

|   |  |                       |                   |
|---|--|-----------------------|-------------------|
| <p>INFORMES<br/>GAF-FT-009</p>  |  | <p>Fecha Vigencia</p> | <p>11/11/2019</p> |
| <p>DOCUMENTO ORIGINAL</p>   |  | <p>Fecha Revisión</p> | <p>19/11/2019</p> |
|   |  | <p>Versión</p>        | <p>1</p>          |
|   |  | <p>Página 1 de 22</p> |                   |
| <p><b>NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS<br/>DICIEMBRE 31 DE 2019</b></p> |  |                       |                   |

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

**1- ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL.**

Naturaleza Jurídica por acciones Simplificadas, Actividades que desarrolla la empresa **TELESALUD IPS S.A.S.**, prestar servicios de salud que cumplan con las normas de calidad. Identificada con el NIT **901.290.010-5**.

Registrada en la Cámara de comercio del municipio de Pasto Nariño Y Es vigilada por la **SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD**, la cual fija los mecanismos y procedimientos contables que deben adoptar las instituciones prestadoras de servicios de salud, con el fin de establecer un sistema contable uniforme que permita establecer el marco técnico y jurídico que han de seguir en adelante estas instituciones.

**TELESALUD TIENE COMO OBJETIVO:**

Ser una empresa prestadora de servicios de salud a distancia, que brinda un amplio portafolio de servicios de telemedicina en diversas especialidades y subespecialidades, además ofrece estudios de apoyo diagnóstico con tecnología segura, de calidad y eficiente para un diagnóstico confiable para el paciente

**2- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.**

La Empresa TELESALUD IPS S.A.S. Pertenece al grupo 2 de preparadores de información financiera, realiza sus registros contables y prepara los Estados Financieros con 31 de diciembre de 2019 atendiendo las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia según la Ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios aplicables 2784 de 2012, 3023 de 2013, 3024 de 2013 y 2420 de 2015, compilados y racionalizados en el Decreto Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información 2496 del 23 de diciembre de 2015.

Con esta Ley 1314 del 13 de julio de 2009, expedida por el Gobierno Nacional, se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de

---

Carrera 29 No. 10 - 29 La Aurora.  
Pasto - Nariño.  
Email: [telesaludip@gmail.com](mailto:telesaludip@gmail.com)  
Celular: 3188352703



|  |  |                       |            |
|--|--|-----------------------|------------|
| <b>INFORMES</b><br><b>GAF-FT-009</b>   |  | <b>Fecha Vigencia</b> | 11/11/2019 |
| <b>DOCUMENTO ORIGINAL</b>  |  | <b>Fecha Revisión</b> | 19/11/2019 |
|  |  | <b>Versión</b>        | 1          |
| <b>NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b><br><b>DICIEMBRE 31 DE 2019</b> |  | <b>Página 2 de 22</b> |            |

información aceptados en Colombia (NIIF-NIC), se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento.

Basados en la nueva normatividad y para la medición de las operaciones económicas, la elaboración y la presentación de los estados financieros, GRUPO de la **EMPRESA TELESALUD IPS S.A.S.**, ha seguido los lineamientos del marco normativo definido para el cumplimiento de estándares internacionales de información financiera, el cual está conformado por:

Las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad.

Las Normas Internacionales de Contabilidad - NIC, emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad y, Las interpretaciones que son emitidas por el Consejo de Interpretaciones de Normas Internacionales de Contabilidad - CINIIF.

El periodo de aplicación de las normas internacionales de información financiera para las entidades del grupo 2, es a partir del primero de enero del año 2017, pero con el año 2016 como periodo de transición, en el cual se preparan los estados financieros bajo la normatividad local y bajo los estándares internacionales de información financiera con propósitos de comparación.

Los Estados Financieros de la empresa TELESALUD IPS S.A.S. Con corte al 31 de diciembre de 2019, cumplen con lo exigido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF-NIC) adoptadas en Colombia.

## **BASES DE CAUSACION Y MEDICION.**

Las transacciones se registran sobre el principio de causación y los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El Costo Histórico, es la cantidad de efectivo o equivalente de efectivo pagado por un activo en el momento de su adquisición o construcción.

---

Carrera 29 No. 10 - 29 La Aurora.  
 Pasto - Nariño.  
 Email: [telesaludip@gmail.com](mailto:telesaludip@gmail.com)  
 Celular: 3188352703

|   |  |                       |                   |
|---|--|-----------------------|-------------------|
| <p>INFORMES<br/>GAF-FT-009</p>  |  | <p>Fecha Vigencia</p> | <p>11/11/2019</p> |
| <p>DOCUMENTO ORIGINAL</p>   |  | <p>Fecha Revisión</p> | <p>19/11/2019</p> |
|   |  | <p>Versión</p>        | <p>1</p>          |
|   |  | <p>Página 3 de 22</p> |                   |
| <p><b>NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS<br/>DICIEMBRE 31 DE 2019</b></p> |  |                       |                   |

## ESTIMACIONES Y JUICIOS.

La preparación y presentación de los Estados Financieros bajo NIIF, requiere el uso de estimaciones y juicios por parte de la Administración, para determinar el valor de los activos y pasivos en los estados financieros, cuando no es posible obtener dicho valor de otras fuentes. Los resultados reales pueden diferir de dichos estimados.

## PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Las principales políticas contables implementadas en GRUPO 2 de la Empresa **TELESALUD IPS S.A.S.**, de acuerdo con la normatividad vigente:

1. **TELESALUD IPS S.A.S.** Prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia las normas internacionales de información financiera (NIIF); adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en ingles) y por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.
2. **TELESALUD** Debe generar un conjunto completo de estados financieros que comprenderá: estado de situación financiera, estado de resultados, estado de flujo de efectivo y estado de cambios en el patrimonio, junto con el anexo de revelaciones (notas) en cada uno de los estados financieros que incluyen las correspondientes políticas contables.
3. La Empresa presenta sus activos y pasivos calificándolos en el balance general como “corrientes” y “no corrientes” además de reflejar la situación patrimonial.
4. Se clasificará como activos “corrientes” cuando:
  - Se espera consumir en el transcurso de ciclo normal de la operación
  - Se mantenga con fines de negociación
  - Se trate de efectivo o equivalente al efectivo.
  - Todos los demás activos deben clasificarse como “no corrientes”
5. Se clasifica como pasivos “corrientes” cuando:
  - Se espera liquidar o cancelar el ciclo normal de operación
  - Se mantenga con fines de negociación

---

Carrera 29 No. 10 - 29 La Aurora.  
Pasto - Nariño.  
Email: [telesaludip@gmail.com](mailto:telesaludip@gmail.com)  
Celular: 3188352703

|  |  |                       |            |
|--|--|-----------------------|------------|
| <b>INFORMES</b><br><b>GAF-FT-009</b>   |  | <b>Fecha Vigencia</b> | 11/11/2019 |
| <b>DOCUMENTO ORIGINAL</b>  |  | <b>Fecha Revisión</b> | 19/11/2019 |
|  |  | <b>Versión</b>        | 1          |
|  |  | <b>Página 4 de 22</b> |            |
| <b>NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b><br><b>DICIEMBRE 31 DE 2019</b> |  |                       |            |

- La entidad no tenga un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante al menos, doce (12) meses siguientes a la fecha del balance.
  - Los demás pasivos deben clasificarse como “no corrientes”
6. Los estados financieros deben ser objeto de identificación clara y en su caso, perfectamente distinguidos de cualquier otra información. Son preparados de forma mensual, en armonía con el periodo contable.
  7. Cada clase de partidas similares que posean importancia relativa se presentan de manera sobresaliente en los estados financieros.
  8. El estado de flujo de efectivo deberá informar acerca de la fluctuación de caja del valor presente y proyectado a valores futuros en un periodo de tiempo determinado, clasificándolos por actividades de operación y se utilizará el método indirecto.
  9. TELESALUD IPS S.A.S. revela información comparativa respecto del periodo anterior cuando sea necesario de acuerdo a las necesidades internas de la empresa.
  10. La información numérica incluida en los estados financieros, debe ser presentada en moneda funcional (peso) y en forma comparativa, respecto al periodo inmediatamente anterior.

## **POLITICAS CONTABLES PARA LA PREPARACION Y PRESENTACION DE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.**

El efectivo comprende lo relacionado con los recursos que la empresa mantiene con una disponibilidad inmediata, tales como caja y saldos en entidades financieras. El equivalente al efectivo comprende las inversiones a corto plazo de gran liquidez, fácilmente convertibles en importes de efectivo, los cuales se encuentran sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Este rubro equivalente al efectivo comprende: saldos en caja, saldos en cuenta con entidades financieras y cooperativas, saldos en inversiones en título de deuda.

---

Carrera 29 No. 10 - 29 La Aurora.  
 Pasto - Nariño.  
 Email: [telesaludip@gmail.com](mailto:telesaludip@gmail.com)  
 Celular: 3188352703

|   |  |                       |                   |
|---|--|-----------------------|-------------------|
| <p>INFORMES<br/>GAF-FT-009</p>  |  | <p>Fecha Vigencia</p> | <p>11/11/2019</p> |
| <p>DOCUMENTO ORIGINAL</p>   |  | <p>Fecha Revisión</p> | <p>19/11/2019</p> |
|   | <p>Versión</p>   | <p>1</p>              |                   |
|   | <p>Página 5 de 22</p>  |                       |                   |
| <p><b>NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS<br/>DICIEMBRE 31 DE 2019</b></p> |  |                       |                   |

## CUENTAS POR COBRAR.

Las cuentas por cobrar son las cuentas donde se registran los incrementos y recortes vinculados a la venta de un servicio. El proceso de cobro de cartera se define como un valor agregado hacia la satisfacción del cliente y enfocado al recaudo de cartera de las entidades vinculadas para así llegar a un alto valor de recaudos por gestión de cartera.

De acuerdo al reglamento de cartera implementado para tal fin.

Esta política aplica para las cuentas por pagar o pasivos financieros bajo NIIF, provenientes de las obligaciones contraídas por TELESALUD IPS S.A.S., con personas naturales y jurídicas. Estas obligaciones comprenden:

- **Proveedores:** Corresponde a las obligaciones contraídas por TELESALUD IPS SAS., en la adquisición de bienes y servicios, y prestadores de servicios en salud, recibidos por parte de proveedores nacionales y del exterior, en desarrollo de su objeto social orientado hacia el Régimen Subsidiado.
- **Acreedores:** Corresponde a las obligaciones adquiridas por TELESALUD IPS SAS., en cumplimiento de su objeto social, por concepto de: honorarios, servicios, arrendamientos, transportes y fletes, seguros, gastos de viaje, entre otros
- **Impuestos por pagar:** Corresponde a los impuestos y retenciones a cargo de TELESALUD IPS S.A.S., de acuerdo con la normatividad tributaria vigente, tales como: Retenciones en la Fuente, Impuesto de Industria y Comercio.
- **Anticipos y avances recibidos de clientes:** Corresponden a la obligación contractual de devolver los dineros en el caso de la no prestación del servicio. Los anticipos y avances recibidos de clientes, así como los ingresos recibidos para terceros son componentes (otros pasivos) separados de las cuentas por pagar Esta política contable no aplica para los siguientes hechos económicos, debido a que para ellos se diseñó una política contable en particular.
- Para las obligaciones financieras y pasivos financieros que surjan de adquisiciones de activos mediante arrendamientos financieros.
- Para las obligaciones laborales, para las cuales se aplica la política contable de beneficios a empleados bajo NIIF.
- Para el impuesto de renta por pagar, para el cual se aplica la política del impuesto a las ganancias (de renta corriente) e impuesto diferido bajo NIIF.
- Para ingresos recibidos por anticipado, los cuales son expuestos en la política contable ingresos bajo NIIF.
- Para los pasivos estimados, para los cuales se aplica la política de provisiones, activos y pasivos contingentes bajo NIIF.

---

Carrera 29 No. 10 - 29 La Aurora.  
Pasto - Nariño.  
Email: [telesaludip@gmail.com](mailto:telesaludip@gmail.com)  
Celular: 3188352703

|  |  |                |            |
|--|--|----------------|------------|
| INFORMES<br>GAF-FT-009   |  | Fecha Vigencia | 11/11/2019 |
| DOCUMENTO ORIGINAL   |  | Fecha Revisión | 19/11/2019 |
|  |  | Versión        | 1          |
|  |  | Página 6 de 22 |            |
| <b>NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS<br/>DICIEMBRE 31 DE 2019</b> |  |                |            |

## INVENTARIOS.

**Inventarios.** Son Activos mantenidos para insumos en el curso normal de las operaciones. Las políticas de compras se realizan de acuerdo a la rotación de insumos, con stock máximos y mínimos.

Cada pedido debe ser autorizado por la Gerencia, en Elementos de protección personal, equipos, insumos cafetería y aseo, realizándose una evaluación del costo beneficio con los descuentos.

## PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Activos tangibles que se mantienen para el desarrollo de las actividades a realizar dentro de la operación.

Verificar qué valores hay en libros de cada equipo y verificar con la realidad como valor razonable.

Para los equipos depreciados, hacer un avalúo técnico y darles un valor de reposición para iniciar nuevamente, bajo normas internacionales.

El método de depreciación en línea recta un mismo valor cada año. Separar cada bien mueble.

1. Todos los elementos de propiedad, planta y equipo se valoran a su costo de adquisición menos la depreciación acumulada practicada y el importe de cualquier pérdida por deterioro de valoración

2. Todos los costos relacionados con la ubicación del activo en el lugar y la adaptabilidad a las condiciones necesarias para operar en la forma prevista, se incluirán en el costo de propiedad, planta y equipo.

3. Se evaluarán como activos fijos los ítems superiores a un salario mínimo, siempre y cuando cumplan con las especificaciones de activo fijo para lo cual también se tendrá en cuenta su destinación, uso y vida útil.

4. La vida útil de la propiedad, planta y equipo será así:

|                    |        |
|--------------------|--------|
| Muebles y Enseres  | 5 años |
| Equipos biomédicos | 5 años |

---

Carrera 29 No. 10 - 29 La Aurora.  
Pasto - Nariño.  
Email: [telesaludip@gmail.com](mailto:telesaludip@gmail.com)  
Celular: 3188352703

|  |  |                |            |
|--|--|----------------|------------|
| INFORMES<br>GAF-FT-009   |  | Fecha Vigencia | 11/11/2019 |
| DOCUMENTO ORIGINAL   |  | Fecha Revisión | 19/11/2019 |
|  |  | Versión        | 1          |
|  |  | Página 7 de 22 |            |
| <b>NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS<br/>DICIEMBRE 31 DE 2019</b> |  |                |            |

|                                       |        |
|---------------------------------------|--------|
| Equipos de transporte                 | 5 años |
| Equipos de computación y comunicación | 3 años |

## POLITICA DE LAS CUENTAS POR PAGAR

Para el Reconocimiento, Medición, Presentación y Revelación de los pasivos financieros, que incluyen proveedores y cuentas por pagar, **TELESALUD IPS S.A.S.**, aplicará las directrices de política contenidas en los estándares internacionales de presentación de reportes financieros para PYMES.

Sección 11 Instrumentos Financieros Básicos, Reconocimiento y Medición y otros estándares relacionados. También aplicará lo establecido para la Presentación de Estados Financieros

Sección 3 Presentación de Estados Financieros, Sección 7 Estado de Flujos de Efectivo y otros estándares relacionados. **TELESALUD IPS S.A.S.**, reconocerá como pasivos financieros de naturaleza acreedora (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados por la prestación de servicios o la compra de bienes a crédito y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros, en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

- Que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción.
- Que la cuantía del desembolso a realizar pueda ser verificada con fiabilidad, y Que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación presente se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos futuros.

## POLITICA DE PATRIMONIO.

El patrimonio es el conjunto de bienes y derechos que tiene una persona jurídica o natural, para el caso de la Empresa **TELESALUD IPS S.A.S.** el capital social, la utilidad del ejercicio, utilidades o excedentes no son reembolsados, ni distribuidos bajo ninguna modalidad, ni directa o indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación, puesto que persiguen un fin social o comunitario. Los rendimientos o aportes obtenidos en una Entidad Sin Ánimo de Lucro son reinvertidos en el mejoramiento de sus procesos o en actividades que fortalecen la realización de su objeto social. Las políticas de asociados en cuanto a utilidades o pérdida se definen cada año en la reunión ordinaria.

|   |  |                       |                   |
|---|--|-----------------------|-------------------|
| <p>INFORMES<br/>GAF-FT-009</p>  |  | <p>Fecha Vigencia</p> | <p>11/11/2019</p> |
| <p>DOCUMENTO ORIGINAL</p>   |  | <p>Fecha Revisión</p> | <p>19/11/2019</p> |
|   | <p>Versión</p>   | <p>1</p>              |                   |
|   | <p>Página 8 de 22</p>  |                       |                   |
| <p><b>NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS<br/>DICIEMBRE 31 DE 2019</b></p> |  |                       |                   |

### **POLITICA DE INGRESOS.**

Los Ingresos de **TELESALUD IPS S.A.S.** son por venta de servicios médicos a través de la plataforma de telemedicina habilitados por la Secretaría de Salud.

1. La gran mayoría de los ingresos de **TELESALUD IPS S.A.S.** son por prestación de servicios de salud.
2. Cada mes se imprime listado de ventas por cliente con resumen de cuenta auxiliar del mismo, este permanecerá como soporte de venta, se emiten facturas electrónicas por los servicios prestados.

### **POLITICA DE COSTOS Y GASTOS.**

Dentro de este ítem se encuentran todos los decrementos de los activos o los incrementos de los pasivos de **TELESALUD IPS S.A.S.** Como política general todos los gastos incurridos por la Empresa sin excepción alguna, deben estar debidamente autorizados por Gerencia y/o Junta de socios.

Todos los gastos deben tener revisión y firma de Gerencia para poder ser registrados.

1. Cada una de estas cuentas debe estar especificada dentro de la contabilidad de la empresa y la misma persona encargada de las cuentas por pagar es quien se encarga de este ítem
2. La entidad representa un desglose de gastos, utilizando una clasificación basada en la naturaleza o función de los gastos dentro de la entidad, para proporcionar información clara y precisa.
3. Como política general todos los gastos incurridos por la Empresa sin excepción alguna, deben estar debidamente autorizados por Gerencia.



**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

**1. ACTIVOS**

**11. DISPONIBLE:**

Representa los valores disponibles en caja, en cuentas corrientes y cuentas de ahorro bancarias al corte de cierre de operaciones y se discriminan así:

| CUENTAS  | NOMBRE DE LAS CUENTAS                 | 2019         |
|----------|---------------------------------------|--------------|
| 11       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 9,241,247.00 |
| 1101     | EFFECTIVO                             | 9,241,247.00 |
| 110101   | CAJA GENERAL                          | 9,241,247.00 |
| 11010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD     | 9,241,247.00 |

**13. DEUDORES:** Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor del ente económico, incluidas las comerciales y las no comerciales. De éste grupo hacen parte las siguientes cuentas:

| CUENTAS  | NOMBRE DE LAS CUENTAS                                    | 2019          |
|----------|--|---------------|
| 13       | CUENTAS POR COBRAR                                       | 83,996,000.00 |
| 1303     | DEUDORES DEL SISTEMA AL VALOR PRESENTE PAGOS FUTUROS     | 74,818,171.00 |
| 130326   | CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA | 74,818,171.00 |
| 13032606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                        | 74,818,171.00 |
| 1313     | ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS                         | 9,177,829.00  |
| 131301   | PROVEEDORES  | 9,177,829.00  |
| 13130106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                        | 9,177,829.00  |

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

**15. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS:** Corresponde a los saldos de activos fijos poseídos al corte de cierre de operaciones, discriminados así:

| CUENTAS  | NOMBRE DE LAS CUENTAS   | 2019           |
|----------|---|----------------|
| 15       | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO   | 34,333,719.00  |
| 1501     | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO                           | 41,345,965.00  |
| 150106   | MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE-EQUIPO DE OFICINA                        | 2,240,000.00   |
| 15010606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                                       | 2,240,000.00   |
| 150107   | MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE-EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN     | 6,127,000.00   |
| 15010706 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                                       | 6,127,000.00   |
| 150108   | MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE-EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO                 | 32,978,965.00  |
| 15010806 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                                       | 32,978,965.00  |
| 1503     | DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (C- | 7,012,246.00   |
| 150302   | MAQUINARIA Y EQUIPO   | - 3,634,412.00 |
| 15030206 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                                       | - 3,634,412.00 |
| 150303   | EQUIPO DE OFICINA   | - 2,240,000.00 |
| 15030306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                                       | - 2,240,000.00 |
| 150304   | EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN                                    | - 1,137,834.00 |
| 15030406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                                       | - 1,137,834.00 |

## 2. PASIVOS

**23 CUENTAS POR PAGAR:** Registra los valores adeudados por diferentes conceptos, así:

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

| CUENTAS  | NOMBRE DE LAS CUENTAS                               | 2019             |
|----------|---|------------------|
| 2        | PASIVOS   | - 127,993,863.00 |
| 21       | PASIVOS FINANCIEROS                                 | - 123,725,414.00 |
| 2101     | OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO                   | - 13,954,088.00  |
| 210115   | OTRAS OBLIGACIONES                                  | - 13,954,088.00  |
| 21011506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 13,954,088.00  |
| 2127     | CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO | - 109,771,326.00 |
| 212704   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS                  | - 109,771,326.00 |
| 21270406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 109,771,326.00 |
| 22       | IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS                       | - 700,691.00     |
| 2201     | RETENCION EN LA FUENTE                              | - 700,691.00     |
| 220103   | HONORARIOS  | - 512,046.00     |
| 22010306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 512,046.00     |
| 220105   | SERVICIOS   | - 57,200.00      |
| 22010506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 57,200.00      |
| 220106   | ARRENDAMIENTOS                                      | - 378,000.00     |
| 22010606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 378,000.00     |
| 220108   | COMPRAS   | - 302,445.00     |
| 22010806 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 302,445.00     |
| 220114   | AUTORRETENCIONES                                    | - 549,000.00     |
| 22011406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 549,000.00     |
| 23       | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                          | - 3,567,758.00   |
| 2301     | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO            | - 3,567,758.00   |
| 230101   | NOMINAR POR PAGAR                                   | - 1,477,032.00   |
| 23010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 1,477,032.00   |
| 230102   | CESANTIAS   | - 665,163.00     |
| 23010206 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 665,163.00     |
| 230103   | INTERESES SOBRE CESANTÍAS                           | - 79,820.00      |
| 23010306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 79,820.00      |
| 230104   | VACACIONES  | - 312,750.00     |
| 23010406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 312,750.00     |
| 230106   | PRIMA DE SERVICIOS                                  | - 665,163.00     |
| 23010606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 665,163.00     |
| 230121   | APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR     | - 367,830.00     |
| 23012106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | - 367,830.00     |

### 3. CAPITAL:

**3101 Aportes Sociales** Representa el valor de los aportes de la empresa al cierre de operaciones del ejercicio:

| CUENTAS  | NOMBRE DE LAS CUENTAS             | 2019            |
|----------|-----------------------------------|-----------------|
| 31       | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES       | - 10,000,000.00 |
| 3101     | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO         | - 10,000,000.00 |
| 310101   | CAPITAL AUTORIZADO                | - 10,000,000.00 |
| 31010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD | - 10,000,000.00 |

**3501 Resultado del Ejercicio.** Corresponde al valor acumulado de la utilidad o pérdida del periodo, a la fecha la Perdida descende a la suma de:

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

| CUENTAS  | NOMBRE DE LAS CUENTAS                            | 2019          |
|----------|--|---------------|
| 35       | RESULTADOS DEL EJERCICIO                         | 10,422,897.00 |
| 3501     | RESULTADOS DEL EJERCICIO                         | 10,422,897.00 |
| 350103   | PÉRDIDA DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS | 10,422,897.00 |
| 35010306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                | 10,422,897.00 |

**4. INGRESOS:**

Representa los ingresos por la prestación del servicio de la Empresa **TELESALUD IPS S.A.S.** del año 2019.

**4101. Ingresos de las instituciones prestadoras de salud**

| CUENTAS  | NOMBRE DE LAS CUENTAS  | 2019            |
|----------|--|-----------------|
| 4        | INGRESOS   | - 84,213,990.00 |
| 41       | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGS | - 83,996,000.00 |
| 4101     | INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD          | - 83,996,000.00 |
| 410105   | UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO                                    | - 2,574,000.00  |
| 41010506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | - 2,574,000.00  |
| 410108   | OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD                              | - 81,422,000.00 |
| 41010806 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | - 81,422,000.00 |
| 42       | OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN  | - 217,990.00    |
| 4214     | DIVERSOS   | - 217,990.00    |
| 421401   | APROVECHAMIENTOS   | - 217,990.00    |
| 42140106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | - 217,990.00    |

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

**5. COSTOS:**

Representa los valores en que incurre la empresa para la prestación del servicio.

| CUENTAS  | NOMBRE DE LAS CUENTAS  | 2019          |
|----------|--|---------------|
| 6        | COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD        | 34,164,362.00 |
| 61       | COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD                                   | 34,164,362.00 |
| 6101     | PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD                               | 22,341,000.00 |
| 610101   | UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS                                  | 22,341,000.00 |
| 61010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                              | 22,341,000.00 |
| 6103     | ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD NO POS | 11,823,362.00 |
| 610305   | OTROS COSTOS OPERACIONALES                                     | 11,823,362.00 |
| 61030506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                              | 11,823,362.00 |



**OSCAR ALEJANDRO NARVÁEZ FLÓREZ**  
Representante Legal  
C.C. 1.085.264.973



**ANA MILET CHÁVEZ RODRÍGUEZ**  
Contadora Pública  
C.C. 59.861.955  
TP-167693-T

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

**Estado de situación financiera  
TELESALUD IPS S.A.S.  
901290010  
De Enero 2019 a Diciembre 2019  
Valor expresado en Peso colombiano**

| CUENTAS  | NOMBRE DE LAS CUENTAS  | 2019              |
|----------|--|-------------------|
| 1        | ACTIVO   | \$ 127,570,966.00 |
| 11       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                                    | \$ 9,241,247      |
| 1101     | EFFECTIVO  | \$ 9,241,247      |
| 110101   | CAJA GENERAL   | \$ 9,241,247      |
| 11010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 9,241,247      |
| 13       | CUENTAS POR COBRAR   | \$ 83,996,000     |
| 1303     | DEUDORES DEL SISTEMA AL VALOR PRESENTE PAGOS FUTUROS                     | \$ 74,818,171     |
| 130326   | CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA                 | \$ 74,818,171     |
| 13032606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 74,818,171     |
| 1313     | ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS   | \$ 9,177,829      |
| 131301   | PROVEEDORES  | \$ 9,177,829      |
| 13130106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 9,177,829      |
| 15       | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO  | \$ 34,333,719     |
| 1501     | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO                            | \$ 41,345,965     |
| 150106   | MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE-EQUIPO DE OFICINA                         | \$ 2,240,000      |
| 15010606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 2,240,000      |
| 150107   | MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE-EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN      | \$ 6,127,000      |
| 15010706 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 6,127,000      |
| 150108   | MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE-EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO                  | \$ 32,978,965     |
| 15010806 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 32,978,965     |
| 1503     | DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR) | -\$ 7,012,246     |
| 150302   | MAQUINARIA Y EQUIPO  | -\$ 3,634,412     |
| 15030206 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | -\$ 3,634,412     |
| 150303   | EQUIPO DE OFICINA  | -\$ 2,240,000     |
| 15030306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | -\$ 2,240,000     |
| 150304   | EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN                                     | -\$ 1,137,834     |
| 15030406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | -\$ 1,137,834     |

Carrera 29 No. 10 - 29 La Aurora.

Pasto - Nariño.

Email: [telesaludip@gmail.com](mailto:telesaludip@gmail.com)

Celular: 3188352703

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

|          |   |     |             |
|----------|---|-----|-------------|
| 2        | PASIVOS   | \$  | 127,993,863 |
| 21       | PASIVOS FINANCIEROS                                 | \$  | 123,725,414 |
| 2101     | OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO                   | \$  | 13,954,088  |
| 210115   | OTRAS OBLIGACIONES                                  | \$  | 13,954,088  |
| 21011506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 13,954,088  |
| 2127     | CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO | \$  | 109,771,326 |
| 212704   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS                  | \$  | 109,771,326 |
| 21270406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 109,771,326 |
| 22       | IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS                       | \$  | 700,691     |
| 2201     | RETENCION EN LA FUENTE                              | \$  | 700,691     |
| 220103   | HONORARIOS  | \$  | 512,046     |
| 22010306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 512,046     |
| 220105   | SERVICIOS   | \$  | 57,200      |
| 22010506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 57,200      |
| 220106   | ARRENDAMIENTOS                                      | \$  | 378,000     |
| 22010606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 378,000     |
| 220108   | COMPRAS   | \$  | 302,445     |
| 22010806 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 302,445     |
| 220114   | AUTORRETENCIONES                                    | -\$ | 549,000     |
| 22011406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | -\$ | 549,000     |
| 23       | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                          | \$  | 3,567,758   |
| 2301     | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO            | \$  | 3,567,758   |
| 230101   | NOMINAR POR PAGAR                                   | \$  | 1,477,032   |
| 23010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 1,477,032   |
| 230102   | CESANTIAS   | \$  | 665,163     |
| 23010206 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 665,163     |
| 230103   | INTERESES SOBRE CESANTÍAS                           | \$  | 79,820      |
| 23010306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 79,820      |
| 230104   | VACACIONES  | \$  | 312,750     |
| 23010406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 312,750     |
| 230106   | PRIMA DE SERVICIOS                                  | \$  | 665,163     |
| 23010606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 665,163     |
| 230121   | APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR     | \$  | 367,830     |
| 23012106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                   | \$  | 367,830     |
| 3        | PATRIMONIO  | -\$ | 422,897     |

Carrera 29 No. 10 - 29 La Aurora.

Pasto - Nariño.

Email: [telesaludip@gmail.com](mailto:telesaludip@gmail.com)

Celular: 3188352703



**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

|          |  |     |            |
|----------|--|-----|------------|
| 31       | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES                      | \$  | 10,000,000 |
| 3101     | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO                        | \$  | 10,000,000 |
| 310101   | CAPITAL AUTORIZADO                               | \$  | 10,000,000 |
| 31010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                | \$  | 10,000,000 |
| 35       | RESULTADOS DEL EJERCICIO                         | -\$ | 10,422,897 |
| 3501     | RESULTADOS DEL EJERCICIO                         | -\$ | 10,422,897 |
| 350103   | PÉRDIDA DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS | -\$ | 10,422,897 |
| 35010306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                | -\$ | 10,422,897 |



**OSCAR ALEJANDRO NARVÁEZ FLÓREZ**  
Representante Legal  
C.C. 1.085.264.973



**ANA MILET CHÁVEZ RODRÍGUEZ**  
Contadora Pública  
C.C. 59.861.955  
TP-167693-T



**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

**Estado de Resultados  
TELESALUD IPS S.A.S.  
901290010  
De Enero 2019 a Diciembre 2019  
Valor expresado en Peso colombiano**

| CUENTAS  | NOMBRE DE LAS CUENTAS  | 2019          |
|----------|--|---------------|
| 4        | INGRESOS   | \$ 84,213,990 |
| 41       | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS | \$ 83,996,000 |
| 4101     | INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ 83,996,000 |
| 410105   | UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO                                      | \$ 2,574,000  |
| 41010506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 2,574,000  |
| 410108   | OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD                                | \$ 81,422,000 |
| 41010806 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 81,422,000 |
| 42       | OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN  | \$ 217,990    |
| 4214     | DIVERSOS   | \$ 217,990    |
| 421401   | APROVECHAMIENTOS   | \$ 217,990    |
| 42140106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 217,990    |
| 5        | GASTOS   | \$ 50,049,628 |
| 51       | DE ADMINISTRACION  | \$ 58,395,780 |
| 5101     | SUELDOS Y SALARIOS   | \$ 7,985,160  |
| 510101   | SUELDOS  | \$ 7,500,000  |
| 51010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 7,500,000  |
| 510108   | AUXILIO DE TRANSPORTE  | \$ 485,160    |
| 51010806 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 485,160    |
| 5103     | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS   | \$ 1,239,150  |
| 510301   | APORTES ARL  | \$ 39,150     |
| 51030106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 39,150     |
| 510303   | APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS                                | \$ 900,000    |
| 51030306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 900,000    |
| 510304   | APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR                                     | \$ 300,000    |
| 51030406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD  | \$ 300,000    |
| 5105     | PRESTACIONES SOCIALES  | \$ 1,722,898  |
| 510501   | CESANTÍAS  | \$ 665,164    |

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

|          |   |    |            |
|----------|---|----|------------|
| 51050106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 665,164    |
| 510502   | INTERESES SOBRE CESANTÍAS                 | \$ | 79,820     |
| 51050206 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 79,820     |
| 510503   | VACACIONES                                | \$ | 312,750    |
| 51050306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 312,750    |
| 510505   | PRIMA DE SERVICIOS                        | \$ | 665,164    |
| 51050506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 665,164    |
| 5107     | GASTOS POR HONORARIOS                     | \$ | 16,651,230 |
| 510705   | ASESORÍA JURÍDICA                         | \$ | 6,956,230  |
| 51070506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 6,956,230  |
| 510706   | ASESORÍA FINANCIERA                       | \$ | 5,500,000  |
| 51070606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 5,500,000  |
| 510707   | ASESORÍA TÉCNICA                          | \$ | 3,195,000  |
| 51070706 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 3,195,000  |
| 510708   | OTROS HONORARIOS                          | \$ | 1,000,000  |
| 51070806 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 1,000,000  |
| 5110     | ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS                | \$ | 13,740,000 |
| 511002   | CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES            | \$ | 13,740,000 |
| 51100206 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 13,740,000 |
| 5111     | CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES             | \$ | 23,000     |
| 511101   | CONTRIBUCIONES                            | \$ | 23,000     |
| 51110106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 23,000     |
| 5112     | SEGUROS                                   | \$ | 3,329,375  |
| 511202   | CUMPLIMIENTO                              | \$ | 31,375     |
| 51120206 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 31,375     |
| 511210   | RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL | \$ | 3,298,000  |
| 51121006 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 3,298,000  |
| 5113     | SERVICIOS                                 | \$ | 2,315,971  |
| 511306   | ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO                | \$ | 180,966    |
| 51130606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 180,966    |
| 511307   | ENERGÍA ELÉCTRICA                         | \$ | 301,835    |
| 51130706 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 301,835    |
| 511308   | TELÉFONO                                  | \$ | 972,170    |
| 51130806 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD         | \$ | 972,170    |
| 511313   | OTROS SERVICIOS                           | \$ | 861,000    |

Carrera 29 No. 10 - 29 La Aurora.

Pasto - Nariño.

Email: [telesaludip@gmail.com](mailto:telesaludip@gmail.com)

Celular: 3188352703



**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

|          |  |    |           |
|----------|--|----|-----------|
| 51131306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 861,000   |
| 5114     | GASTOS LEGALES                               | \$ | 317,400   |
| 511402   | REGISTRO MERCANTIL                           | \$ | 17,400    |
| 51140206 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 17,400    |
| 511403   | TRÁMITES Y LICENCIAS                         | \$ | 300,000   |
| 51140306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 300,000   |
| 5115     | GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO         | \$ | 547,000   |
| 511509   | EQUIPO DE TRANSPORTE                         | \$ | 547,000   |
| 51150906 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 547,000   |
| 5116     | ADECUACIÓN E INSTALACIÓN                     | \$ | 1,127,949 |
| 511601   | INSTALACIONES ELÉCTRICAS                     | \$ | 725,000   |
| 51160106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 725,000   |
| 511603   | REPARACIONES LOCATIVAS                       | \$ | 402,949   |
| 51160306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 402,949   |
| 5117     | GASTOS DE TRANSPORTE                         | \$ | 434,300   |
| 511701   | ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN                    | \$ | 276,300   |
| 51170106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 276,300   |
| 511705   | OTROS GASTOS DE TRANSPORTE                   | \$ | 158,000   |
| 51170506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 158,000   |
| 5118     | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | \$ | 7,012,246 |
| 511803   | EQUIPO DE OFICINA                            | \$ | 2,240,000 |
| 51180306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 2,240,000 |
| 511804   | EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN         | \$ | 1,137,834 |
| 51180406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 1,137,834 |
| 511805   | EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO                     | \$ | 3,634,412 |
| 51180506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 3,634,412 |
| 5136     | OTROS GASTOS                                 | \$ | 1,950,101 |
| 513604   | ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA                | \$ | 374,503   |
| 51360406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 374,503   |
| 513605   | ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS               | \$ | 108,837   |
| 51360506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 108,837   |
| 513606   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                   | \$ | 467,361   |
| 51360606 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 467,361   |
| 513608   | TAXIS Y BUSES                                | \$ | 10,000    |
| 51360806 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD            | \$ | 10,000    |

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

|          |  |     |            |
|----------|--|-----|------------|
| 513612   | PARQUEADEROS   | \$  | 9,900      |
| 51361206 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                              | \$  | 9,900      |
| 513614   | OTROS GASTOS DIVERSOS  | \$  | 979,500    |
| 51361406 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                              | \$  | 979,500    |
| 53       | FINANCIEROS  | \$  | 425,705    |
| 5301     | GASTOS FINANCIEROS   | \$  | 425,705    |
| 530101   | GASTOS BANCARIOS   | \$  | 210,595    |
| 53010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                              | \$  | 210,595    |
| 530103   | INTERESES  | \$  | 215,110    |
| 53010306 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                              | \$  | 215,110    |
| 55       | IMPUESTO A LAS GANANCIAS                                       | \$  | 1,651,040  |
| 5501     | IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE                             | \$  | 1,651,040  |
| 550101   | IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS                            | \$  | 1,651,040  |
| 55010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                              | \$  | 1,651,040  |
| 6        | COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD        | \$  | 34,164,362 |
| 61       | COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD                                   | \$  | 34,164,362 |
| 6101     | PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD                               | \$  | 22,341,000 |
| 610101   | UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS                                  | \$  | 22,341,000 |
| 61010106 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                              | \$  | 22,341,000 |
| 6103     | ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD NO POS | \$  | 11,823,362 |
| 610305   | OTROS COSTOS OPERACIONALES                                     | \$  | 11,823,362 |
| 61030506 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                              | \$  | 11,823,362 |
| 560102   | PERDIDA DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS               | -\$ | 10,422,897 |
| 56010206 | PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD                              | -\$ | 10,422,897 |



**OSCAR ALEJANDRO NARVÁEZ FLÓREZ**  
Representante Legal  
C.C. 1.085.264.973



**ANA MILET CHÁVEZ RODRÍGUEZ**  
Contadora Pública  
C.C. 59.861.955  
TP-167693-T

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

**ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
TELESALUD IPS SAS  
901290010  
De Enero 2019 a Diciembre 2019  
Valor expresado en Peso colombiano**

| CONCEPTOS                | 01 JUNIO DE 2019 | DISMINUCION    | DICIEMBRE 31 2019 |
|--------------------------|------------------|----------------|-------------------|
| CAPITAL SOCIAL           | \$ 10,000,000    |                |                   |
| APORTES SOCIALES         | \$ 10,000,000    |                |                   |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO |                  | -\$ 10,422,897 |                   |
| PERDIDA DEL EJERCICIO    |                  | -\$ 10,422,897 |                   |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO |                  |                | -\$ 10,422,897    |
| PERDIDA DEL EJERCICIO    |                  |                | -\$ 10,422,897    |



**OSCAR ALEJANDRO NARVÁEZ FLÓREZ**  
Representante Legal  
C.C. 1.085.264.973



**ANA MILET CHÁVEZ RODRÍGUEZ**  
Contadora Pública  
C.C. 59.861.955  
TP-167693-T



**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 31 DE 2019**

| ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO<br>TELESALUD IPS SAS<br>901290010<br>De Enero 2019 a Diciembre 2019<br>Valor expresado en Peso colombiano |                 |                        |
|--|-----------------|------------------------|
| FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN  | 2019            | TOTAL                  |
| Aumento o disminución de cuentas por cobrar ips  | \$ 74,818,171   |                        |
| Servicios  | \$ 2,315,971    |                        |
| pagos en efectivo por concepto de gasto  | \$ 24,636,390   |                        |
| <b>Total efectivo generado por actividades de operación</b>  |                 | <b>\$ 101,770,532</b>  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE INVERCION</b>   |                 |                        |
| Compras de equipo propiedad planta y equipo  | \$ 41,345,965   |                        |
| Provisiones  |                 |                        |
| <b>Total efectivo generado por actividades de inversion</b>  |                 | <b>\$ 41,345,965</b>   |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>  |                 |                        |
| Depreciacion propiedad planta y equipo   | -\$ 7,012,246   |                        |
| cuentas por pagar  | -\$ 13,954,088  |                        |
| aumento o disminucion en otros pasivos   | -\$ 109,771,326 |                        |
| disminucion del patrimonio   | -\$ 10,422,897  |                        |
| Impuestos pagados  | -\$ 2,714,693   |                        |
| <b>Total efectivo generado por actividades de financiancion</b>  |                 | <b>-\$ 143,875,250</b> |
| <b>TOTAL EFECTIVO APLICADO EN EL PERIODO CONTABLE</b>  |                 | <b>-\$ 758,753</b>     |
| Disponible al inicio del ejercicio del periodo 2019  | \$ 10,000,000   |                        |
| <b>Disponible al final del ejercicio del periodo 2019</b>  |                 | <b>\$ 9,241,247</b>    |



**OSCAR ALEJANDRO NARVÁEZ FLÓREZ**  
Representante Legal  
C.C. 1.085.264.973



**ANA MILET CHÁVEZ RODRÍGUEZ**  
Contadora Pública  
C.C. 59.861.955  
TP-167693-T