

CAPITAL SALUD EPS-S S.A.S.

NIT. 900.298.372-9

Estado de Situación Financiera Individual
Periodo contable terminado el 31 de diciembre comparativo
Cifras expresadas en pesos colombianos

		DIC 2020	DIC 2019
ACTIVO			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	233.920.363.868	181.710.675.763
Inversiones en instrumentos de derivados	6	156.802.162	156.802.162
Cuentas por cobrar	7	39.306.148.788	94.549.301.416
Avances y anticipos entregados	16	16.690.592.126	65.893.106.941
Anticipo o saldos a favor por impuestos		1.158.293.955	2.027.908.770
Derechos de reembolso por servicios de salud		6.854.271.762	0
Total activo corriente		298.086.472.662	344.337.795.053
Activo no corriente			
Cuentas por cobrar	7	60.305.283.828	36.904.371.033
Propiedad, planta y equipo	10	1.174.149.951	1.247.187.306
Activos intangibles	14	347.770.909	355.516.599
Bienes y servicios pagados por anticipado	16	479.036.784	485.503.871
Avances y anticipos entregados		12.051.043.938	11.608.403.498
Anticipo o saldos a favor por impuestos	16	892.096.607	0
Derechos de reembolso por servicios de salud		367.820.352	0
Activos por impuestos diferidos	16	803.086.821	195.233.905
Total activos no corrientes		76.420.289.191	50.796.216.212
TOTAL ACTIVO		374.506.761.853	395.134.011.265
PASIVO			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar proveedores médicos	21	101.328.367.300	118.474.302.373
Cuentas por pagar administrativas	21	4.377.475.798	4.797.385.722
Glosas por conciliar	21	79.143.267.803	136.301.634.601
Suscripción de acciones o participaciones	21	77.000.000.000	90.916.000.000
Otras cuentas por pagar	21	4.467.467.655	28.220.445.927
Passivos por impuestos diferidos		975.438.937	3.092.986.460
Retención en la fuente	21	968.527.964	780.938.123
Beneficios a empleados	22	1.427.477.224	897.896.250
Descuentos de nómina	21	332.808.284	172.899.078
Provisiones reservas técnicas	23	233.783.291.659	217.097.076.771
Provisiones otras reservas técnicas		0	41.501.430.413
Otros pasivos - anticipos y avances recibidos	24	769.493.496	222.238.494
Total pasivo corriente		504.573.616.120	642.475.234.213
Pasivo no Corriente			
Provisiones (litigios y demandas)	25	465.376.366	2.085.096.823
Total pasivo no corriente		465.376.366	2.085.096.823
TOTAL PASIVO		505.038.992.486	644.560.331.036
PATRIMONIO			
Capital suscrito y pagado		344.945.480.000	224.945.480.000
Reservas		57.075.339	57.075.339
Resultados de ejercicios anteriores		(461.374.346.874)	(431.711.445.732)
Resultados del ejercicio		(14.160.439.098)	(42.717.429.376)
TOTAL PATRIMONIO		(130.532.230.633)	(249.426.319.771)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		374.506.761.853	395.134.011.265

ORIGINAL FIRMADO
IVAN DAVID MESA CEPEDA
 Gerente General
 Ver certificación adjunta

ORIGINAL FIRMADO
NALFI JOHANA RAMIREZ PAYARES
 Contadora publica
 TP 175.236-T
 Ver certificación adjunta

ORIGINAL FIRMADO
NEVER ENRIQUE MEJIA MATUTE
 Contralor con funciones de Revisor Fiscal
 Designado por la SNS
 TP 38.445-T
 Ver informe adjunto

Página 1 de 4

CAPITAL SALUD EPS-S S.A.S.

NIT. 900.298.372-9

Estado de Resultados Integral Individual
Periodo contable terminado el 31 de diciembre comparativo
Cifras expresadas en pesos colombianos

		<u>DIC 2020</u>	<u>DIC 2019</u>
INGRESOS			
Ventas de servicios			
Administración de la seguridad social en salud		1.338.671.757.525	1.258.077.789.225
Total ingresos	28	<u>1.338.671.757.525</u>	<u>1.258.077.789.225</u>
Menos costo de actividades y/o servicios especializados			
Administración de la seguridad social en salud		1.380.877.919.431	1.315.873.952.316
Reservas técnicas por servicios de salud e incapacidades		20.606.592.913	0
Total de actividades y/o servicios especializados	29	<u>1.401.484.512.344</u>	<u>1.315.873.952.316</u>
PÉRDIDA BRUTA		<u>(62.812.754.819)</u>	<u>(57.796.163.091)</u>
GASTOS			
De administración y operación		86.533.976.659	32.434.238.037
De ventas		0	4.430.218.972
Total gastos de administración y ventas		<u>86.533.976.659</u>	<u>36.864.457.009</u>
PÉRDIDA OPERACIONAL		<u>(149.346.731.478)</u>	<u>(94.660.620.100)</u>
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
Otros ingresos		136.957.359.657	52.529.099.485
Otros gastos		1.771.067.277	585.908.762
Total ingresos y gastos no operacionales		<u>135.186.292.380</u>	<u>51.943.190.723</u>
PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		<u>(14.160.439.098)</u>	<u>(42.717.429.376)</u>
Provisión - impuesto a la ganancia ocasional		0	0
PÉRDIDA NETA	35	<u>(14.160.439.098)</u>	<u>(42.717.429.376)</u>

ORIGINAL FIRMADO

ORIGINAL FIRMADO

ORIGINAL FIRMADO

IVAN DAVID MESA CEPEDA

 Gerente General
 Ver certificación adjunta

NALFI JOHANA RAMIREZ PAYARES

 Contadora publica
 TP 175.236-T
 Ver certificación adjunta

NEVER ENRIQUE MEJIA MATUTE

 Contralor con funciones de Revisor Fiscal
 Designado por la SNS
 TP 38.445-T
 Ver informe adjunto

CAPITAL SALUD EPS-S S.A.S.

NIT. 900.298.372-9

Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Periodo contable terminado el 31 de diciembre comparativo
Cifras expresadas en pesos colombianos

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Capital social		
Saldo inicial	224.945.480.000	224.945.480.000
Capitalización de aportes	120.000.000.000	0
Pago de aportes sociales durante el periodo	0	0
Aportes propios readquiridos	0	0
Amortización de aportes sociales	0	0
Saldo final	344.945.480.000	224.945.480.000
Superávit de capital		
Saldo inicial	0	0
Aumento o (disminución)	0	0
Saldo final	0	0
Resultado del ejercicio		
Resultado del periodo	(14.160.439.098)	(42.717.429.376)
Saldo final	(14.160.439.098)	(42.717.429.376)
Reservas		
Saldo inicial	57.075.339	57.075.339
Saldo final	57.075.339	57.075.339
Pérdidas de ejercicios anteriores		
Saldo inicial pérdidas de ejercicios anteriores	(431.711.445.732)	(538.661.465.879)
Acumulación de pérdidas	(29.662.901.143)	106.950.020.147
Saldo final	(461.374.346.874)	(431.711.445.732)
Patrimonio atribuible a los accionistas de la Compañía	(130.532.230.633)	(249.426.319.771)

ORIGINAL FIRMADO

IVAN DAVID MESA CEPEDA
 Gerente General
 Ver certificación adjunta

ORIGINAL FIRMADO

NALFI JOHANA RAMIREZ PAYARES
 Contadora publica
 TP 175.236-T
 Ver certificación adjunta

ORIGINAL FIRMADO

NEVER ENRIQUE MEJIA MATUTE
 Contralor con funciones de Revisor Fiscal
 Designado por la SNS
 TP 38.445-T
 Ver informe adjunto

CAPITAL SALUD EPS-S S.A.S.

NIT. 900.298.372-9

Estado de Flujos de Efectivo

Periodo contable terminado el 31 de diciembre comparativo

Cifras expresadas en pesos colombianos

	37	<u>DIC 2020</u>	<u>DIC 2019</u>
Flujo de efectivo de actividades de operación			
Pérdida del ejercicio		<u>(14.160.439.098)</u>	<u>(42.864.253.691)</u>
Más (menos) partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación		93.892.896	182.495.554
Amortización		241.086.305	125.287.157
Superávit por valorización		0	0
Deterioro de UPC-C por cobrar		(13.810.779.780)	467.868.328
Deterioro del sistema de seguridad social		(24.815.215.525)	(52.015.623.906)
Flujo generado por los resultados del periodo		<u>(38.291.016.104)</u>	<u>(51.239.972.867)</u>
Aumento o disminución en activos			
Cuentas por cobrar		85.461.023.389	(56.424.152.161)
Anticipo o saldos a favor por impuestos		44.547.108.749	(20.269.726.672)
Bienes y servicios pagados por anticipado		(22.481.792)	(1.151.130.289)
Avances y anticipos entregados		6.467.087	(303.407.112)
Derechos de reembolso por servicios de salud		48.759.874.375	(34.699.888.088)
Activos por impuestos diferidos		(7.222.092.114)	0
Aumento o disminución en pasivos		(607.852.916)	0
Cuentas por pagar		<u>(100.790.123.024)</u>	<u>(12.864.696.590)</u>
Retención en la fuente		(98.477.190.067)	(11.349.258.617)
Beneficios a empleados		187.589.841	267.680.991
Descuentos de nómina		529.580.974	146.802.604
Pasivos estimados y provisiones		159.909.206	83.756.392
Otros pasivos - anticipos y avances recibidos		(1.619.720.457)	(1.895.690.530)
Pasivos por impuestos diferidos		547.255.002	(117.987.429)
		(2.117.547.523)	0
Flujo de efectivo neto en actividades de operación		<u>(53.620.115.740)</u>	<u>(120.528.821.617)</u>
Actividades de inversión			
Activos intangibles		(233.340.615)	(126.511.132)
Adquisición propiedad planta y equipo		(20.855.541)	(29.274.000)
Flujo neto en actividades de inversión		<u>(254.196.156)</u>	<u>(155.785.132)</u>
Actividades de financiación			
Suscripción de acciones o participaciones		(13.916.000.000)	90.916.000.000
Pago de obligaciones financieras error en el periodo anterior que afectan el patrimonio neto		0	(4.051.328.417)
Capital suscrito y pagado		120.000.000.000	0
Flujo neto en actividades de financiación		<u>106.084.000.000</u>	<u>86.864.671.583</u>
Aumento (disminución) del efectivo durante el periodo		<u>52.209.688.104</u>	<u>(33.819.935.166)</u>
Mas saldo de efectivo y sus equivalentes al comienzo del periodo		181.710.675.763	215.530.610.928
Saldo de efectivo y sus equivalentes al cierre del periodo		<u>233.920.363.868</u>	<u>181.710.675.763</u>

Las notas de la 1 a la 37 son parte integral de los estados financieros.

ORIGINAL FIRMADO

ORIGINAL FIRMADO

ORIGINAL FIRMADO

IVAN DAVID MESA CEPEDA

 Gerente General
 Ver certificación adjunta

NALFI JOHANA RAMIREZ PAYARES

 Contadora publica
 TP 175.236-T
 Ver certificación adjunta

NEVER ENRIQUE MEJIA MATUTE

 Contralor con funciones de Revisor Fiscal
 Designado por la SNS
 TP 38.445-T
 Ver informe adjunto
