


EPS SURAMERICANA S.A.
NIT 800.066.702-2
MEDELLIN - ANTIOQUIA
ESTADO SEPARADO DE SITUACION FINANCIERA
SEPTIEMBRE 30 DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

CÓDIGO CUENTA	DESCRIPCIÓN CUENTA	2023	2022
1	ACTIVO		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	312,032,501,123	379,318,762,203
1101	EFFECTIVO	291,622,500,742	376,215,878,653
1102	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	9,994,069,256	1,239,691,820
1103	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10,425,931,125	1,863,211,661
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,389,572,038,937	1,231,074,915,548
1202	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	400,091,931,093	502,167,385,011
1203	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA A COSTO AMORTIZADO	866,535,499,644	729,164,356,982
1209	INVERSIONES EN ASOCIADAS A VALOR RAZONABLE	-	-
1220	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(75,391,800)	(256,827,345)
13	CUENTAS POR COBRAR	567,839,072,749	417,024,942,191
1302	DEUDORES DEL SISTEMA A COSTO AMORTIZADO	628,555,198,700	475,070,164,827
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	19,397,843,694	2,728,949,219
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	14,372,510,543	4,325,018,817
1318	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES AL VALOR RAZONABLE	2,926,200	41,150,048
1319	DEUDORES VARIOS	11,350,355,657	40,253,542,662
1320	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(85,829,862,335)	(104,591,883,202)
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	18,463,652,056	18,511,439,053
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	19,373,965,629	17,770,435,559
1502	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DE LA REVALUACIÓN	9,712,569,842	9,712,569,842
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)	(6,918,285,571)	(8,338,520,474)
1504	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVALUACIÓN (CR)	(691,550,772)	(619,999,702)
1506	DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVALUACIÓN (CR)	(13,046,172)	(13,046,172)
16	PROPIEDADES DE INVERSION	32,845,099,421	32,845,099,421
1601	PROPIEDADES DE INVERSIÓN AL VALOR RAZONABLE	32,845,099,421	32,845,099,421
17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	2,103,297,133	1,819,984,127
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	2,407,845,805	1,946,863,839
1703	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	(304,548,672)	(126,879,712)
18	OTROS ACTIVOS	5,342,583,819	4,813,902,164
1804	ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	-	-
1812	ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	5,342,583,819	4,813,902,164
19	ACTIVOS POR DERECHOS DE USO	16,222,395,955	10,625,280,170
1901	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO POR DERECHOS DE USO AL COSTO	275,884,561	275,884,561
1903	PROPIEDADES DE INVERSIÓN POR DERECHOS DE USO AL MODELO DEL COSTO	26,835,287,414	17,292,977,662
1907	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO POR DERECHOS DE USO AL COSTO (CR)	(10,888,776,040)	(6,943,582,053)
TOTAL ACTIVO		2,364,420,642,093	2,096,834,344,877
2	PASIVO		
21	PASIVOS FINANCIEROS	839,343,733,039	763,523,241,109
2102	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO AMORTIZADO	17,138,941,867	11,157,503,706
2108	CUENTAS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	792,942,386,658	726,275,256,360
2119	CUENTAS POR PAGAR AL POSYGA AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	3,091,570,291	3,409,758,020
2122	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	11,064,382,619	15,098,324,232
2135	ACREEDORES VARIOS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	15,105,451,314	7,392,398,771
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	20,679,632,189	16,859,572,057
2201	RETENCIÓN EN LA FUENTE	9,295,406,080	8,410,096,557
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-	-
2203	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	1,921,278,605	1,514,209,614
2204	DE INDUSTRIA Y COMERCIO	-	-
2212	IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	9,462,947,501	8,934,265,846
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	27,180,737,511	21,186,364,941
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	26,479,497,720	20,505,125,150
2302	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	691,239,791	691,239,791
24	PROVISIONES	1,425,690,519,851	1,039,650,514,902
2401	LITIGIOS Y DEMANDAS	5,595,474,063	3,034,420,240
2402	PARA COSTOS Y GASTOS	76,100,890,713	83,912,212,759
2403	PARA OBLIGACIONES FISCALES	6,786,293,487	2,122,666,360
2406	PROVISIÓN OBLIGACIONES CONOCIDAS NO LIQUIDADAS	1,074,517,664,906	800,095,486,510
2407	PROVISIÓN OBLIGACIONES PENDIENTES NO CONOCIDAS	260,690,196,762	60,435,728,953
25	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	36,236,836,854	27,946,855,110
2501	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	35,825,896,781	27,934,687,203
2502	DEPOSITOS RECIBIDOS	-	-
2504	EMBARGOS JUDICIALES	8,010,341	12,044,688
2508	FONDOS SOCIALES, MUTUALES Y OTROS	-	-
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	401,929,732	123,219
TOTAL PASIVO		2,348,111,459,544	1,871,165,548,119
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	21,665,475,000	21,665,475,000
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	21,665,475,000	21,665,475,000
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	22,394,525,000	22,394,525,000
3201	SUPERAVIT DE CAPITAL	22,394,525,000	22,394,525,000
33	RESERVAS	333,811,899,036	333,811,899,036
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS	169,553,258,648	189,553,258,648
3303	RESERVAS OCASIONALES	144,258,640,388	144,258,640,388
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(362,562,716,487)	(182,203,102,278)
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(210,359,614,208)	(138,069,032,363)
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	(165,436,556,725)	(27,405,672,461)
3503	TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO	7,546,864,423	7,546,864,423
3504	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	5,686,600,024	5,724,748,153
TOTAL PATRIMONIO		15,300,182,549	225,668,796,758
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,364,420,642,093	2,096,834,344,877


PABLO FERNANDO OTERO RAMÓN
 REPRESENTANTE LEGAL


SANDRA MÚNERA MIRANDA
 CONTADOR
 T.P 156375 - T


ANDRES FELIPE ARCILA GARCÉS
 REVISOR FISCAL
 T.P 205335 - T
 DESIGNADA POR ERNST & YOUNG AUDIT S.A.S.
 (Véase mi certificación adjunta del 29 de febrero de 2024)



Documento firmado digitalmente por:
Pablo Otero Ramon (29/02/2024 10:11 COT)

Puedes validar la firma acá

<https://signature.sura.com/inbox/app/default/v/WHME-35W9-OC3L-R79D>



EPS SURAMERICANA S.A.
NIT 800.088.702-2
MEDELLIN - ANTIÓQUIA
ESTADO SEPARADO DE RESULTADOS
SEPTIEMBRE 30 DE 2023 Y 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

CÓDIGO CUENTA	DESCRIPCIÓN CUENTA	2023	2022
4 INGRESOS			
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS		8,362,612,996,921	6,917,539,494,730
4102 INGRESOS DE LAS ENTIDADES ADMINISTRADORAS DE PLANES DE BENEFICIOS		8,362,612,996,921	6,917,539,494,730
6 COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD			
61 COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD		8,415,357,246,542	6,848,837,575,082
6102 ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - POS		7,661,587,461,917	6,273,215,707,179
6103 ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD NO POS		536,204,687,759	502,850,338,293
6104 PRESTACIÓN DE SERVICIOS PLANES ADICIONALES DE SALUD - PAS		217,565,096,866	72,771,529,664
UTILIDAD BRUTA		(52,744,249,621)	68,701,919,648
42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN			
4201 GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		209,666,101,452	105,081,283,246
4202 DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES		-	-
4204 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		1,332,719,971	1,255,969,692
4206 COMISIONES		132,932,329	180,136,361
4209 INGRESO POR DISPOSICIÓN DE ACTIVOS		115,085,413	38,372,005
4211 RECUPERACIONES		6,243,408,210	15,185,900,782
4212 INDEMNIZACIONES		-	-
4213 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		15,360,339,321	59,655,513,833
4214 DIVERSOS		2,083,713,276	3,541,650,263
4215 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		2,588,172,501	6,964,869,918
TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		237,512,472,473	191,903,696,100
5 GASTOS			
51 DE ADMINISTRACION		292,804,693,386	219,693,610,286
5101 SUELDOS Y SALARIOS		61,159,853,063	47,289,389,911
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		1,425,845,001	860,855,769
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		10,708,386,025	7,961,377,994
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		506,177,300	407,246,300
5105 PRESTACIONES SOCIALES		18,099,172,978	13,393,096,989
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		2,336,036,660	1,374,390,927
5107 GASTOS POR HONORARIOS		22,581,335,087	19,192,300,191
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		9,136,490,180	5,686,375,021
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		-	-
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		3,799,181,831	3,253,436,722
5112 SEGUROS		3,113,128,485	2,070,416,236
5113 SERVICIOS		98,590,790,459	68,671,728,327
5114 GASTOS LEGALES		16,935,654	13,658,231
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		829,470,110	565,643,196
5116 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN		302,681,082	135,696,969
5117 GASTOS DE TRANSPORTE		1,256,855,141	1,090,677,729
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2,108,056,309	1,721,801,214
5120 DETERIORO DE INVERSIONES		-	303,253,959
5121 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		36,759,555,166	28,957,003,329
5124 DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVALUACIÓN		99,334,602	31,653,406
5130 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO		177,668,960	30,862,632
5134 GASTO POR DISPOSICIÓN DE ACTIVOS		-	-
5136 OTROS GASTOS		15,704,676,024	14,367,011,320
5137 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO POR DERECHOS DE USO		4,071,456,494	2,294,065,891
5143 ARRENDAMIENTOS DE CORTO PLAZO Y DE BAJO VALOR		21,606,775	21,668,023
52 GASTOS DE DISTRIBUCIÓN (OPERACIÓN)		63,294,838,601	51,417,811,177
5201 SUELDOS Y SALARIOS		10,437,227,431	8,909,539,843
5202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		279,673,028	340,752,553
5203 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		5,251,795,692	4,893,166,881
5204 APORTES SOBRE LA NOMINA		414,487,300	411,290,200
5205 PRESTACIONES SOCIALES		6,984,288,635	6,492,604,560
5206 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		19,048,513,469	16,346,243,567
5207 GASTOS POR HONORARIOS		51,974,365	63,374,408
5213 SERVICIOS		1,233,141,662	1,655,901,409
5215 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		3,891,336	5,247,848
5216 ADECUACION E INSTALACION		437,823	313,675
5217 GASTOS DE TRANSPORTE		10,646,970	1,344,500
5232 PROVISIONES		3,362,763,901	1,113,876,002
5236 OTROS GASTOS		16,215,996,989	11,184,155,731
53 FINANCIEROS		37,440,262,035	47,949,654,550
5301 GASTOS FINANCIEROS		10,562,047,332	12,904,936,320
5302 PÉRDIDAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		26,878,214,703	35,044,718,230
54 OTROS GASTOS		1,006,043,039	1,010,873,790
5401 OTROS GASTOS		2,691,107	-
5403 PÉRDIDAS POR VENTA O DISPOSICIÓN DE ACTIVOS		1,003,351,932	1,010,873,790
55 IMPUESTO A LAS GANANCIAS		582,000,000	1,530,000,000
5501 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		582,000,000	1,530,000,000
5502 IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		-	-
TOTAL GASTOS		395,127,837,061	321,601,949,803
UTILIDAD NETA		(210,359,614,209)	(60,996,334,055)

PABLO FERNANDO OTERO RAMÓN
REPRESENTANTE LEGAL

SANDRA MÚJERA MIRANDA
CONTADOR
T.P. 156375 - T

ANDRÉS FELIPE ARCILA GARCÉS
REVISOR FISCAL

T.P. 205335 - T
DESIGNADA POR ERNST & YOUNG AUDIT S.A.S.
(Véase mi certificación adjunta del 29 de febrero de 2024)



Documento firmado digitalmente por:
Pablo Otero Ramon (29/02/2024 10:12 COT)

Puedes validar la firma acá

<https://signature.sura.com/inbox/app/default/v/8W3G-CECK-T9L6-OIV2>

