INTEGRAL IPS LTDA.
NIT 900.273.921-4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL NIIF
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(En pesos Colombianos)

NOMBRE CUENTAS	NOTAS	31 DE DIC 2020	31 DE DIC 2019	VARIACIÓN ANUAL	VARIACION PORCENTUAL
ACTIVO					
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	4	386,832,712	632,806,274	(245,973,562)	-39%
CUENTAS POR COBRAR	5	45,353,533,476	31,489,188,990	13,864,344,486	44%
INVENTARIOS	6	1,026,538,884	2,189,831,002	(1,163,292,118)	-53%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**46,766,905,072**	**34,311,826,266**	**12,455,078,806**	**36%**
INVERSIONES	7	1,783,087,644	2,339,305,605	(556,217,961)	-24%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8	101,195,737	148,835,971	(47,640,234)	-32%
INTANGIBLES		-	41,237,200	(41,237,200)	-100%
INTANGIBLES		-	7,512,052	(7,512,052)	-100%
IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	10	442,797,759	442,797,759	-	0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**2,327,081,140**	**2,979,688,587**	**(652,607,447)**	**-22%**
TOTAL ACTIVO		**49,093,986,211**	**37,291,514,853**	**11,802,471,359**	**32%**
PASIVO					
OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO	11	750,000	-	750,000	0%
PROVEEDORES	12	7,105,170,525	16,509,799,394	(9,404,628,869)	-57%
CUENTAS POR PAGAR	12	36,078,084,787	14,583,500,619	21,494,584,168	147%
IMPUESTOS, GRAV Y TASAS	13	551,278,040	2,755,667,809	(2,204,389,769)	-80%
BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES	14	157,059,180	76,242,365	80,816,815	106%
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	15	2,965,738,369	1,502,991,200	1,462,747,169	97%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**46,858,080,902**	**35,428,201,387**	**11,429,879,514**	**32%**
IMPUESTO DIFERIDO	10	255,746,230	255,746,230	-	0%
OTROS PASIVOS	16	378,675,684	229,851,690	148,823,994	65%
OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	11	-	-	-	0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**634,421,914**	**485,597,920**	**148,823,994**	**31%**
TOTAL PASIVO		**47,492,502,816**	**35,913,799,307**	**11,578,703,508**	**32%**
PATRIMONIO	17				
CAPITAL SOCIAL		100,000,000	100,000,000	-	0%
RESERVAS		267,939,544	267,939,544	-	0%
UTILIDADES O EXCED ACUM		2,536,534,655	2,479,673,039	56,861,616	2%
AJUSTES NIIF ESFA		(2,226,758,653)	(2,226,758,653)	-	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO		923,767,850	756,861,616	166,906,234	22%
TOTAL PATRIMONIO		**1,601,483,396**	**1,377,715,546**	**223,767,850**	**16%**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**49,093,986,211**	**37,291,514,853**	**11,802,471,358**	**32%**
		-	-		

Las notas y revelaciones forman parte integral de los estados financieros.

LUCY PATRICIA OVALLE RODRIGUEZ
C.C. 43.526.958
REPRESENTANTE LEGAL

NATALIA CARDONA SANCHEZ
Tp 217841-T
CONTADORA

JAQUELINE MARIA ZAPATA MUÑOZ
Tp 113474-T
REVISOR FISCAL
(Ver Opinión sobre Estados Financieros)

INTEGRAL IPS LTDA.
NIT 900.273.921-4
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(En pesos Colombianos)

CUENTAS	NOTAS	31 DE DIC 2020	31 DE DIC 2019	VARIACIÓN ANUAL	ANALISIS HORIZONTAL
VENTAS NETAS	**18**	23,479,149,955	24,127,404,471	(648,254,516)	-3%
COSTOS		(21,262,560,698)	(21,757,835,207)	(495,274,509)	-2%
MARGEN DE COSTOS		-90.56%	-90.18%		
UTILIDAD BRUTA		**2,216,589,257**	**2,369,569,264**	**(1,143,529,025)**	-6%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	**20**	(646,256,578)	(997,355,032)	351,098,454	-35%
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		**1,570,332,679**	**1,372,214,232**	**(792,430,571)**	14%
OTROS INGRESOS	**21**	85,819,851	8,738,946,976	(8,653,127,126)	-99%
OTROS GASTOS FINANCIEROS	**22**	(181,106,639)	(6,506,521,969)	6,325,415,329	-97%
				-	
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		**1,475,045,890**	**3,604,639,239**	**(3,120,142,367)**	-59%
IMPUESTO DE RENTA		(551,278,040)	(2,847,777,623)	2,296,499,583	-81%
INGRESO IMPUESTO DIFERIDO		-	-	-	0%
UTILIDAD O PERDIDA NETA		**923,767,850**	**756,861,616**	**(823,642,784)**	22%

Las notas y revelaciones forman parte integral de los estados financieros.

LUCY PATRICIA OVALLE RODRIGUEZ
C.C. 43.526.958
REPRESENTANTE LEGAL

NATALIA CARDONA SANCHEZ
Tp 217841-T
CONTADORA

JAQUELINE MARIA ZAPATA MUÑOZ
Tp 113474-T
REVISOR FISCAL
(Ver Opinión sobre Estados Financieros)

INTEGRAL IPS LTDA.
NIT 900.273.921-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO INDIVIDUAL
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(En pesos Colombianos)

	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVA LEGAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	UTILIDADES ACUMULADAS	AJUSTES NIIF	TOTAL PATRIMONIO
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE 2018	100,000,000	267,939,544	252,914,395	2,226,758,653	(2,226,758,653)	**620,853,939**
APROPIACIONES APROBADAS POR LA ASAMBLEA GENERAL			(252,914,395)	252,914,395	-	-
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO			756,861,607			**756,861,607**
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE 2019	**100,000,000**	**267,939,544**	**756,861,607**	**2,479,673,048**	**(2,226,758,653)**	**1,377,715,546**
DIVIDENDOS DECRETADOS				(700,000,000)		**(700,000,000)**
APROPIACIONES APROBADAS POR LA ASAMBLEA GENERAL			(756,861,607)	756,861,607		-
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO			923,767,850			**923,767,850**
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE 2020	**100,000,000**	**267,939,544**	**923,767,850**	**2,536,534,655**	**(2,226,758,653)**	**1,601,483,396**

Las notas y revelaciones forman parte integral de los estados financieros.

LUCY PATRICIA OVALLE RODRIGUEZ
C.C. 43.526.958
REPRESENTANTE LEGAL

NATALIA CARDONA SANCHEZ
Tp 217841-T
CONTADORA

JAQUELINE MARIA ZAPATA MUÑOZ
Tp 113474-T
REVISOR FISCAL
(Ver opinión sobre Estados Financieros)

INTEGRAL IPS LTDA.
NIT 900.273.921-4
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(En pesos Colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	31 DE DIC 2020	31 DE DIC 2019
RESULTADO DEL PERIODO	923,767,850	756,861,607
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO		
(+) DEPRECIACIONES	3,082,691	76,569,592
(+) PROVISIONES	-	-
(-) INGRESOS RECUPERACIONES	(374,770)	(6,106,161,680)
(-) INGRESOS VPN	-	(749,415,963)
(+) GASTOS VPN	-	1,394,638,610
(-) INGRESOS MÉTODO DE PARTICIPACIÓN	(67,078,000)	(1,705,874,772)
(+) PÉRDIDA EN PROPIEDA PLANTA Y EQUIPO	60,927,022	-
(+) GASTOS MÉTODO DE PARTICIPACIÓN	-	3,464,456,874
(-) IMPUESTO DIFERIDO	-	(204,483,483)
SUBTOTAL	**920,324,793**	**(3,073,409,215)**
VARIACIÓN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
(+ /-) CUENTAS POR COBRAR	(13,863,969,716)	8,121,530,343
(+/ -) INVENTARIO	1,163,292,118	(274,570,947)
(+/-) PROVEEDORES	(9,404,628,869)	(9,637,780,637)
(+/-) CUENTAS POR PAGAR	21,494,584,168	8,960,712,334
(+/-) IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	(2,204,389,769)	2,612,302,687
(+/-) BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES	80,816,815	(65,580,153)
(+/-) PASIVOS ESTIMADOS	1,462,747,169	1,450,887,149
(+/-) OTROS PASIVOS	148,823,994	(2,805,039,591)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**(202,399,296)**	**5,289,051,970**
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(+/-) INVERSIONES	623,295,961	(4,088,564,433)
(+/-) PROPIEDAD PLATA Y EQUIPO	(16,369,479)	-
(+/-) AUMENTO DE INTAGIBLES	48,749,252	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**655,675,734**	**(4,088,564,433)**
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(+/-) OBLIGACIONES FINANCIERAS CP	750,000	(305,999,995)
(+/-) OBLIGACIONES FINANCIERAS LP	-	(318,658,108)
(+) PAGO DE DIVIDENDOS	(700,000,000)	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**(699,250,000)**	**(624,658,103)**
FLUJO NETO DE EFECTIVO	(245,973,562)	575,829,434
EFECTIVO AÑO ANTERIOR	632,806,274	56,976,840
EFECTIVO AÑO CORRIENTE	**386,832,712**	**632,806,274**

Las notas y revelaciones forman parte integral de los estados financieros.

LUCY PATRICIA OVALLE RODRIGUEZ
C.C. 43.526.958
REPRESENTANTE LEGAL

NATALIA CARDONA SANCHEZ
Tp 217841-T
CONTADORA

JAQUELINE MARIA ZAPATA MUÑOZ
Tp 113474-T
REVISOR FISCAL
(Ver opinión sobre Estados Financieros)

INTEGRAL IPS LTDA.
NIT 900.273.921-4
ANALISIS FINANCIERO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

	30 DE SEPT 2020	30 DE SEPT 2019		DETALLE INDICADOR
A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA				
1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	**3.52**	**31.10**	**%**	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales,incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Gastos Operacionales	646,256,578	997,355,032		
+ Gastos no Operacionales	181,106,639	6,506,521,969		
/ Ingresos Operacionales	23,479,149,955	24,127,404,471		
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	**93.31**	**94.31**	**%**	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones
+ Costo de Ventas	21,262,560,698	21,757,835,207		
+ Gastos Operacionales	646,256,578	997,355,032		
/ Ingresos Operacionales	23,479,149,955	24,127,404,471		
B. INDICADORES DE LIQUIDEZ				
1. RAZON CORRIENTE	**1.00**	**0.97**		Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder
+ Activo Corriente	46,766,905,072	34,311,826,266		
/ Pasivo Corriente	46,858,080,902	35,428,201,387		
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	**0.01**	**0.02**		Indica la capacidad de pago **inmediata** que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir cada peso que se debe cuantos se tienen
+ Efectivo	386,832,712	632,806,274		
/ Pasivo Corriente	46,858,080,902	35,428,201,387		
3. PRUEBA ACIDA	**0.98**	**0.91**		Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.
+ Activo Corriente	46,766,905,072	34,311,826,266		
- Inventarios	1,026,538,884	2,189,831,002		
/ Pasivo Corriente	46,858,080,902	35,428,201,387		
C. INDICADORES DE RENTABILIDAD				
1. MARGEN OPERACIONAL	**6.69%**	**5.69%**	**%**	Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Dédifit Operacional	1,570,332,679	1,372,214,232		
/ Ingresos Operacionales	23,479,149,955	24,127,404,471		
2. MARGEN NETO	**3.93%**	**3.14%**	**%**	Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales
+ Excedente O Dédifit Neto del Ejercicio	923,767,850	756,861,616		
/ Ingresos Operacionales	23,479,149,955	24,127,404,471		
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	**57.68%**	**54.94%**	**%**	Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa
+ Excedente O Dédifit Neto del Ejercicio	923,767,850	756,861,616		
/ Total Patrimonio	1,601,483,396	1,377,715,546		
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	**1.88%**	**2.03%**	**%**	Indica el rendimiento total de la Empresa.
+ Excedente O Dédifit Neto del Ejercicio	923,767,850	756,861,616		
/ Total Activo	49,093,986,211	37,291,514,853		
D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)				
1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	**96.74%**	**96.31%**	**%**	Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.
+ Pasivo Total	47,492,502,816	35,913,799,307		
/ Total Activo	49,093,986,211	37,291,514,853		
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	**2965.53%**	**2606.76%**	**%**	Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.
+ Pasivo Total	47,492,502,816	35,913,799,307		
/ Patrimonio	1,601,483,396	1,377,715,546		
E. EBITDA				
Utilidad operacional	1,570,332,679	1,372,214,232		Representa el beneficio bruto de explotación calculado antes de la deducibilidad de los gastos financieros.
Intereses	100,835,849	605,822,510		
Impuestos	39,480,255	44,953,035		
Depreciaciones	3,082,691	76,569,592		
Amortizaciones	0	0		
EBITDA	**1,426,933,884**	**644,869,095**	**0**	

INTEGRAL IPS LTDA
NIT: 900.273.921-4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2020
(Cifras en miles de pesos)

NOTA N° 4: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, el efectivo y equivalentes de efectivo incluye efectivo y bancos. El efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo sobre el que se informa como se muestra en el estado consolidado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado consolidado de situación financiera de la siguiente manera:

1105	CAJA	1,330,000
1110	BANCOS	385,502,712

Las cuentas bancarias están conciliadas al cierre del periodo reportado. El valor nominal por este concepto es igual a su valor razonable y se encuentran depositados en entidades financieras calificadas de bajo riesgo. Sobre el efectivo se tienen restricciones correspondientes a embargos y dineros con destinación específica.

NOTA N° 5: DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar deudores reflejan los valores pendientes de pago a la Institución por prestación de servicios de salud. En términos comerciales se asignan hasta 60 días para el pago de las mismas, después de este tiempo se toman como vencidas, entre nuestros principales clientes se encuentran:

900.156.264-2	NUEVA EPS S.A.	20,288,884,916
891.800.498-1	SECRETARIA DE SALUD BOYACÁ	2,176,418,524
901.093.846-0	EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECO	761,686,557
890.900.286-0	GOBERNACION DE ANTIOQUIA	105,386,941
817.001.773-3	AIC ASOCIACION INDIGENA DEL CA	69,187,445

En esta cuenta también encontramos anticipos que se realizan por varios conceptos:

1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS	142,705,178
133005	PROVEEDORES	132,641,257
133015	TRABAJADORES	10,063,921

Los deudores varios corresponden a las cuentas por cobrar entre empresas del grupo empresarial y las partes relacionadas.

La valoración VPN corresponde a la valoración al valor presente neto a diciembre 31 de 2019, de las cuentas por cobrar de la compañía tanto clientes como deudores varios, para el 2020 por decisiones administrativas no se recomienda calcularlo.

NOTA N° 6: INVENTARIOS

Los inventarios a diciembre 31 de 2020 corresponden a las existencias de medicamentos de insumos farmacéuticos, que serán utilizados en el siguiente periodo. La valoración de los inventarios se realiza bajo el costo, se calcula haciendo uso del método promedio ponderado de las unidades existentes Los saldos aquí reportados fueron confrontados con toma física de inventario a cierre de año.

NOTA N° 7: INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Las inversiones que la empresa posee a la fecha son:

901.107.091-1	UNION TEMPORAL ANTIOQUIA INTEG	605,315,413
901.189.957-3	UNION TEMPORAL LA MARIA INTEGR	1,177,490,891
800.180.687-2	FIDUCIARIA BANCOLOMBIA SAS	281,340

NOTA N° 8: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de las propiedades, planta y equipo del año 2020 se comportó de manera estable, no se adquirieron activos para este periodo, la depreciación se realizó por línea recta.

NOTA N° 10: IMPUESTO DIFERIDO

El impuesto diferido, fue contabilizado según el método del balance, es decir contempla las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de los activos y de los pasivos respecto de los valores mostrados en los estados financieros.

Por lo que en el caso de la compañía surgen principalmente por las diferencias temporales entre los valores contables y fiscales se contabilizo solo para el año 2019.

NOTA N° 11: OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO Y CORTO PLAZO

Las obligaciones financieras fueron canceladas, con la cesión de los inmuebles que poseía una de las empresas del grupo, cubriendo intereses corrientes, intereses de mora, y demás gastos bancarios asociados a estas obligaciones en el 2019. Generando una deuda entre empresas.

Para el año 2020 se cubren las obligaciones, esta cuenta nos quedan solo consignaciones por identificar por valor de $ 750.0000

NOTA N° 12 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

En esta cuenta podemos encontrar los proveedores con los que adquirimos obligaciones ya sea de compra de bienes o servicios, que tiene que ver directamente con el objeto social de la compañía. El saldo de cuentas por pagar registrado a 31 de diciembre del 2020 está representado por obligaciones contraídas por la entidad, originadas de la adquisición de bienes y servicios, devoluciones a particulares, gastos de viaje y cajas menores.

Nuestros principales proveedores para el año 2020 fueron:

NIT	PROVEEDOR	CXP
860.039.561-1	PFIZER S.A.S	3,388,516,950
900.783.939-4	BAXALTA COLOMBIA SAS	2,565,562,600
830.123.806-9	PINT PHARMA	486,996,623
800.087.565-5	SYNLAB COLOMBIA SAS	265,471,400
891.801.696-6	EXAMINAR IPS S.A.S.	123,229,084
900.989.715-7	THE LABS	74,884,055
811.028.725-5	DISTRIMEDICAL S.A.S.	68,407,950
890.904.646-7	HOSPITAL GENERAL DE MEDELLIN	38,132,621
900.047.874-8	GRUPO AFIN FARMACEUTICAS	36,355,831
900.694.424-1	AUROBINDO	10,625,400
900.774.466-4	BIOMA PHARMACEUTICAL S.A.S.	8,749,691

En lo concerniente a cuentas por pagar la partida más representativa son los acreedores varios y costos y gastos por pagar. El aumento de estos rubros evidencia el apalancamiento que ha obtenido la institución vía proveedores, además el endeudamiento interno entre empresas del grupo empresarial. Las retenciones en la fuente a título de renta efectuadas a los diferentes pagos o abonos en cuenta por la institución, esta se declara de forma mensual y el saldo al corte representa las retenciones efectuadas en el mes de diciembre de 2020 al igual que la auto renta.

NOTA N° 13: IMPUESTO GRAVÁMENES Y TASAS

La cifra corresponde a la provisión de impuestos de año 2020 por concepto de impuesto de renta y complementarios.

NOTA N° 14: BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES

El saldo de cuentas comerciales beneficios a empleados con corte a 31 de diciembre del 2020 incluyen los siguientes rubros, la prima de servicios se pagó a los colaboradores para el mes de diciembre:

NOMINA POR PAGAR	68,237,520
CESANTIAS CONSOLIDADAS	46,206,533
INT SOBRE CESANTIAS	5,518,078
VACACIONES CONSOLIDADAS	37,097,049

NOTA N° 15: PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES Y OTROS PASIVOS

El saldo de provisiones y otros pasivos no financieros corrientes con corte a 31 de diciembre del 2020 incluye, provisión para otros costos y gastos por pagar

NOTA N° 16: OTROS PASIVOS

El saldo de otros pasivos no corrientes a diciembre 31 de 2020 incluye, ingresos recibidos para terceros que están en proceso de conciliación con los clientes, con rubros como son cuotas moderadoras y copagos

NOTA N° 17: PATRIMONIO

El saldo de patrimonio con corte a 31 de diciembre del 2020 incluye:

APORTES SOCIALES	100,000,000
RESERVAS OBLIGATORIAS	267,939,544
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-
UTILIDADES O EXCED ACUM	2,536,534,655
AJUSTES NIIF ESFA	(2,226,758,653)

a. El capital social de Integral IPS está conformado de la siguiente manera:

Socio	NIT o C.C.	Cuota Social	Nro. Cuotas	Valor Nominal Total
JUAN CARLOS CORREDOR OCHOA	13.499.042	60%	60.000	$ 60.000.000
CECILIA OCHOA DE CORREDOR	37.230.464	40%	40.000	$ 40.000.000

b. Reservas Obligatorias: El saldo corresponde a la reserva legal de las utilidades generadas de periodos anteriores.

c. Utilidad del ejercicio: El saldo es la diferencia entre ingresos y gastos registrados en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio de la compañía en el año 2020, para el cierre del 2020 se obtuvo utilidad que se traslada al patrimonio por valor de : 923,767,850

d. Utilidades o excedentes acumulados: El saldo que presenta esta cuenta a 31 de diciembre del 2020 corresponde a los resultados positivos obtenidos por la compañía del desarrollo de su actividad primario y secundario en los periodos anteriores.

e. El saldo que presenta esta cuenta es debido a la transición a NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera) que proviene de disponible, propiedad planta y equipo y diferidos de años anteriores. Ajustado a valores reales por medio de peritaje a la propiedad planta y equipo y reclasificación de disponible y diferido.

NOTA N° 18: INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales a diciembre 31 de 2020 por unidad de negocio incluyen:

PAQUETE VIH	2,307,028,362
MEDICAMENTOS	3,849,344
MEDICAMENTOS HEMOF	21,445,818,749
HIDROTERAPIA	35,105,000

Los ingresos operacionales disminuyeron respecto a los del 2019 debido a una contratación que no se ejecuto para el periodo gravable

NOTA N° 19: COSTOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

El costo de ventas del año 2020 Incluye:

MATERIALES Y SUMIN A PACIENTES	19,564,909,027
UNIDAD FUNC CONSULT EXT	21,262,560,698
DE PERSONAL	1,156,467,868
HONORARIOS	245,266,252
SERVICIOS	132,579,915
MANT, REP Y ACCESORIOS	4,936,216
GASTOS DE VIAJE	5,831,314
DIVERSOS	139,815,233
ACTIVIDADES CONEXAS	12,068,243

NOTA N° 20: GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos de administración de los años 2020 comprenden:

GASTOS DE PERSONAL	72,235,446
HONORARIOS	20,954,080
IMPUESTOS	39,480,255
ARRENDAMIENTOS	162,611,159
SEGUROS	46,527,511
GASTOS POR SERVICIOS	258,807,238
GASTOS LEGALES	5,472,462
MANT, REP, ADEC E INSTALA	5,113,150
ADECUACION E INSTALACION	3,096,000
DEPRECIACIONES	3,082,691
GASTOS ADMINISTRATIVOS	21,789,341
PERDIDA POR DETERIORO DE INVEN	2,178,973
GASTOS DIVERSOS	4,778,272

Los gastos administrativos disminuyeron en un 35% debido a la ordenación del gasto, a que se ejecuto mejor el flujo de efectivo y se planearon los gastos fijos y se proyectaron los variables.

NOTA N° 21: OTROS INGRESOS

Los otros ingresos del año 2020 comprenden:

REND FINANCIEROS	6,976,466
INGRESO MÉTODO DE PARTICIPACIÓ	67,078,000
RECUPERACIONES	374,770
INDEMNIZACIONES	2,874,281
DIVERSOS	8,516,334

Los ingresos por método de participación corresponden a los ingresos percibidos por la participación en la Unión temporal Antioquia Integral y la Unión temporal la María Integral. Los ingresos por valoración VPN corresponden a la valoración al valor presente neto de las cuentas por pagar y las cuentas por cobrar a diciembre 2020.

NOTA N° 21: OTROS GASTOS

Los otros gastos del año 2020 comprenden:

FINANCIEROS	108,446,344
PERDIDA EN VENTA ACTIVOS FIJOS	60,927,022
GASTOS EXTRAORDINARIOS	11,728,250
OTROS DIVERSOS	5,023

Estos gastos disminuyeron considerablemente debido a una perdida en el método de participación para el año 2019.