



SERVICIOS MEDICOS ESPECIALIZADOS AR S.A.S.

NTT: 900.881.267-3

Calle 12b No. 8a-03 oficina 305

Celular 301 586 5302, 300 320 5213 o Teléfono 286 0725

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

Nota N°1

ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO

SERVICIOS MEDICOS ESPECIALIZADOS AR SAS es una entidad la cual nació por idea de los dos socios que se representa por ANTONIO ALEJANDRO ROMERO CASTRO Y YEISSON DANILO AVILA CORTES en el mes de enero de 2015 en el cual iniciaron el proceso de creación.

Fue constituida por asamblea de accionistas del 15 de mayo de 2015 con la razón social SERVICIOS MEDICOS ESPECIALIZADOS AR SAS inscrita el 25 de agosto de 2015 bajo el número 02013181 del libro IX se constituyó la sociedad comercial, matrícula mercantil No. 02607167 con domicilio principal en Bogotá D.C, tiene como objeto principal prestar servicios de salud en todos los niveles, complejidad y especialidades definidos por la Ley.

Nota N°2

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Que dentro de sus obligaciones y de acuerdo a la normatividad en Colombia de la contabilidad desde el momento de la inscripción en cámara y comercio obtiene las obligaciones de comerciantes como lo es organizar la contabilidad prescribiendo las pautas de los contenidos de los libros de contabilidad sea reales a la información contable y a la fecha se acoge a la normatividad vigente para la presentación y realización de la información financiera y su contabilidad.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

ACTIVO

El activo para el 2020 presenta un valor \$3.393.347.106,68 teniendo una variación del 48,55% frente al año 2019, y esta variación correspondiente a los siguientes rubros:

Nota N°3: DISPONIBLE (Efectivo o equivalente), presento una variación del -0,15% en comparación con el año 2019; el disponible para el 2020 es por un valor de \$792.023.441,58 del total del activo, dicho rubro corresponde a las ventas actuales de servicios que la entidad presta.

1	ACTIVO	2020
11	DISPONIBLE	
1105	CAJA	
110505	Caja general	\$ 232.000,00
110510	Cajas menores	\$ 6.450,00
1105	CAJA	\$ 238.450,00
1110	BANCOS CUENTAS CORRIENTES	
111005	Moneda nacional	
11100501	BANCO BBVA CTA CTE 001303180100007028	\$ 791.784.991,58
1110	BANCOS CUENTAS CORRIENTES	\$ 791.784.991,58
11	DISPONIBLE	\$ 792.023.441,58

Nota N°4: DEUDORES, representa el 83,20% comparado con el año 2019; para el año 2020 los deudores representan un valor de \$2.435.422.615,10 este se encuentra compuesto por los rubros de clientes nacionales por valor \$330.003.888,10 de la cobertura a nivel nacional de la venta de servicios. Cuentas por cobrar a socios por valor de \$307.546.788,00; por otra parte, se cuenta con anticipos de retención en la fuente e industria y comercio generado por las entidades a las cuales se le presta el servicio.

13	DEUDORES	2020
1305	CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA CONCILIADA	
130505	Entidades promotoras de salud contributivo	\$ 41.093.899,00
130510	Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud - IPS	\$ 288.909.989,10
1305	CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA CONCILIADA	\$ 330.003.888,10

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

1325	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	
132505	Socios	\$ 307.546.788,00
1325	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	\$ 307.546.788,00
1330	ANTICIPOS , AVANCES Y DEPOSITOS	
133095	Otros anticipos y avances	\$ 587.017.296,00
1330	ANTICIPOS , AVANCES Y DEPOSITOS	\$ 587.017.296,00
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	
135510	Saldo a favor	\$ 310.084.000,00
135515	Retención en la fuente	
13551502	RETENCION EN LA FUENTE POR VENTA DE SERVICIOS	\$ 65.476.622,00
13551503	RETENCION EN LA FUENTE POR VENTA DE SERVICIOS PROFESIONALES	\$ 667.231.456,00
13551512	RETENCION EN LA FUENTE POR VENTA DE SERVICIOS PROFESIONALES	\$ 82.333.797,00
135515	Retención en la fuente	\$ 815.041.875,00
135518	Impuesto de industria y comercio retenido	
13551802	RETENCION DE ICA POR VENTA DE SERVICIOS	\$ 85.728.768,00
135518	Impuesto de industria y comercio retenido	\$ 85.728.768,00
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$ 1.210.854.643,00
13	DEUDORES	\$ 2.435.422.615,10

Nota N°5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO, para el año 2020 el valor corresponde a \$19.369.350,00 teniendo en cuenta la adquisición de muebles y enseres, equipos procesamientos de datos y maquinaria y equipo médico – científico, este comparado con el 2019 representa el 26,62%.

15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2020
1512	MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE	
151210	Equipo de computo y comunicación	\$ 2.668.900,00
1512	MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE	\$ 2.668.900,00
1524	EQUIPO DE OFICINA	
152405	Muebles y enseres	\$ 4.519.630,00
152410	Equipos	\$ 1.600.000,00
1524	EQUIPO DE OFICINA	\$ 6.119.630,00
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	
152805	Equipos de procesamiento de datos	\$ 1.931.930,00
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 1.931.930,00
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

153245	Equipo de servicios ambulatorios	\$ 15.081.300,00
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	\$ 15.081.300,00
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	
159224	Equipo de oficina	-\$ 374.940,00
159228	Equipo de computo y comunicación	-\$ 1.030.368,00
159232	Maquinaria y equipo médico científico	-\$ 5.027.102,00
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 6.432.410,00
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 19.369.350,00

Nota N°6: INTANGIBLES, comparado con el año 2019 el porcentaje de variación es del 0,0%, debido a la adquisición de equipo biomédico ecocardiograma adquirido por medio de leasing financiero con la entidad bancaria BBVA por valor \$146.531.700,00

16	INTANGIBLES	2020
1625	Derechos	
162535	En bienes recibidos en arrendamiento financiero (Leasing)	\$ 146.531.700,00
1625	Derechos	\$ 146.531.700,00
16	INTANGIBLES	\$ 146.531.700,00

PASIVO

El pasivo para el año 2020, presenta un valor de \$2.511.702.207,69 con una variación del 61,57% frente al año 2019, estas variaciones corresponden a los siguientes rubros:

Nota N°7: OBLIGACIONES FINANCIERAS, para el año 2020 se encuentran representadas por los créditos con entidades bancarias por valor de \$1.204.833.172,01 incluyendo una tarjeta de crédito del banco BBVA.

2	PASIVO	2020
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	
2105	BANCOS NACIONALES	
210505	Sobregiros bancario	1.352.975,76
210510	Pagares	
21051002	00130691109600174296 BBVA	250.000.000,13
21051003	00130691169600174320 BBVA	51.041.666,68
21051004	23000163504-OCCIDENTE	72.222.230,00
21051005	00130691119600178594 BBVA	755.555.556,00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

210510	Pagares	1.128.819.452,81
210525	Tarjetas de credito	
21052501	TARJETA BBVA 0262	2.907.929,91
21052502	TARJETA BBVA 6881	3.553.730,53
210525	Tarjetas de credito	6.461.660,44
2105	BANCOS NACIONALES	1.136.634.089,01
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS	
211520	Contratos de arrendamiento financiero	
21152001	LEASING 2383	68.199.083,00
211520	Contratos de arrendamiento financiero	68.199.083,00
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS	68.199.083,00
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	1.204.833.172,01

Nota N°8: CUENTAS POR PAGAR, para el año 2020, el valor es de \$1.058.954.865,24 correspondiente a la prestación de servicios pendientes de cancelar (Honorarios) y otros rubros como retención en la fuente, impuesto de industria y comercio, aportes de seguridad social.

23	CUENTAS POR PAGAR	2020
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	
233525	Honorarios	737.924.211,00
233530	Servicios	725.000,00
233595	Otros costos y gastos por pagar	40.543.098,00
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	779.192.309,00
2365	RETENCION EN LA FUENTE	
236515	Honorarios	
23651501	HONORARIOS NO DECLARANTES 10%	31.081.337,00
23651503	Honorarios Art.383	4.566.000,00
236515	Honorarios	35.647.337,00
236530	Arrendamientos	
23653002	ARRENDAMIENTO BIENES INMUEBLES 3,5%	35.490,00
236530	Arrendamientos	35.490,00
2365	RETENCION EN LA FUENTE	35.682.827,00
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	
236801	Retención por ICA	
23680103	RETENCION DE ICA HONORARIOS	241.909.109,24
236801	Retención por ICA	241.909.109,24
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	241.909.109,24
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

237005	Aportes administradora de pensiones	279.750,00
237010	Aportes entidades promotoras de salud	217.630,00
237015	Aportes administradoras de riesgos profesionales	42.392,00
237025	Aportes al ICBF, SENA, y Cajas de compensación	430.848,00
237095	Otros	1.200.000,00
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2.170.620,00
23	CUENTAS POR PAGAR	1.058.954.865,24

Nota N°9: OBLIGACIONES LABORALES, para el año 2020 se encuentra representado por un valor de \$6.855.706,00 correspondiente a la nómina por cancelar y las prestaciones sociales de los empleados de la entidad.

25	OBLIGACIONES LABORALES	2020
2505	SALARIOS POR PAGAR	
250501	Nómina por pagar	1.820.866,00
2505	SALARIOS POR PAGAR	1.820.866,00
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	
251005	Ley laboral anterior	1.960.536,00
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	1.960.536,00
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	
251505	Intereses sobre cesantías	235.272,00
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	235.272,00
2520	PRIMA DE SERVICIOS	
252001	Prima de servicios	1.960.536,00
2520	PRIMA DE SERVICIOS	1.960.536,00
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	
252501	Vacaciones	878.496,00
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	878.496,00
25	OBLIGACIONES LABORALES	6.855.706,00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

PATRIMONIO

El patrimonio presenta un valor \$881.644.898,99 para el año 2020, con una variación del 20,80% comparado con el año 2019, dentro de las variaciones se encuentran los siguientes rubros:

Nota N°10: CAPITAL SOCIAL, está representado por un valor de \$300.000.000,00 del patrimonio total, dicho valor fue capitalizado desde el año 2017 y fue valorizada.

3	PATRIMONIO	2020
31	CAPITAL SOCIAL	
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	
310505	Capital autorizado	300.000.000,00
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	300.000.000,00
31	CAPITAL SOCIAL	300.000.000,00

Nota N°11: RESERVAS Y RESULTADOS DEL EJERCICIO, Se obtuvo una utilidad por valor de \$480.309.791,68 de la prestación de los servicios a las diferentes entidades, con una variación del 47,40% en comparación con el año 2019.

33	RESERVAS	2020
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	
330505	Reserva legal	57.620.123,00
33	RESERVAS	57.620.123,00
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	57.620.123,00
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3605	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	
360505	Utilidad del ejercicio	480.309.791,68
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO	480.309.791,68
3605	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	480.309.791,68
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
3705	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	
370501	Utilidades o excedentes Acumulados	43.714.984,31
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	43.714.984,31
3705	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	43.714.984,31

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

Nota N°12: INGRESOS, para el año 2020 los ingresos operacionales se encuentran representados por un valor de \$11.461.075.575,00 teniendo una variación del 71,40% comparado con el año 2019, debido a que se generaron alianzas estratégicas con nuevas entidades para la prestación de servicios. Y los ingresos no operacionales para el año 2020 están representados por un valor de \$18.535.256,44 teniendo una variación del -35,76% comparado con el año 2019.

4	INGRESOS	2020
41	OPERACIONALES	
4105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	
410503	Consulta	3.994.642.688,00
4105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	3.994.642.688,00
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	
411027	Medicina General	473.641.438,00
411028	Medicina Interna	479.035.680,00
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	952.677.118,00
4115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	
411501	Estancia general	3.043.965.424,00
411502	Unidad de cuidados intensivos	611.947.380,00
411503	Unidad de cuidados intermedios o especial	2.857.842.965,00
4115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	6.513.755.769,00
41	OPERACIONALES	11.461.075.575,00
42	NO OPERACIONALES	
4210	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
421005	Intereses	17.050.000,00
4210	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	17.050.000,00
4250	RECUPERACIONES	
425095	Otras Recuperaciones	898.694,00
4250	RECUPERACIONES	898.694,00
4265	INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
426515	Otros servicios	108.000,00
4265	INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	108.000,00
4295	DIVERSOS	
429581	Ajuste al peso	3.792,44
429590	Otros ingresos diversos	474.770,00
4295	DIVERSOS	478.562,44
42	NO OPERACIONALES	18.535.256,44
4	INGRESOS	11.479.610.831,44

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

Nota N°13: GASTOS, para el año 2020 se generan gastos por un valor total de \$1.233.796.229,76, teniendo una variación de 102,92% en comparación con el año 2019, esto con el fin de ofrecer mejor calidad de servicio.

5	GASTOS	2020
51	ADMINISTRACION	
5105	GASTOS DE ADMINISTRACION	
510505	GASTOS DE PERSONAL	
51050506	Sueldos	21.067.272,00
51050514	Pagos por unidad de tiempo, obra a destajo o por tarea	32.464.155,00
51050527	Auxilio de transporte	2.468.496,00
51050530	Cesantías	1.960.536,00
51050533	Intereses sobre cesantías	235.272,00
51050536	Prima de servicios	1.960.536,00
51050537	Prima de vacaciones	878.496,00
51050548	Bonificaciones	17.621.013,00
51050551	Dotación y suministro a trabajadores	7.100.000,00
51050568	Aportes ARP	513.192,00
51050569	Aportes a EPS	1.790.712,00
51050570	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	2.528.064,00
51050572	Aportes cajas de compensación familiar	842.688,00
51050575	Aportes ICBF	632.016,00
51050578	Aportes Sena	421.344,00
510505	GASTOS DE PERSONAL	92.483.792,00
510510	HONORARIOS	
51051025	Asesoría jurídica	18.237.375,00
51051030	Asesoría financiera	82.998.852,00
51051095	Otros honorarios	66.000.000,00
510510	HONORARIOS	167.236.227,00
510515	IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES	
51051505	Industria y comercio	7.443.919,00
510515	IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES	7.443.919,00
510520	ARRENDAMIENTOS	
51052010	Construcciones y edificaciones	20.152.941,00
510520	ARRENDAMIENTOS	20.152.941,00
510530	SEGUROS	
51053010	Cumplimiento	16.745.831,00
51053060	Responsabilidad civil y extracontractual	9.367.666,00
51053095	Otros seguros	969.511,00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

510530	SEGUROS	27.083.008,00
510535	SERVICIOS	
51053530	Energía eléctrica	1.301.705,00
51053535	Teléfono	126.796,00
51053550	Transporte, fletes y acarreos	59.000,00
510535	SERVICIOS	1.487.501,00
510540	GASTOS LEGALES	
51054010	Registro mercantil	1.876.200,00
510540	GASTOS LEGALES	1.876.200,00
510545	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
51054520	Equipo de oficina	559.980,00
51054530	Equipo medico-científico	3.070.200,00
510545	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3.630.180,00
510550	ADECUACION E INSTALACION	
51055015	Reparaciones locativas	1.749.500,00
51055095	Otros gastos de adecuación e instalación	4.425.740,00
510550	ADECUACION E INSTALACION	6.175.240,00
510555	GASTOS DE VIAJE	
51055520	Pasajes terrestres	2.331.350,00
510555	GASTOS DE VIAJE	2.331.350,00
510560	DEPRECIACIONES	
51056015	Equipo de oficina	99.975,00
51056020	Equipo de computación y comunicación	515.184,00
51056025	Equipo medico - científico	2.601.045,00
510560	DEPRECIACIONES	3.216.204,00
510570	DIVERSOS	
51057010	Libros, suscripciones, periódicos y revistas	483.604,40
51057020	Gastos de representación y relaciones públicas	169.616.400,00
51057025	Elementos de aseo y cafetería	144.000,00
51057030	Útiles, papelería y fotocopias	899.850,00
51057035	Combustibles y lubricantes	165.109,00
51057065	Parqueaderos	248.550,00
51057095	Otros gastos diversos	25.668.145,00
510570	DIVERSOS	197.225.658,40
510575	PROVISIONES	
51057510	Deudores	48.283.827,90
510575	PROVISIONES	48.283.827,90
51	ADMINISTRACION	578.626.048,30
52	VENTAS	
5205	GASTOS DE VENTAS	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

520515	IMPUESTOS	
52051505	Industria y comercio	172.742.878,00
520515	IMPUESTOS	172.742.878,00
520550	ADECUACION E INSTALACION	
52055010	Arreglos ornamentales	805.179,00
520550	ADECUACION E INSTALACION	805.179,00
520570	DIVERSOS	
52057030	Útiles, papelería y fotocopias	780.000,00
520570	DIVERSOS	780.000,00
52	VENTAS	174.328.057,00
53	NO OPERACIONALES	
5305	FINANCIEROS	
530505	GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	
53050501	GMF	46.180.455,92
53050503	Iva	1.130.307,00
53050504	Cuota de Manejo	1.195.021,16
530510	Comisiones	5.222.979,00
530515	Intereses	77.158.177,97
530595	Otros gastos financieros	14.348.358,79
5305	FINANCIEROS	145.235.299,84
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	
531510	Impuestos asumidos	9.362.120,00
531515	Costos y gastos de ejercicios anteriores	
53151501	GASTOS Y COSTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.361.848,00
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	11.723.968,00
5350	GASTOS DIVERSOS	
535020	Multas, Sanciones y Litigios	33.342.000,00
535030	Constitución de Garantías	3.784.200,00
535040	Emergencias Económicas	212.000,00
535045	Intereses moratorios	20.342.632,64
535050	AJUSTE AL PESO	4.833,98
5350	GASTOS DIVERSOS	57.685.666,62
53	NO OPERACIONALES	214.644.934,46
54	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	
540505	Impuesto de renta y complementarios	236.570.317,00
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	236.570.317,00
54	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	236.570.317,00
59	GANANCIAS Y PERDIDAS	
5910	Pérdidas	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

591001	PERDIDA POR ROBO CIBERNETICO	29.626.873,00
5910	Pèrdidas	29.626.873,00
59	GANANCIAS Y PERDIDAS	29.626.873,00
5	GASTOS	1.233.796.229,76

Es importante resaltar que el 25 de noviembre de 2020 la empresa fue objeto de un hurto por medios informáticos y semejantes de la cuenta corriente número 00130318000100007028 del banco BBVA, de dicha cuenta realizaron 3 retiros por valores de \$22.716.449, \$6.000.000 y \$910.433 pesos m/cte. Este hecho ya se encuentra en conocimiento de la fiscalía y se está a la espera del desarrollo del proceso.

Nota N°14: COSTOS, representado por un total de \$9.765.504.810,00, para el año 2020, con una variación del 68,91% comparado con el año 2019, esto se debe a la necesidad de contratar médicos especializados para atender los servicios profesionales de la entidad.

6	COSTOS	2020
61	COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS	
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	
610501	Materiales y suministros a pacientes	5.878.570,00
61050501	Electros	2.070.000,00
610510	Honorarios	2.956.465.700,00
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	2.964.414.270,00
6110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	
611001	Materiales y suministros a pacientes	1.904.500,00
611010	Honorarios	1.538.240.823,00
6110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.540.145.323,00
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	
611510	Honorarios	5.260.945.217,00
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	5.260.945.217,00
61	COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS	9.765.504.810,00
6	COSTOS	9.765.504.810,00

ANALISIS DE INDICADORES FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE	-	PASIVO CORRIENTE
2.016.591.413,68	-	1.306.869.035,68
709.722.378,00		

Servicios Médicos Especializados AR. S.A.S dispone de \$709.722.378,00 pesos moneda corriente para atender la operación luego de cubrir su pasivo

RAZÓN DE LIQUIDEZ O CIRCULANTE

ACTIVO CORRIENTE	/	PASIVO CORRIENTE
2.016.591.413,68	/	1.306.869.035,68
1,54		

Servicios Médicos Especializados AR. S.A.S dispone de \$1,54 pesos m/cte. en el activo para cubrir cada \$1,00 peso del pasivo que adeuda.

ENDEUDAMIENTO

PASIVO TOTAL	/	ACTIVO TOTAL
2.511.702.207,69	/	3.393.347.106,68
0,74		

Representa la proporción del endeudamiento de Servicios Médicos Especializados AR. S.A.S lo que nos indica que por cada \$1,00 peso m/cte. la empresa cuenta con \$0,74 pesos m/cte. respaldado con su activo

APALANCAMIENTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

TOTAL PASIVO	/	PATRIMONIO
2.511.702.207,69	/	881.644.898,99
	2,85	

Por cada \$1,00 peso del Patrimonio de Servicios Médicos Especializados AR. S.A.S se tiene pasivos por \$2,85 pesos m/cte.

UTILIDAD NETA O MARGEN NETO

UTILIDAD NETA	/	INGRESOS TOTALES
480.309.791,68	/	11.479.610.831,44
	4,18%	

Es el porcentaje de utilidad obtenida en las actividades de Servicios Médicos Especializados AR. S.A.S luego de descontar los gastos correspondiente a 4,18%

RAZON DE COBERTURA DE INTERES

UTILIDAD OPERACIONAL	/	GASTOS DE INTERESES
480.309.791,68	/	145.235.299,84
	3,31	

Para el año 2020 Servicios Médicos Especializados AR. S.A.S tiene una capacidad de cobertura de intereses de 3,31 lo cual significa que por cada 100 pesos que la organización deba pagar en intereses y otros Gastos Financieros cuenta con 331 pesos de utilidad operativa para cancelarlos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO

UTILIDAD OPERACIONAL	/	PATRIMONIO
480.309.791,68	/	881.644.898,99
54,48%		

El margen de rentabilidad sobre el patrimonio de Servicios Médicos Especializados AR. S.A.S para el año 2020 es del 54,48%

RENTABILIDAD DEL ACTIVO TOTAL

UTILIDAD OPERACIONAL	/	ACTIVO TOTAL
480.309.791,68	/	3.393.347.106,68
14,15%		

El margen de rentabilidad sobre el activo de Servicios Médicos Especializados AR. S.A.S para el año 2020 es del 14,15%



LEIDY JOHANA BORDA HERNANDEZ
Revisora Fiscal
TP 216411-T