

EPS SURAMERICANA S.A.
NIT 800.088.702-2
MEDELLIN - ANTIOQUIA
ESTADO SEPARADO DE SITUACION FINANCIERA
JUNIO 30 DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

CODIGO CUENTA	DESCRIPCIÓN CUENTA	2023	2022
1	ACTIVO		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	319,163,601,783	379,318,782,203
1101	EFFECTIVO	289,801,494,241	376,215,878,693
1102	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	2,599,918,622	1,239,691,829
1103	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	26,762,188,920	1,863,211,681
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,429,556,261,933	1,231,074,915,548
1202	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	470,386,662,920	502,167,385,911
1203	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA A COSTO AMORTIZADO	959,313,242,654	729,164,356,982
1209	INVERSIONES EN ASOCIADAS A VALOR RAZONABLE		
1220	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(143,643,641)	(256,827,345)
13	CUENTAS POR COBRAR	600,561,794,474	417,824,942,191
1302	DEUDORES DEL SISTEMA A COSTO AMORTIZADO	596,972,156,746	475,070,164,627
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS, ANTICIPOS	28,664,780,579	2,726,949,219
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	9,747,182,657	4,325,018,817
1318	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES AL VALOR RAZONABLE	4,202,139	41,150,048
1319	DEUDORES VARIOS	40,057,025,822	40,253,542,682
1320	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(74,883,553,469)	(104,591,883,202)
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	18,287,100,388	18,511,439,053
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	18,654,180,480	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)	(9,398,903,344)	(8,338,520,474)
1504	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVALUACION (CR)	(667,700,418)	(619,999,702)
1506	DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVALUACION (CR)	(13,046,172)	(13,046,172)
16	PROPIEDADES DE INVERSION	32,845,099,421	32,845,099,421
1601	PROPIEDADES DE INVERSION AL VALOR RAZONABLE	32,845,099,421	32,845,099,421
17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	2,223,689,423	1,819,984,127
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	2,407,845,805	1,946,863,839
1703	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	(184,156,382)	(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	16,776,978,992	10,625,280,170
1901	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO POR DERECHOS DE USO AL COSTO	275,884,581	275,884,581
1903	PROPIEDADES DE INVERSION POR DERECHOS DE USO AL MODELO DEL COSTO	25,970,185,293	17,292,977,682
1907	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO POR DERECHOS DE USO AL COSTO (CR)	(9,469,090,882)	(6,943,582,093)
	TOTAL ACTIVO	2,424,757,110,233	2,096,834,344,877
2	PASIVO		
21	PASIVOS FINANCIEROS	811,578,993,524	763,523,241,109
2102	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO AMORTIZADO	17,572,345,592	11,157,503,706
2108	CUENTAS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	761,593,444,708	726,275,256,380
2119	CUENTAS POR PAGAR AL FOSYGA-AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	3,127,787,228	3,409,758,020
2122	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	12,271,263,206	15,098,324,232
2135	ACREEDORES VARIOS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	17,014,152,790	7,582,398,771
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	22,014,492,759	18,858,572,057
2201	RETENCION EN LA FUENTE	10,638,494,365	8,410,096,597
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-	-
2203	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	1,913,050,893	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	21,580,864,220	21,186,364,941
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	20,899,624,429	20,505,125,150
2302	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	681,239,791	681,239,791
24	PROVISIONES	1,343,217,311,534	1,039,650,514,902
2401	LITIGIOS Y DEMANDAS	4,407,005,111	3,034,420,240
2402	PARA COSTOS Y GASTOS	88,589,709,546	83,912,212,799
2403	PARA OBLIGACIONES FISCALES	5,345,890,487	2,122,666,360
2406	PROVISION OBLIGACIONES CONOCIDAS NO LIQUIDADAS	1,045,360,107,674	890,095,486,510
2407	PROVISION OBLIGACIONES PENDIENTES NO CONOCIDAS	199,514,598,716	60,485,728,993
25	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	35,353,606,724	27,946,855,110
2501	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	34,975,860,524	27,934,687,203
2502	DEPOSITOS RECIBIDOS	-	-
2504	EMBARGOS JUDICIALES	8,115,554	12,044,688
2508	FONDOS SOCIALES, MUTUALES Y OTROS	-	-
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	369,630,646	123,219
	TOTAL PASIVO	2,233,745,268,761	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	189,553,258,648	189,553,258,648
3303	RESERVAS OCASIONALES	144,258,640,388	144,258,640,388
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(186,860,057,564)	(152,203,102,278)
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(34,656,955,286)	(138,069,032,393)
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	(165,449,272,768)	(27,405,672,461)
3503	TRANSICION AL NUEVO MARCO TECNICO NORMATIVO	7,546,854,423	7,546,854,423
3504	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	5,699,316,067	5,724,748,153
	TOTAL PATRIMONIO	191,011,841,472	225,668,796,758
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,424,757,110,233	2,096,834,344,877


PABLO FERNANDO OTERO RAMÓN
REPRESENTANTE LEGAL


SANDRA MUNERA MIRANDA
CONTADOR
T.P 156375 - T


ANDRÉS FELIPE ARCILA GARCÉS
REVISOR FISCAL
T.P 205335 - T

DESIGNADO POR ERNST & YOUNG AUDIT S.A.S.

EPS SURAMERICANA S.A.
NIT 800.088.702-2
MEDELLIN - ANTIOQUIA
ESTADO SEPARADO DE RESULTADOS
JUNIO 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	5,726,003,060,136	4,707,417,537,670
4102	INGRESOS DE LAS ENTIDADES ADMINISTRADORAS DE PLANES DE BENEFICIOS	5,726,003,060,136	4,707,417,537,670
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	5,666,773,063,339	4,626,723,625,489
6102	ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - POS	5,148,833,731,521	4,228,295,045,926
6103	ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD NO POS	377,593,279,070	349,395,852,892
6104	PRESTACION DE SERVICIOS PLANES ADICIONALES DE SALUD - PAS	140,346,052,748	49,032,726,671
	UTILIDAD BRUTA	59,229,996,797	80,693,912,181
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	141,857,343,275	60,156,589,322
4202	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	-	-
4204	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	873,461,562	826,985,004
4206	COMISIONES	92,603,852	116,669,189
4209	INGRESO POR DISPOSICIÓN DE ACTIVOS	59,766,177	38,372,005
4211	RECUPERACIONES	4,956,819,571	10,275,940,527
4212	INDEMNIZACIONES	-	-
4213	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	12,563,341,662	46,325,980,407
4214	DIVERSOS	1,209,580,994	2,718,854,372
4215	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	581,624,191	11,700,122
	TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	162,194,541,284	120,471,090,948
5	GASTOS		
51	DE ADMINISTRACION	192,007,410,142	142,081,778,118
5101	SUELDOS Y SALARIOS	39,416,259,392	31,082,141,549
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	977,932,454	535,529,707
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6,947,866,182	5,168,034,092
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	338,848,400	269,587,800
5105	PRESTACIONES SOCIALES	11,851,906,667	8,777,279,360
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,347,933,637	828,394,311
5107	GASTOS POR HONORARIOS	14,312,102,885	12,386,237,649
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	5,921,660,262	3,761,235,749
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	-	-
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	3,786,630,224	3,185,629,645
5112	SEGUROS	2,501,643,903	1,875,152,543
5113	SERVICIOS	66,310,572,555	41,382,605,528
5114	GASTOS LEGALES	13,919,226	11,333,912
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	429,959,404	360,457,772
5116	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	172,973,785	34,043,815
5117	GASTOS DE TRANSPORTE	833,215,802	596,012,848
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,366,587,552	1,152,100,932
5120	DETERIORO DE INVERSIONES	-	327,720,839
5121	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	22,362,078,810	19,145,539,449
5124	DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVALUACIÓN	59,245,053	19,418,729
5130	AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	57,276,670	20,575,088
5134	GASTO POR DISPOSICIÓN DE ACTIVOS	-	-
5136	OTROS GASTOS	10,323,724,109	9,613,723,192
5137	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO POR DERECHOS DE USO	2,656,855,609	1,530,181,148
5143	ARRENDAMIENTOS DE CORTO PLAZO Y DE BAJO VALOR	18,217,561	18,842,261
	52 GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	41,077,857,397	32,481,065,644
5201	SUELDOS Y SALARIOS	7,155,158,613	5,500,530,704
5202	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	141,423,939	215,601,630
5203	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,586,444,833	3,188,081,430
5204	APORTES SOBRE LA NOMINA	279,392,200	270,590,000
5205	PRESTACIONES SOCIALES	4,754,313,041	3,960,308,074
5206	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	12,751,463,148	10,584,178,083
5207	GASTOS POR HONORARIOS	84,434,194	54,742,784
5213	SERVICIOS	609,609,984	799,709,971
5215	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	3,151,168	467,819
5216	ADECUACION E INSTALACION	-	41,028
5217	GASTOS DE TRANSPORTE	8,508,630	183,200
5232	PROVISIONES	1,920,296,533	546,874,243
5236	OTROS GASTOS	9,783,661,114	7,359,756,678
	53 FINANCIEROS	21,623,109,282	32,781,571,672
5301	GASTOS FINANCIEROS	5,696,741,742	4,240,379,504
5302	PÉRDIDAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	15,926,367,540	28,541,192,168
	54 OTROS GASTOS	791,116,546	802,468,806
5401	OTROS GASTOS	2,691,107	-
5403	PÉRDIDAS POR VENTA O DISPOSICIÓN DE ACTIVOS	788,425,439	802,468,806
	55 IMPUESTO A LAS GANANCIAS	582,000,000	285,000,000
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	582,000,000	285,000,000
5502	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	-	-
	TOTAL GASTOS	256,081,493,367	208,431,884,240
	UTILIDAD NETA	(34,656,955,286)	(7,266,881,111)


PABLO FERNANDO OTERO RAMÓN
REPRESENTANTE LEGAL


SANDRA MÚNERA MIRANDA
CONTADOR
T.P 156375 - T


ANDRÉS FELIPE ARCILA GARCÉS
REVISOR FISCAL
T.P 205335 - T

DESIGNADO POR ERNST & YOUNG AUDIT S.A.S.
(Véase mi certificación adjunta del 5 de septiembre del 2023)