



**SALUD OCUPACIONAL Y
MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS
NIT 900.250.119**

**INFORME ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS AÑOS 2020 y 2021**





SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS

NIT 890.308.188-9

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

AÑOS 2020 y 2021

NOTA 1 ENTIDAD QUE REPORTA Y ÓRGANOS DE DIRECCIÓN

La sociedad SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS fue constituida mediante documento privado el 28 de octubre de 2008, e inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el 4 de noviembre de 2008.

La sociedad fue trasformada mediante Documento Privado del 20 de mayo de 2009, e inscrita en cámara de comercio el 1 de junio de 2009 bajo el número 6169 del libro IX, se trasformó en sociedad por acciones simplificada.

El objeto social de la entidad actividades de la práctica médica, prestación de servicios de salud en general, prestación de servicios y asesorías en salud ocupacional, prestación de servicios de medicinas alternativas, actividades de apoyo terapéutico, comercialización de medicamentos productos naturales y equipos médicos, y otras actividades son la salud humana.

La Entidad tiene su domicilio principal en el Municipio de Cali, en el Departamento del Valle del Cauca, República de Colombia.

La Entidad tiene una duración indefinida.

Los órganos de administración de la Entidad son: Asamblea General y un Representante Legal.

BASE DE PREPARACIÓN

a) Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, es decir diciembre 31 de 2016, la Entidad se encuentra obligada a presentar estados financieros, los

cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NIIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 3022 de 2013, el cual determina el marco normativo para los preparadores de información del Grupo 2, al cual pertenece SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS y realizando una declaración explícita y sin reservas, del cumplimiento de las Normas de Contabilidad, emitidas por el Gobierno Nacional, las cuales serán aplicadas de forma uniforme.

Hasta el 31 de diciembre del 2014, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

b) Bases de medición

Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico.

c) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos (\$.000).

d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la

aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

e) Modelo de Negocio

Al preparar los estados financieros, la administración evaluará la capacidad que tiene SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS para continuar en funcionamiento.

SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS es un negocio en marcha, salvo que sus fundadores tengan la intención de liquidarla o de hacer cesar sus operaciones, o cuando no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas. La evaluación de esta hipótesis deberá cubrir las expectativas de funcionamiento en los siguientes doce meses.

f) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 4% con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0.4% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Política contable para la cuenta del efectivo y equivalentes al efectivo

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, caja menor, bancos, depósitos a plazo (vencimiento a tres meses), equivalentes al efectivo, moneda extranjera.

Medición inicial SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS, llevará sus registros contables en moneda funcional representada por el \$COP (Peso Colombiano).

Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 3 meses desde la fecha de adquisición. (Sección 7, p.7.2)

La moneda extranjera se reconocerá a su equivalente en moneda de curso legal, al momento de efectuarse las operaciones, aplicando al importe en moneda extranjera la tasa de cambio entre ambas. (Sección 7, p.7.11)

El efectivo se medirá al costo de la transacción. (Sección 11, p.11.13)

Para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente. (Sección4, p.4.5,d)

Medición posterior

SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS, revelará en los estados financieros o en sus notas: los saldos para cada categoría de efectivo por separado, el plazo de los equivalentes al efectivo, las tasas de interés y cualquier otra característica importante que tengan los depósitos a plazo.

Se revelará en las notas junto con un comentario a la gerencia, el importe de los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo significativos mantenidos por la entidad que no están disponibles para ser utilizados por ésta. (Sección 7, p.7.21)

Revelaciones

La entidad revelara en la fecha sobre la que se informa; los saldos que tenga en caja, bancos y otras entidades financieras; además el importe de los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo significativos mantenidos por la entidad que no están disponibles para ser utilizados por ésta debido a, entre otras razones, controles de cambio de moneda extranjera o por restricciones legales (litigios y embargos).

Política contable para las cuentas y documentos por cobrar

Medición inicial

La entidad medirá las cuentas por cobrar inicialmente al: 1) precio de la transacción incluyendo los costos de transacción o 2) valor razonable (Sección 11, p.11. 13), Si el acuerdo constituye una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar (Interés implícito) **SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS**, considera que todas las ventas realizadas con periodos inferiores a 181 días son equivalentes de efectivo y por lo tanto no contienen un elemento de financiación y por ende no aplicaría el concepto para medición a valor razonable o costo amortizado.

Medición posterior Las cuentas por cobrar posteriormente se medirán al costo si la partida no tiene un componente de Financiación, o cuando el mismo no sea material en términos monetarios.

Las cuentas por cobrar que no tengan establecida una tasa de interés se medirán al importe no descontado del efectivo que se espera recibir. (Sección 11, p. 11.15)

Se revisarán las estimaciones de cobros, y se ajustará el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados. (Sección 11, p.11.20)

Se dará de baja a la cuenta por cobrar si se expira o se liquidan los derechos contractuales adquiridos, ó que **SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS**, transfiera sustancialmente a terceros todos los riesgos y ventajas inherentes de las cuentas por cobrar. (Sección 11, p. 11.33) En las notas explicativas se revelarán: las políticas adoptadas para la cuantificación de las cuentas por cobrar.

Política contable para la cuenta de propiedad, planta y equipo

La entidad registrará como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para uso en la producción o suministro de bienes, asimismo se prevé usarlo más de un periodo contable. (sección 17, p.17.2)

La empresa **SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS**, reconocerá a un activo como elemento de la propiedad, planta y equipo si es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo puede medirse con fiabilidad. (Sección 17, p.17.4)

Medición Inicial

La empresa medirá inicialmente al costo los elementos de propiedad, planta y equipo, el cual comprenderá el precio de adquisición (honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y rebajas), los costos atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista; y formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiro de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta. (Sección 17,p.17.9 y 17.10).

El costo de un elemento de propiedad, planta y equipo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, la entidad medirá el costo de propiedad, planta y equipo al valor presente de todos los pagos futuros (Sección 17, p.17.13)

Medición posterior

La entidad **SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS**, medirá la propiedad, planta y equipo posterior a su reconocimiento al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento. (Sección 17 p.17.15)

Si **SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS**, posee propiedad, planta y equipo que contiene componentes principales que reflejan patrones diferentes de consumo en sus beneficios económicos futuros, deberá reconocerse el costo inicial de la propiedad distribuido para cada uno de los elementos por separado. (Sección 17, P.17.16)

La empresa dará de baja en cuentas un activo de propiedad, planta y equipo que se encuentra en disposición o no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición o uso del activo. (Sección 17, p.17.27) **SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS**, reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de propiedad, planta y equipo en el resultado del período contable que se produjo. (Sección 17, p.17.28)

La entidad revelará para cada una de las clasificaciones de propiedad, planta y equipo La base de medición utilizada, vida útil o vidas útiles de la propiedad, planta y equipo.

El importe en libros de la propiedad, planta y equipo, su depreciación acumulada y pérdida por deterioro del valor al principio y final del período contable que se informa.

Deterioro del valor de propiedad, planta y equipo **Medición inicial**

La sociedad registrará una pérdida por deterioro para una propiedad, planta y equipo cuando el importe en libros del activo es superior a su importe recuperable. (Sección 27, p.27.1)

La entidad reconocerá cualquier pérdida por deterioro de un activo de propiedad, planta y equipo en el resultado del período contable que se produzca. (Sección 27, p.27.6) **SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS**, realizará a la fecha sobre la que se informa en el período, una valuación para determinar la existencia de deterioro de valor; si existe, deberá estimar el importe recuperable de la propiedad, planta y equipo valuada. (Sección 27, p.27.7)

Medición posterior

La entidad deberá revisar y ajustar la vida útil, el método de depreciación o el valor residual la propiedad, planta y equipo. (Sección 27, p.27.10) **SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS**, evaluará a la fecha sobre la cual se informan los estados financieros, los activos de propiedad, planta y equipo que en periodos anteriores se reconoció una pérdida por

deterioro, la cual puede haber desaparecido o disminuido. (Sección 27, p.27.29)

Políticas para las cuentas y documentos por pagar

Medición inicial

La empresa reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo. (Sección 11.12) **SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS**, medirá inicialmente una cuenta y documento por pagar al precio de la transacción incluidos los costos de ella.

La sociedad medirá la cuenta y documento por pagar al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para este tipo de pasivos financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiación. (Sección 11, p.11.13)

Medición posterior

La entidad medirá las cuentas y documentos por pagar al final de cada período al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo, cuando estas sean a largo plazo. (Sección 11, p.11.14)

SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS, medirá las cuentas y documentos por pagar al final de cada período sobre el que se informa al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar, siempre que no constituya una transacción de financiación.

La compañía reconocerá como costo amortizado de las cuentas y documentos por pagar el neto de los importes inicial menos los reembolsos del principal, más o menos la amortización acumulada. (Sección 11, p.11.15)

Política contable para la cuenta de Ingresos

La empresa reconocerá ingreso por actividades ordinarias siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad, y que los ingresos ordinarios se pueden medir con fiabilidad. (Sección 2, p.2.27)

Los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la entidad se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta cualquier importe en concepto de rebajas y descuentos. (Sección 23, p.23.3)

Se reconocerán ingresos ordinarios por intereses cuando exista diferencia resultante entre el valor

razonable y el importe de la contraprestación. (Sección 23, p.23.5)

La entidad reconocerá los ingresos ordinarios procedentes de intereses utilizando el método del interés efectivo. (Sección 23, p.23.29 (a))

Siempre que el pago de una venta al crédito se aplaza más allá de los términos comerciales normales, se medirá al valor presente de los ingresos (cobros) futuros descontados a una tasa de interés de mercado. (Sección 11, p.11.13)

Los ingresos de actividades de no operación, se medirán en el momento en que se devenguen, considerando el traslado de los beneficios y riesgos al valor razonable de la negociación.

Los ingresos diferidos se medirán al valor razonable de la contraprestación (valor presente de todos los cobros futuros determinados utilizando una tasa de interés imputada). (Sección 23, p.23.5) SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS, reconocerá los ingresos de actividades ordinarias procedentes de regalías utilizando la base de acumulación o devengo, según el acuerdo establecido. (Sección 23, p.23.29 (b))

La sociedad reconocerá los dividendos cuando se establezca el derecho a recibirlos por parte del accionista. (Sección 23, p.23.29 (c))

La empresa deberá revelar el importe de las diferentes categorías de ingresos reconocidas durante el período, procedentes de: venta de bienes; intereses; regalías; dividendos;

comisiones; cualquier otro tipo de ingresos. (Sección 23 ,p.23.30)

Política contable para la cuenta de costos de venta

La empresa cuando reconozca los costos de prestación del servicio deberá incluir la mano de obra y costos indirectos de fabricación. (Sección 13, p.13.8)

Asimismo, la empresa incluirá en los costos de prestación del servicio indirectos de producción fijos y variables siempre que cumpla con la definición y que haya incurrido para la prestación de servicios. (Sección 13, p.13.8)

Se reconocerá el costo venta, en el momento que se realice la prestación efectiva de los servicios.


El costo de venta se medirá por el costo de prestación del servicio.

Políticas contables para la cuenta de gastos

La empresa reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad. (Sección 2, p.2.23 (b))

La compañía SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS ha definido que la forma más fiable y asertiva de realizar la presentación de la información de la es presentar un desglose de gastos por función.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS NIT 900,250,119 CALI - VALLE DEL CAUCA Balance General Comparativo a Diciembre 31 de 2020 y 2021 Fecha de Publicación: Febrero de 2022 Cifras en pesos colombianos- No se aplican redondeos	Fecha de Cierre Contable: Enero 20 de 2022 Fecha de Envío a Publicación: Febrero de 2022 Versión de Estados Financieros: 1 Última actualización: Febrero de 2022 Vigilado Supersalud

	Nota	2021	2020	VARIACION
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
1101		EFFECTIVO	2 \$ 64,791.73	\$ 49,757.73 \$ 15,034.00
1103		EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2 \$ 98,908,510.74	\$ 140,084,527.44 -\$ 41,176,016.70
1225		INVERSIONES	2 \$ 100,452,832.00	\$ - \$ 100,452,832.00
1301		DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOM.	3 \$ 120,266,500.90	\$ 259,701,498.18 -\$ 139,434,997.28
1313		ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	3 \$ 2,394,370.00	\$ 2,282,014.00 \$ 112,356.00
1314		ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	3 \$ -	\$ 39,426,633.74 -\$ 39,426,633.74
1319		DEUDORES VARIOS	3 \$ 100,952.00	\$ - \$ 100,952.00
1320		DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ -	\$ (6,903,816.00) \$ 6,903,816.00
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 322,187,957.37	\$ 434,640,615.09 \$ (112,452,657.72)
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
1501		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	4 \$ 992,926,159.92	\$ 967,266,259.92 \$ 25,659,900.00
1503		DEPRECIACIÓN ACUMULADA PPYE MODELO DEL COSTO (CR)	\$ (264,846,523.00)	\$ (211,739,974.00) -\$ 53,106,549.00
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 728,079,636.92	\$ 755,526,285.92 \$ (27,446,649.00)
		TOTAL ACTIVO	\$ 1,050,267,594.29	\$ 1,190,166,901.01 \$ (139,899,306.72)
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
2101		OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	5 \$ -	\$ - \$ -
2105		CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	6 \$ 1,065,576.00	\$ 1,065,576.00 \$ -
2113		CUENTAS POR PAGAR CON CONTRATISTAS- AL COSTO	7 \$ 53,249,517.00	\$ 15,202,379.00 \$ 38,047,138.00
2201		RETENCION EN LA FUENTE	7 \$ 5,716,000.00	\$ 4,051,924.53 \$ 1,664,075.47
		RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	7 \$ 1,142,000.00	\$ - \$ 1,142,000.00
2509		OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	7 \$ 1,656,300.00	\$ 4,446,600.00 -\$ 2,790,300.00
2202		DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8 \$ 1,868,819.96	\$ 33,644,000.00 -\$ 31,775,180.04
2204		DE INDUSTRIA Y COMERCIO	8 \$ 4,762,690.10	\$ 8,730,000.00 -\$ 3,967,309.90
2301		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9 \$ 9,234,561.00	\$ 5,439,547.00 \$ 3,795,014.00
2501		OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	10 \$ 4,732,214.00	\$ 17,433,385.67 -\$ 12,701,171.67
		TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 83,427,678.06	\$ 90,013,412.20 \$ (6,585,734.14)
PASIVO A LARGO PLAZO				
2127		CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	7 \$ 206,238,007.29	\$ 411,879,531.29 -\$ 205,641,524.00
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 206,238,007.29	\$ 411,879,531.29 \$ (205,641,524.00)
		TOTAL PASIVO	\$ 289,665,685.35	\$ 501,892,943.49 \$ (212,227,258.14)
PATRIMONIO				
3101		CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	11 \$ 350,000,000.00	\$ 350,000,000.00 \$ -
3301		RESERVAS OBLIGATORIAS	\$ 20,876,797.00	\$ 20,876,797.00 \$ -
3501		RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 72,327,951.42	\$ 47,561,580.30 \$ 24,766,371.12
3502		RESULTADOS ACUMULADOS	\$ 317,397,160.52	\$ 269,835,580.22 \$ 47,561,580.30
		TOTAL PATRIMONIO	\$ 760,601,908.94	\$ 688,273,957.52 \$ 72,327,951.42
		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$ 1,050,267,594.29	\$ 1,190,166,901.01 \$ (139,899,306.72)




MARTHA LUCÍA JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL



MIRYAM CHAVEZ BRAVO
CONTADORA PUBLICA
TP: 147389-T

ESTADO DE RESULTADOS

	SALUD OCUPACIONAL Y MEDICINAS ALTERNATIVAS SAS NIT 900,250,119 CALI - VALLE DEL CAUCA Estado de Resultados Integral Comparativo a Diciembre 31 de 2020 Y 2021 Fecha de Publicación: Febrero de 2022 Cifras en pesos colombianos- No se aplican redondeos	Fecha de Cierre Contable: Enero 20 de 2022 Fecha de Envío a Publicación: Febrero de 2022 Versión de Estados Financieros: 1 Última actualización: Febrero de 2022 Vigilado Supersalud

	Nota	2021		2020		VARIACION	
INGRESOS OPERACIONALES							
4101	INGRESOS DE LAS IPS	\$	1,322,560,927	\$	1,109,864,947	\$	(212,695,980)
4214	DIVERSOS	\$	16,735,125	\$	49,130,119	\$	32,394,994
	TOTAL INGRESOS	12	\$ 1,339,296,052	100%	\$ 1,158,995,066	100%	\$ (180,300,986) -16%
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	13	\$ 677,858,116	51%	\$ 726,826,659	63%	\$ 48,968,543 7%
	UTILIDAD BRUTA		\$ 661,437,936	49%	\$ 432,168,407	37%	\$ (229,269,529) -53%
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	14	\$ 509,521,400	\$	338,888,762	\$	(170,632,638)
52	GASTOS DE VENTAS	15	\$ 18,890,000	\$	-	\$	(18,890,000)
	TOTAL GASTOS		\$ 528,411,400	39%	\$ 338,888,762	29%	\$ (189,522,638) -56%
	UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 133,026,536	10%	\$ 93,279,644	8%	\$ (39,746,892) -43%
53	GASTOS FINANCIEROS	16	\$ 14,086,585	\$	12,074,064	\$	(2,012,521)
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$ 118,939,951	9%	\$ 81,205,580	7%	\$ (37,734,371) -46%
	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	17	\$ 46,612,000	\$	33,644,000	\$	(12,968,000)
	UTILIDAD NETA		\$ 72,327,951	5%	\$ 47,561,580	4%	\$ (24,766,371) -52%



MARTHA LUCIA JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL



MIRYAM CHAVEZ BRAVO
CONTADORA PUBLICA
TP: 147389-T

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 2	2021	2020
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	98,973,302	140,134,285
Caja Efectivo	64,792	49,758
Cuentas de ahorro	98,908,511	140,084,527

El efectivo y equivalente está conformado por el dinero en caja (caja general y cajas menores) y los depósitos a la vista en depósitos a la vista en la entidad Bancolombia y Davivienda.

NOTA 3	2021	2020
DEUDORES	\$ 122,761,823	\$ 294,506,330
Cartera efectiva para cobrar	120,266,501	259,701,498
Anticipos y avances	2,394,370	2,282,014
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	0	39,426,634
Deterioro de Cartera	0	(6,903,816)
Deudores Varios	100952	0

Las cuentas corrientes comerciales están conformadas por la cartera efectiva por cobrar a la cual se le realizó un análisis de deterioro con base en las fechas de vencimiento de los documentos soporte emitidos frente al plazo normal de crédito establecido en las políticas contables de la entidad el cual son 90 días, por tanto, se realizó la prueba de deterioro a las cuentas por cobrar que superaban el plazo normal y se les aplico el correspondiente deterioro bajo el método del valor presente.

Los anticipos corresponden a dineros girados por anticipado a fin de poder recibir bienes y servicios necesarios para el funcionamiento de la entidad.

Los anticipos de Impuestos corresponden a las cifras retenidas por los clientes de la entidad y que deberán ser certificados al cierre del periodo a fin de que sean descontados de los correspondientes impuestos liquidados.

NOTA 4	2021	2020
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 728,079,637	\$ 755,526,286
Edificaciones	730,339,792	730,339,792
Muebles y encerres	45,110,323	43,250,423
Maquinaria Y Equipos en Montaje	0	1,600,000
Maquinaria Y Equipo	7,540,668	7,540,668
Equipo de Computacion Y comunicaci3n	78,027,848	52,627,848
Equipo Medico Cientifico	15,392,529	15,392,529
Autos Camionetas y Camperos	116,515,000	116,515,000
Depreciacion Acumulada	(264,846,523)	(211,739,974)

La propiedad planta y equipo de la entidad est1n conformadas por todos los grupos de activos utilizados en las operaciones de la entidad y su correspondiente depreciaci3n.

NOTA 5	2021	2020
Obligaciones financieras	206,238,007	0

Los proveedores de la entidad suministran Materias primas (medicamentos y elementos de consumo) y servicios, su vencimiento es a corto plazo.

NOTA 6	2021	2020
Proveedores	1,065,576	1,065,576

Las cuentas por cobrar est1n compuestas por otros servicios y honorarios necesarios para el funcionamiento de la entidad, las respectivas retenciones a t1tulo de renta e industria y comercio realizadas en el periodo diciembre de 2019 (saldo) y el causado a diciembre 31 de 2020, las retenciones de n3mina realizadas al personal y su correspondiente aporte patronal para cumplir con el pago de la seguridad social.

Las cuentas por cobrar a largo plazo son pasivos con accionistas que su exhibibilidad no se realizara en el corto plazo.

NOTA 7		2021		2020
CUENTAS POR PAGAR	\$	61,763,817	\$	435,580,435
Costos y Gastos por pagar		53,249,517		15,202,379
Retenciones en la Fuente		5,716,000		3,703,925
Retencion Ica		1,142,000		348,000
Retenciones y aportes de Nomina		1,656,300		4,446,600
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0		411,879,531

Los impuestos por pagar constituyen la causación del impuesto de industria y comercio correspondiente al periodo 2020 y que se pagara en las fechas estipuladas de 2021, y la provisión del impuesto de renta y complementarios liquidado sobre las utilidades, también a cancelar en abril de 2021 según los plazos estipulados.

NOTA 8		2021		2020
IMPUESTOS POR PAGAR	\$	6,631,510	\$	42,374,000
Impuesto de Industria y Comercio		4,762,690		8,730,000
Impuesto de Renta		1,868,820		33,644,000

Los beneficios a empleados constituyen los valores consolidados de prestaciones sociales que tendrán vencimiento en el corto plazo.

NOTA 9		2021		2020
BENEFICIOS A EMPLEADOS		9,234,561		5,439,547
Salarios por pagar		0		0
Prestaciones Sociales Por pagar		9,234,561		5,439,547

Los otros pasivos constituyen los valores cancelados por anticipando por parte de los clientes.

NOTA 10		2021		2020
OTROS PASIVOS	\$	4,732,214	\$	17,433,386
Consignaciones Pendientes de Identificación		4,732,214		17,433,386

El capital de la entidad está conformado por 700 acciones en circulación de valor nominal de \$500.000 cada una, durante el año 2021 se realizó una capitalización de \$ 350.000.000 correspondientes a parte de pasivo que la entidad adeuda a la accionista principal.

NOTA 11	2021	2020
PATRIMONIO		
Capital Autorizado	\$ 350,000,000	\$ 500,000,000
Capital Suscrito y Pagado	\$ 350,000,000	\$ 350,000,000
Numero de Acciones en Circulacion	\$ 700	\$ 700
Valor unitario por Accion	\$ 500,000	\$ 500,000

Esta es la composición de los ingresos operacionales de la entidad, derivados de su actividad, hubo una disminución de los mismos durante la vigencia 2019, ocasionada por los efectos económicos del cierre temporal de la clínica como consecuencia de la pandemia Covid-19.

NOTA 12	2021	2020
INGRESOS		
Ingresos Oepracionales	\$ 1,339,296,052	\$ 1,109,864,947
Otros Ingresos	16,735,126	49,130,119

Los costos corresponden a todos los desembolsos directamente relacionados con la prestación del servicio, al igual que los ingresos los costos también experimentaron disminución debido el cierre temporal ocasionado por la Pandemia Covid-19

NOTA 13	2021	2020
COSTOS		
Honorarios Medicos	\$ 677,858,116	\$ 726,826,659

NOTA 14	2021	2020
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 509,521,400	\$ 338,888,763
Gastos de Personal	79,940,589	81,002,881
Honorarios	95,111,329	65,962,061
Impuestos	24,886,576	32,649,956
Arrendamientos	100,684,272	50,111,319
Seguros	1,818,900	2,000,642
Servicios	39,794,945	26,453,625
Gastos Legales	3,228,815	4,964,655
Mantenimiento y reparaciones	20,610,649	19,247,338
Adecuacion E instalacion	57,481,498	3,704,975
Gastos de Viaje	1,060,840	0
Depreciaciones	54,540,584	26,326,472
Deterioro	4,801,082	6,191,317
Diversos	25,561,321	20,273,521

Las erogaciones por gastos administrativos que fueron necesarias para sostener los procesos de apoyo a la operación de la entidad.

NOTA 15	2021	2020
GSTOS DE VENTAS	\$ 18,890,000	0
Servicios	18,890,000	0

Los otros gastos están conformados por gastos financieros derivados de los costos de financiación de capital, gastos extraordinarios y gastos diversos.

NOTA 16	2021	2020
OTROS GASTOS	\$ 14,086,585	\$ 12,074,064
Financieros	6,921,158	5,761,195
Prdida en venta y retiros de bienes	100,800	2,543,700
Gastos Extraordinarios	6,800,107	3,745,498
Diversos	264,520	23,671

NOTA 17	2021	2020
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	\$ 46,612,000	\$ 33,644,000
Provision Impuesto Corriente	46,612,000	33,644,000

El gasto por impuesto de renta corresponde a las provisiones y sus correspondientes ajustes en calculo según la normatividad fiscal y las tarifas autorizadas.

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

A la fecha, la compañía no presenta eventos subsecuentes que afecten materialmente sus estados financieros y/o situación financiera.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por la Junta directiva el ___ de _____ del 2021. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quien puede aprobar o improbar estos Estados Financieros.



MARTHA LUCIA JIMENEZ

REPRESENTANTE LEGAL



MIRYAM CHAVEZ BRAVO

CONTADORA

PUBLICA

TP: 147389-T