



**Estados financieros**  
**DOCTOR HOUSE H.S.E IPS**  
**S.A.S**

1. Estado de situación financiera
2. Estado de resultados

**CARLOS ALBERTO PEREZ FIGUEREDO -**  
**Representante Legal PAOLA ADRIANA**  
**CAMACHO CARDENAS – Contador Público**

**31/03/2021**

**DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019**

## **1. Información General**

La empresa **DOCTOR HOUSE H.S.E IPS S.A.S**, constituida por Acta No 0000001 del 26 de enero 2013, La entidad tiene por objeto social principal las siguientes actividades las ejecutorias en gerencia, gestión, administración, asesorías, interventorías, pudiendo desarrollar servicios e interventorías, auditorías en salud y en general todas las operaciones de naturaleza legal relacionadas con el objeto mencionado.

Cambió su nombre el 02 de febrero de 2019.

El domicilio principal de **DOCTOR HOUSE H.S.E IPS S.A.S** está ubicada en la carrera 10 No 27-04 en el barrio Maldonado.

## **2. Principales políticas y prácticas contables.**

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados Contables, la empresa aplica el Plan único de cuentas

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación

Las transacciones en moneda extranjera son trasladadas a pesos colombianos usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de la transacción. Activos y pasivos monetarios en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional empleando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de corte del estado de situación financiera. Los ingresos y gastos incurridos en moneda extranjera, así como los flujos de efectivo, se reconocen a la tasa de cambio del día en el cual estas transacciones tienen lugar. Las ganancias o pérdidas que resulten en el proceso de conversión de transacciones en moneda extranjera son incluidas en el estado de resultados.

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado, dado que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales. Las condiciones contractuales de las cuentas por cobrar

**DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019**

dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital e intereses sobre el valor del capital pendiente.

Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

### **3. Reconocimiento y medición**

Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición.

Las diferencias entre el precio de venta y su costo neto ajustado se llevan a resultados.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es adquirido por medio de un intercambio total o parcial con otro elemento de propiedades, planta y equipo o a cambio de otro activo cualquiera, el activo recibido se mide al valor razonable. Si no es posible medir el valor razonable del activo adquirido, se medirá por el importe en libros del activo entregado.

Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es recibido de un tercero (ejemplo, una donación) la medición inicial se hace al valor razonable del bien recibido, simultáneamente reconociendo un ingreso por el valor razonable del activo recibido, o un pasivo, de acuerdo con los requerimientos de la sección 24 del anexo 2 del Decreto 2420 de 2015.

La utilidad o pérdida por el retiro y/o baja de un elemento de propiedades, planta y equipo es determinada por la diferencia entre los ingresos netos por venta, si los hay, y el valor en libros del elemento. La utilidad o pérdida es incluida en el resultado del período.

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S  
ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019

**4. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**DOCTOR HOUSE H.S.E IPS S.AS.**

**NIT. 900.593.207-0**

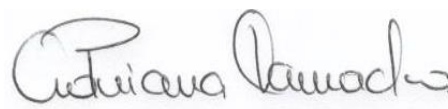
Para los años terminados a 31 de diciembre de 2020 y 2019

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Nota	2020	2019	VARIACION	PORCENTAJE
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo corriente</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	10.236.297	100.434	(10.135.863)	-99%
Instrumentos financieros en cuentas por cobrar	7	259.688.211	528.759.613	269.071.402	104%
Anticipos de impuestos y contribuciones o saldos a favor		6.491.584	6.807.849	316.265	5%
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>276.416.092</b>	<b>535.667.896</b>	259.251.804	94%
<b>Activo No Corriente</b>					
Propiedades, Planta y equipo	8	62.109.736	22.970.748	(39.138.988)	-63%
<b>Total Activo no corriente</b>		<b>62.109.736</b>	<b>22.970.748</b>	(39.138.988)	-63%
<b>Total Activo</b>		<b>338.525.828</b>	<b>558.638.644</b>	<b>220.112.816</b>	65%
<b>PASIVO</b>					
<b>Pasivo Corriente</b>					
Instrumentos financieros con cuentas por pagar	9	108.789.841	344.387.982	235.598.141	217%
Pasivos por impuestos Corrientes		8.640.000	2.910.292	(5.729.708)	-66%
Otros pasivos		-	33.880	33.880	
<b>Total Pasivo corriente</b>		<b>117.429.841</b>	<b>347.332.154</b>	<b>229.902.313</b>	196%
<b>Total Pasivo</b>		<b>117.429.841</b>	<b>347.332.154</b>	<b>229.902.313</b>	196%
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital Suscrito y pagado	10	30.000.000	30.000.000		0%
Resultado del ejercicio		10.306.497	4.017.268	(6.289.229)	-61%
Resultado de ejercicios anteriores		180.789.490	177.289.222	(3.500.268)	-2%
<b>Total Patrimonio</b>		<b>221.095.987</b>	211.306.490	(9.789.497)	-4%
<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>		<b>338.525.828</b>	<b>558.638.644</b>	<b>220.112.816</b>	65%



**CARLOS ALBERTO PEREZ FIGUEREDO**  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC. 6.770.148



**PAOLA ADRIANA CAMACHO CARDENAS**  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 122023-T

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S  
ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019

**5. ESTADO DE RESULTADOS**

**DOCTOR HOUSE H.S.E IPS S.AS.**

**NIT. 900.593.207-0**

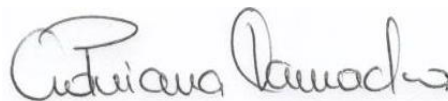
Para los años terminados a 31 de diciembre de 2020 y 2019

Cifras expresadas en pesos colombianos

		2020	2019	VARIACION	PORCENTAJE
Ingresos Producción avícola	11	429.738.134	299.206.744	-	130.531.390 -30%
Costo prestación de servicios	16	62.976.800	62.670.807	-	305.993 0%
<b>Utilidad Bruta Operacional</b>		<b>366.761.334</b>	<b>236.535.937</b>	-	130.225.397 -36%
				-	-
<b>Gastos Operacionales de Administración</b>		<b>329.023.321</b>	<b>217.786.917</b>	-	111.236.404 -34%
Gastos de personal	12,1	88.466.674	64.378.338	-	24.088.336 -27%
Honorarios	12,2	113.288.042	50.732.351	-	62.555.691 -55%
Arrendamientos	12,3	71.317.000	70.800.000	-	517.000
Contribuciones y afiliaciones		-	-	-	-
Seguros	12,4	1.696.396	123.760	-	1.572.636 -93%
Servicios	12,5	15.673.457	13.046.851	-	2.626.606 -17%
Gastos legales	12,6	3.955.290	299.956	-	3.655.334 -92%
Mantenimiento y reparaciones	12,7	8.332.144	400.000	-	7.932.144 -95%
Adecuacion e instalacion	12,8	7.952.200	240.000	-	7.712.200 -97%
Gastos de viaje	12,9	252.000	669.500	-	417.500 166%
Depreciaciones	12,10	3.903.750	3.903.750	-	0 0%
Diversos	12,11	14.186.368	13.192.411	-	993.957 -7%
<b>Gastos Operacionales de ventas</b>		<b>624.000</b>	969.132	-	-
Publicidad, propaganda y promoción	13	624.000	969.132	-	-
<b>ingresos No Operacionales</b>		<b>203.763</b>	<b>126.420</b>	-	77.343
Extraordinarios	14	203.763	126.420	-	77.343
<b>Impuesto de renta y complementarios</b>	15	<b>12.658.465</b>	<b>2.000.000</b>	-	10.658.465 -84%
<b>Gastos Financieros</b>		<b>14.352.814</b>	<b>11.636.200</b>	-	2.716.614 -19%
<b>Resultado del ejercicio</b>		<b>10.306.497</b>	<b>4.017.268</b>	-	6.289.229 -61%



**CARLOS ALBERTO PEREZ FIGUEREDO**  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC. 6.770.148



**PAOLA ADRIANA CAMACHO CARDENAS**  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 122023-T

**DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019**

6. Notas de carácter específico

**6.1 Efectivo y equivalentes al efectivo.**

Con el objeto de mostrar la realidad económica de la Empresa se incluyen los saldos de efectivo de bancos y en caja.

<b>CONCEPTO</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Caja	100.434	340.749
<b>Bancos</b>	<b>0</b>	<b>9.895.547</b>
<b>Total</b>	<b>100.434</b>	<b>10.236.296</b>

Para el año 2020 se termina con un Efectivo y equivalentes del efectivo \$10.236.296

**7. Cuentas por cobrar, Instrumentos financieros.**

Las cuentas comerciales que se generan por el objeto social de la Empresa, se presenta el total adeudado por **ENTIDADES PRESTADORAS DE SALUD, PERSONAS JURIDICAS Y PERSONAS NATURALES** Comparativamente se presentan los siguientes datos para los años 2020 respectivamente.

<b>CONCEPTO</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Clientes Nacionales	528.759.613	259.688.211
Retención en la fuente	3.701.000	251.656
Sobrantes en liquidación privada de impuestos	1.324.000	3.312.000
Retención a título de CREE 0.4%	1.782.849	2.927.928
<b>Total</b>	<b>535.587.462</b>	<b>266.179.795</b>

**8. Propiedad planta y equipo.**

Se aplica la depreciación de acuerdo a las políticas contables de la siguiente manera:

Equipo de oficina	\$ 24.559.083,00
Muebles y enseres	\$ 19.091.477,00
Equipos	\$ 5.467.606,00
Equipo de computación y comunicación	\$ 11.831.509,00
Equipo de procesamiento de datos	\$ 5.472.797,00
Equipo de telecomunicaciones	\$ 5.938.712,00
Otros	\$ 420.000,00
Equipo médico - científico	\$ 44.778.413,00
Médico	\$ 8.650.939,00
Laboratorio	30.300.000,00
Otros	\$ 5.827.474,00
Depreciación acumulada	(\$ 32.316.869,00)
Equipo de oficina	(\$ 7.367.724,90)

**DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019**

Equipo de computación y comunicación	(\$ 8.894.371,00)
Equipo médico-científico	(\$ 16.054.773,10)
Intangibles	\$ 4.213.600,00

**9. Instrumentos financieros con cuentas por pagar**

Corresponden a los saldos pendientes de cancelar a 31 de diciembre de 2020 por servicios o compras realizadas.

CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS MEDICOS	\$ 3.061.800,00
Aportes a entidades promotoras de salud eps	\$ 188.645,00
Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 87.300,00
Aportes al i.c.b.f, sena y cajas compensación	\$ 250.600,00
Acreedores varios	\$ 276.118,00
Fondos de cesantías y/o cesantías Patrono	1.253.118,00
Fondos de cesantías y/o pensiones Trabajador	\$ 976.201,00

**9.2. Retención en la fuente**

Retención en la fuente causada en las compras y servicios generados en el mes de Diciembre

**\$1.919.928 y la causación del impuesto de renta por \$8.640.000**

Retención en la fuente	1.919.928,00
Salarios y pagos laborales	\$ 500.000,00
Honorarios	\$ 115.480,00
Comisiones	\$129.000,00
Arrendamientos	\$217.300,00
Rendimientos financieros	\$ 67.270,00
Compras	\$ 225.375,00
Autorretención especial a título de renta (CREE)	\$ 665.503,00
De renta y complementarios	\$ 8.640.000,00

Teniendo en cuenta que los instrumentos financieros son un contrato de obligaciones, existen algunos conceptos que no son reconocidos como obligaciones financieras.

**10. Patrimonio**

Está representado en los aportes de los socios, las pérdidas y ganancias de los años anteriores

En el año 2020 se presentó ganancia

Capital suscrito y pagado	\$ 30.000.000,00
Capital autorizado	\$ 300.000.000,00

**DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019**

Capital por suscribir (db)	(\$ 270.000.000,00)
Utilidad del ejercicio	\$ 10.306.497,00
Utilidad del ejercicio	\$ 10.306.497,00
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 180.789.490,00
Utilidades acumuladas	\$ 180.789.490,00

**11. Ingresos por actividades Ordinarias**

**DOCTOR HOUSE H.S.E IPS S.A.S**, recibe sus ingresos por la administración y el servicio prestado por servicios de salud AÑO 2020

**11.1 Ingresos Recibidos** **\$ 429.941.897**

**12 GASTOS DE ADMINISTRACION:**

Siendo una sociedad con ánimo de lucro y llevaron algunos conceptos como gastos incurridos por la empresa, y se muestra la relación comparativa año 2019 y 2020 en gastos de personal.

**12.1 Gastos de Personal:** Corresponde a los pagos de nómina y seguridad social cancelados al total de la planta de empleados de la empresa.

Gastos de personal	\$ 88.466.674,00
Sueldos	\$ 45.694.389,00
Jornales	\$ 2.347.056,00
Viáticos	\$ 100.582,00
Incapacidades	\$673.003,00
Auxilio de transporte	\$ 2.273.073,00
Cesantías	\$ 1.886.388,00
Intereses sobre cesantías	\$ 30.894,00
Prima de servicios	\$ 1.965.385,00
Vacaciones	\$ 685.315,00
Capacitación al personal	\$ 260.000,00
Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 2.389.500,00
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 7.593.875,00
Aportes cajas de compensación familiar	\$ 1.748.100,00
Gastos médicos y drogas	\$ 1.063.304,00
Dotaciones a trabajadores	\$ 13.058.460,00

**12.2 Honorarios:**

Durante el periodo, se cancelaron servicios por: Auditoría, y Gestión Financiera e implementación del sistema de gestión y seguridad en el trabajo.



**DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019**

Honorarios	\$ 113.288.042,00
Asesoría financiera	\$ 4.800.000,00
Asesoría técnica	\$ 21.450.546,00
Otros	\$ 87.037.496,00
Servicios de laboratorio	\$ 84.884.096,00
Servicios de radiología	\$ 210.000,00
Servicios de audiometría	\$ 696.000,00
Psicología	\$1.247.400,00

**12.3 Arrendamientos:** Corresponden a gastos arriendo carro spark y casa para el desarrollo del objeto social.

Arrendamientos	\$ 70.800.000,00
Construcciones y edificaciones	\$ 51.600.000,00
Flota y equipo de transporte	\$ 19.200.000,00

**12.4 Seguros:** Se reconocen los gastos por seguros.

Seguros	\$ 1.696.397,00
Otros	\$ 1.696.397,00

**12.5 Servicios:** Se relacionan los gastos realizados en el giro normal del objeto social de la empresa pagando los servicios de energía, agua, fletes, teléfono y gas entre otros.

Servicios	\$ 15.673.457,00
Aseo y vigilancia	\$ 1.362.350,00
Acueducto y alcantarillado	\$ 3.169.481,00
Energía eléctrica	\$ 2.075.402,00
Teléfono	\$ 5.552.321,00
Transportes, fletes y acarreos	\$ 1.734.920,00
Gas	\$ 108.770,00
Otros	\$ 1.670.213,00

**12.6 Legales:** Se relacionan los gastos realizados en el giro normal del objeto social de la empresa

Gastos legales	\$ .3.955.90,00
Registro mercantil	\$ 2.635.700,00
Trámites y licencias	\$ 1.187.500,00
Otros	\$132.090,00

**12.7 Mantenimiento y reparaciones:** Corresponden a gastos incurridos en el mantenimiento de la empresa para la realización del trabajo y del giro ordinario del negocio.

**DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019**

Mantenimiento y reparaciones	\$ 8.332.144,00
Construcciones y edificaciones	\$7.868.944,00
Equipo de comunicación	\$ 130.000,00
Equipo médico- científico	\$ 333.200,00

**12.8 Adecuación e instalación:** Corresponden a gastos incurridos en la adecuación de la empresa para la realización del trabajo.

Adecuación e instalación	\$ 7.952.200,00
Arreglos ornamentales	\$ 1.700.000,00
Reparaciones locativas	\$ 1.988.200,00
Otros	\$ 4.264.000,00

**12.9 Gastos de viaje:** Corresponden a los gastos de viaje incurridos para la realización del trabajo.

Gastos de viaje	\$ 252.000,00
Alojamiento y manutención	\$ 252.000,00

**12.10. Depreciaciones:** Corresponde a gastos aplicado por la pérdida del valor a lo largo del uso en la empresa, se aplica para su cálculo la línea recta.

Depreciaciones	\$ 3.903.749,60
Equipo de oficina	\$ 2.455.908,30
Equipo médico - científico	\$ 1.447.841,30

**12.11. Diversos:** Corresponde a gastos de caja menor y gastos que se relacionan a continuación.

Diversos	\$ 14.186.368,00
Elementos de aseo y cafetería	\$ 2.255.995,00
Útiles, papelería y fotocopias	\$ 1.863.650,00
Combustibles y lubricantes	\$ 1.806.235,00
Taxis y buses	\$ 180.550,00
Casino y restaurante	\$ 113.300,00
Parqueaderos	\$ 2.073.900,00
Otros	\$ 5.892.738,00

**13. Gastos de Ventas:** Corresponde a la contabilización de los gastos realizados por publicidad.

Servicios	\$ 624.000,00
-----------	---------------

**DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019**

Publicidad, propaganda y promoción \$ 624.000,00

**14. Financieros**

Corresponden a los pagos de los intereses por préstamo a la empresa por parte del accionista.

No operacionales	\$ 14.352.14,00
Financieros	\$ 90.532,00
Intereses	\$ 13.520.300,00
Gastos extraordinarios	\$ 451.982,00
Impuestos asumidos	\$ 290.000,00

**15. Impuesto de renta y complementarios:** Corresponden al impuesto de renta y complementarios del año

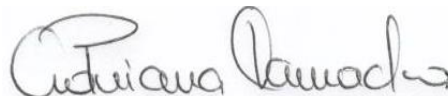
Impuesto de renta y complementarios	\$ 12.658.465,00
Impuesto de renta y complementarios	\$ 12.658.465,00

**16 costos:** Corresponde a los costos de ventas y de prestación de servicios que genera la empresa a continuación se relacionan.

Servicios sociales y de salud	\$ 62.976.800,00
Servicio laboratorio	\$ 1.700.000,00
Actividades conexas	\$ 61.276.800,00
Servicios honorarios médicos	\$ 61.276.800,00



CARLOS ALBERTO PEREZ FIGUEREDO  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC. 11.230.074



PAOLA ADRIANA CAMACHO CARDENAS  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 122023-T