

**CAPITAL SALUD EPS-S S.AS.**
**NIT. 900.298.372-9**
**Estado de Situación Financiera Individual**
**Periodo contable terminado el 31 de diciembre comparativo**
**Cifras expresadas en pesos colombianos**

|   |    | <u>DIC 2020</u>          | <u>DIC 2019</u>          |
|---|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                 |    |                          |                          |
| <b>Activo corriente</b>                       |    |                          |                          |
| 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                        |
| <b>Total activo corriente</b>                 |    | <b>298.086.472.662</b>   | <b>344.337.795.053</b>   |
| <b>Activo no corriente</b>                    |    |                          |                          |
| 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              |
| <b>Total activos no corrientes</b>            |    | <b>76.420.289.191</b>    | <b>50.796.216.212</b>    |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                           |    | <b>374.506.761.853</b>   | <b>395.134.011.265</b>   |
| <b>PASIVO</b>                                 |    |                          |                          |
| <b>Pasivo corriente</b>                       |    |                          |                          |
| 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           |
| Pasivos 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              |
| <b>Total pasivo corriente</b>                 |    | <b>504.573.616.120</b>   | <b>642.475.234.213</b>   |
| <b>Pasivo no Corriente</b>                    |    |                          |                          |
| Provisiones (litigios y demandas)             | 25 | 465.376.366              | 2.085.096.823            |
| <b>Total pasivo no corriente</b>              |    | <b>465.376.366</b>       | <b>2.085.096.823</b>     |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                           |    | <b>505.038.992.486</b>   | <b>644.560.331.036</b>   |
| <b>PATRIMONIO</b>                             |    |                          |                          |
| Capital suscrito y pagado                     | 27 | 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)         |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                       |    | <b>(130.532.230.633)</b> | <b>(249.426.319.771)</b> |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>            |    | <b>374.506.761.853</b>   | <b>395.134.011.265</b>   |

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

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.AS.**  
**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>                     |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Capital social</b>   |                                 |                                 |
| 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                               |
| <b>Saldo final</b>  | <u><b>344.945.480.000</b></u>   | <u><b>224.945.480.000</b></u>   |
| <b>Superávit de capital</b>                                   |                                 |                                 |
| Saldo inicial   | 0                               | 0                               |
| Aumento o (disminución)                                       | 0                               | 0                               |
| <b>Saldo final</b>  | <u><b>0</b></u>                 | <u><b>0</b></u>                 |
| <b>Resultado del ejercicio</b>                                |                                 |                                 |
| Resultado del periodo   | (14.160.439.098)                | (42.717.429.376)                |
| <b>Saldo final</b>  | <u><b>(14.160.439.098)</b></u>  | <u><b>(42.717.429.376)</b></u>  |
| <b>Reservas</b>   |                                 |                                 |
| Saldo inicial   | 57.075.339                      | 57.075.339                      |
| <b>Saldo final</b>  | <u><b>57.075.339</b></u>        | <u><b>57.075.339</b></u>        |
| <b>Pérdidas de ejercicios anteriores</b>                      |                                 |                                 |
| 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                 |
| <b>Saldo final</b>  | <u><b>(461.374.346.874)</b></u> | <u><b>(431.711.445.732)</b></u> |
| <b>Patrimonio atribuible a los accionistas de la Compañía</b> | <u><b>(130.532.230.633)</b></u> | <u><b>(249.426.319.771)</b></u> |

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.AS.**  
**NIT. 900.298.372-9**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Periodo contable terminado el 31 de diciembre comparativo**  
**Cifras expresadas en pesos colombianos**

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

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

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