



EPS SURAMERICANA S.A.
NIT 800.088.702-2
MEDELLIN - ANTIOQUIA
ESTADO SEPARADO DE RESULTADOS
DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

CÓDIGO CUENTA	DESCRIPCIÓN CUENTA	2019	2018
4	INGRESOS		
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	4,694,963,168,055	3,881,191,100,633
4102	INGRESOS DE LAS ENTIDADES ADMINISTRADORAS DE PLANES DE BENEFICIOS	4,694,963,168,055	3,881,191,100,633
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	4,447,689,195,137	3,635,003,053,532
6102	ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - POS	3,668,749,214,695	2,880,901,306,136
6103	ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD NO POS	728,127,050,901	713,264,269,242
6104	PRESTACION DE SERVICIOS PLANES ADICIONALES DE SALUD - PAS	50,812,929,541	40,837,478,154
	UTILIDAD BRUTA	247,273,972,918	246,188,047,101
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	33,189,307,543	39,013,459,593
4204	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	1,532,718,482	849,258,591
4206	COMISIONES	196,232,443	120,245,418
4209	INGRESO POR DISPOSICIÓN DE ACTIVOS	36,448,258	20,974,880
4211	RECUPERACIONES	24,645,566,284	17,034,655,806
4212	INDEMNIZACIONES	-	70,000,000
4213	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1,736,502	-
4214	DIVERSOS	5,330,519,976	982,874,509
4215	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	87,336,319	22,010,540
	TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	65,019,865,807	58,113,479,337
43	IMPUESTO A LAS GANANCIAS		
4302	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	184,687,902	-
	TOTAL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	184,687,902	-
5	GASTOS		
51	DE ADMINISTRACION	245,060,014,628	181,756,093,062
5101	SUELDOS Y SALARIOS	51,401,830,666	45,760,425,598
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	735,099,524	1,205,996,086
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	8,568,995,472	7,668,136,680
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	500,887,900	473,306,700
5105	PRESTACIONES SOCIALES	13,532,517,343	12,096,676,703
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,895,936,174	1,797,677,733
5107	GASTOS POR HONORARIOS	11,675,294,654	11,098,261,980
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	6,096,336,744	5,336,990,267
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	49,965,237	5,053,003,507
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1,507,719,453	1,365,542,318
5112	SEGUROS	2,391,982,372	2,142,131,641
5113	SERVICIOS	58,759,948,232	41,648,785,361
5114	GASTOS LEGALES	22,288,448	25,916,137
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	1,097,507,060	1,312,371,241
5116	ADECUACION E INSTALACION	1,956,077,679	642,996,486
5117	GASTOS DE TRANSPORTE	2,390,047,084	2,028,492,947
5118	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,340,972,959	1,551,042,410
5121	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	61,817,527,880	30,677,487,017
5124	DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVALUACIÓN	81,299,353	69,812,728
5130	AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	3,429,181	-
5134	GASTO POR DISPOSICIÓN DE ACTIVOS	1,980,323,982	759,492,946
5136	OTROS GASTOS	12,254,027,231	9,041,546,576
	52 GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	42,429,259,810	45,601,885,739
5201	SUELDOS Y SALARIOS	9,352,671,531	8,025,575,109
5202	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	368,029,339	263,181,678
5203	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4,148,661,196	3,563,818,576
5204	APORTES SOBRE LA NOMINA	256,129,900	213,024,000
5205	PRESTACIONES SOCIALES	5,984,646,938	5,050,199,439
5206	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	12,517,227,118	10,960,403,553
5207	GASTOS POR HONORARIOS	169,120,871	702,767,022
5213	SERVICIOS	2,241,853,138	9,364,492,269
5215	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	680,902	17,895,354
5216	ADECUACION E INSTALACION	1,319,548	2,566,572
5217	GASTOS DE TRANSPORTE	7,903,357	5,111,485
5232	PROVISIONES	74,168,060	2,368,469,631
5236	OTROS GASTOS	7,306,847,912	5,064,381,051
53	FINANCIEROS	15,632,310,417	17,363,279,006
5301	GASTOS FINANCIEROS	15,632,310,417	17,363,279,006
55	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	140,112,000	93,916,000
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	140,112,000	93,916,000
	TOTAL GASTOS	303,261,696,855	244,815,173,807
	UTILIDAD NETA	9,216,829,772	59,486,352,631

G Mesa N.

GABRIEL MESA NICHOLLS
REPRESENTANTE LEGAL

Diego Restrepo

DIEGO RENAO RESTREPO
CONTADOR
T.P 40401 - T

MAGDA JOHANNA QUINTANA MARTINEZ

MAGDA JOHANNA QUINTANA MARTINEZ
REVISOR FISCAL
T.P 163940 - T

DESIGNADA POR ERNST & YOUNG AUDIT S A S
(Véase mi certificación adjunta del 16 de marzo de 2020)

EPS SURAMERICANA S.A.
NIT 800.088.702-2
MEDELLIN - ANTIIOQUIA
ESTADO SEPARADO DE SITUACION FINANCIERA
DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS



CÓDIGO CUENTA	DESCRIPCIÓN CUENTA	2019	2018
1	ACTIVO		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	276.761.803.635	219.644.139.084
1101	EFFECTIVO	215.922.624.130	213.023.845.664
1102	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	9.366.387	895.067.074
1103	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	60.829.813.118	5.625.226.346
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	381.944.815.677	244.175.459.737
1202	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	375.290.310.635	237.520.954.695
1209	INVERSIONES EN ASOCIADAS A VALOR RAZONABLE	6.654.505.042	6.654.505.042
13	CUENTAS POR COBRAR	451.320.390.947	424.892.161.248
1302	DEUDORES DEL SISTEMA A COSTO AMORTIZADO	615.120.155.845	557.547.200.311
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS ANTICIPOS	30.346.838.573	1.789.599.243
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	2.563.578.947	2.514.415.857
1318	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES AL VALOR RAZONABLE	25.158.752	17.049.187
1319	DEUDORES VARIOS	2.528.904.126	2.142.770.519
1320	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(199.264.245.296)	(139.118.873.669)
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	42.975.513.209	16.087.476.062
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	45.871.652.452	14.039.109.758
1502	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DE LA REVALUACIÓN	9.006.976.331	8.352.749.343
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)	(11.537.427.573)	(6.022.470.844)
1504	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVALUACIÓN (CR)	(360.504.177)	(276.728.371)
1506	DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVALUACIÓN (CR)	(5.183.824)	(5.183.824)
16	PROPIEDADES DE INVERSION	27.813.154.600	26.802.575.893
1601	PROPIEDADES DE INVERSION AL VALOR RAZONABLE	27.813.154.600	26.802.575.893
17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	202.321.702	-
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	205.750.883	-
1703	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	(3.429.181)	-
18	OTROS ACTIVOS	1.022.725	1.022.725
1804	ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	1.022.725	1,022,725
	TOTAL ACTIVO	1,181,019,022,495	931,602,834,749
2	PASIVO		
21	PASIVOS FINANCIEROS	797.218.517.949	565.689.758.339
2102	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO AMORTIZADO	26.057.362.265	-
2108	CUENTAS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	668.590.333.588	461.782.530.921
2119	CUENTAS POR PAGAR AL FOSYGA AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	76.249.271.596	87.855.909.561
2122	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	12.373.537.579	9.435.854.317
2135	ACREEDORES VARIOS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	13.948.012.921	6,615,463,540
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	6.500.470.011	6.388.708.664
2201	RETENCIÓN EN LA FUENTE	4,749,147,727	4,609,579,664
2203	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	278.513.000	-
2212	IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	1,472,809,284	1,779,129,000
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	16.563.001.853	15.882.653.781
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	15,680,061,978	15,444,674,483
2302	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	882.939.875	437.979.298
24	PROVISIONES	57.023.753.332	75.199.854.589
2401	LITIGIOS Y DEMANDAS	4,261,048,365	7,885,331,328
2402	PARA COSTOS Y GASTOS	19,434,489,543	34,693,895,927
2403	PARA OBLIGACIONES FISCALES	1,049,429,775	724,262,951
2407	PROVISIÓN OBLIGACIONES PENDIENTES NO CONOCIDAS	32,278,785,649	31,896,364,383
25	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	10,902,792,974	8,038,336,050
2501	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	10,870,691,150	7,999,666,260
2502	DEPÓSITOS RECIBIDOS	13,548,932	10,634,736
2504	EMBARGOS JUDICIALES	8,435,487	20,278,706
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	10,117,405	7,756,348
	TOTAL PASIVO	888,208,536,119	671,199,311,423
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	206,705,443,504	150,936,702,674
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS	152,323,100,728	98,785,383,360
3303	RESERVAS OCASIONALES	54,382,342,776	52,151,319,314
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO	42,045,042,872	65,406,820,652
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	9,216,829,772	59,486,352,631
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	21,358,866,384	(4,801,732,300)
3503	TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO	7,546,854,423	7,546,854,423
3504	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	3,922,492,293	3,175,345,898
	TOTAL PATRIMONIO	292,810,486,376	260,403,523,326
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,181,019,022,495	931,602,834,749

G Mesa N

GABRIEL MESA NICHOLLS
REPRESENTANTE LEGAL

Diego Restrepo

DIEGO MENAO RESTREPO
CONTADOR
T.P. 40401 - T

MAGDA JUDITHA GUZANO MARTÍNEZ

MAGDA JUDITHA GUZANO MARTÍNEZ
REVISOR FISCAL
T.P. 163940 - T

DESIGNADA POR ERNST & YOUNG AUDIT S A S
(Véase su certificación adjunta del 16 de marzo de 2020)