3.436
Utilidad en venta de inversiones	1.392	(100)
Pérdida en venta de propiedades y equipo, neto	(954)	(16)
Retiro derechos de uso	45	-
Ingreso por intereses	-	(2.779)

Cambios en el capital de trabajo:

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	(104.114)	(181.632)
Inversiones a costo amortizado	2.003	2.097
Activos por impuestos corrientes	-	(14)
Obligaciones Financieras	-	784
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	185.039	241.556
Pasivos por beneficios a empleados	4.100	3.591
Pasivos por impuestos corrientes	(33.275)	(26.355)
Impuestos pagados, neto de retenciones	-	(107)
Provisiones	10.224	(8.636)

Efectivo neto generado por las actividades de operación

180.156 **165.226**

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adquisición de propiedades y equipo	(7.878)	(9.841)
Venta y liquidación de inversiones	(1.392)	100
Activos y pasivos por derechos de uso, neto	1.680	-
Venta de propiedades y equipo	4.651	250
Adquisición de Inversiones	(162.378)	(27.620)
Intereses recibidos	-	4.081
Adquisición de activos intangibles	(7.626)	(4.982)

Efectivo (utilizado) provisto por las actividades de inversión

(172.943) **(38.012)**

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

(Devolución) Incremento aportes de accionistas para futuras capitalizaciones	(10.600)	32.000
Obligaciones financieras	(4.492)	2.157
Intereses pagados	-	(319)
Intereses - derechos de uso	(22.868)	-
Efectivo (utilizado) provisto por las actividades de financiación	(37.960)	33.838

(Disminución) Aumento de efectivo y equivalentes de efectivo (30.747) 161.052

Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año 369.623 208.571

Efectivo y equivalentes de efectivo antes de restricciones 338.876 369.623

Efectivo restringido cuentas del ADRES y efectivo con destinación específica (119.402) (124.570)

Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año 219.474 245.053

Vehículo Superalto

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

(Original firmado)

JUAN PABLO RUEDA SANCHEZ
Representante Legal
(Ver certificación Adjunta)

(Original firmado)

YEIMI ANDREA MONTENEGRO LADINO
Contador
Tarjeta Profesional No. 150886-T
(Ver certificación Adjunta)

(Original firmado)

JENNY PAOLA REYES CARDOSZO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 245335-T
Designada por Deloitte & Touche Ltda.
(Ver informe adjunto)