

**SANARTE MEDICINA ESPECIALIZADA S.A.S**  
**NIT: 900.519.519-4**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 -2020**  
**ABRIL DE 2022**

VIGILADO SUPERSALUD

1	ACTIVO	NOTA	2021	2020
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
11	Efectivo y Equivalentes del Efectivo	4	46.650.154	12.505.194
1101	Efectivo		36.736.599	9.388.126
1103	otros Equivalentes del efectivo		9.913.555	3.117.068
13	Cuentas por Cobrar	5	1.658.450.895	1.052.186.965
1301	Deudores del Sistema al Precio de la Transacción		1.698.093.300	1.047.204.978
1313	Activos no financieros - anticipos		4.414.169	4.175.228
1314	Anticipo de impuestos y contribuciones y saldos a favor		99.283.336	47.936.431
1320	deterioro	-	143.339.910	47.129.672
14	Inventario		16.201.290	-
1403	Inventarios para ser consumidos en la prest del serv		16.201.290	-
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.721.302.339</b>	<b>1.064.692.159</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
15	Propiedad Planta y Equipo	6	72.291.226	53.022.958
1501	Propiedad Planta y Equipo modelo al costo		125.634.684	96.248.251
1503	Depreciación	-	53.343.458	43.225.293
18	Otros Activos	7	1.202.521	1.202.521
1812	Activos por Impuestos Diferidos		1.202.521	1.202.521
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>73.493.747</b>	<b>54.225.479</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.794.796.086</b>	<b>1.118.917.638</b>
	<b>2 PASIVO</b>			
21	<b>PASIVO FINANCIERO</b>		934.134.104	714.903.508
2101	Obligaciones Financieras al costo	8	46.639.393	6.888.892
2105	Cuentas por Pagar al costo		25.824.678	100.618.568
2120	Costos y Gastos Por Pagar	9	479.339.145	445.016.976
2127	Cuentas por pagar Con socios y Accionistas		235.331.101	21.581.517
2130	Dividendos y Participaciones por Pagar	10	12.861.810	12.861.810
2133	Acreedores Varios	11	134.137.977	127.935.745
22	Impuestos gravámenes y tasas	12	159.391.393	59.047.757
2201	Retención en la fuente		11.050.832	5.103.196
2202	Impuesto de renta y complementarios		147.394.000	52.998.000
2212	Impuesto Diferido		946.561	946.561
23	Beneficios a Empleados	13	103.094.450	77.129.394
2301	Beneficios a Empleados a corto plazo		103.094.450	77.129.394
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.196.619.947</b>	<b>851.080.659</b>
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
25	Anticipos y Avances Recibidos	14	6.666.060	0
2501	Otros Pasivos Anticipos y Avances Recibidos		6.666.060	0
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>6.666.060</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.203.286.007</b>	<b>851.080.659</b>
	<b>3 PATRIMONIO</b>			
31	Patrimonio de las Entidades	15	220.000.000	20.000.000
3101	Capital Suscrito y Pagado		220.000.000	20.000.000
33	Reservas		71.917.910	-
3301	Reserva Legal		71.917.910	-
35	Resultados del Ejercicio		299.592.169	247.836.979
3501	Resultados del Ejercicio		299.592.169	81.402.055
3502	Resultados Acumulados		-	166.434.924
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>591.510.079</b>	<b>267.836.979</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>1.794.796.086</b>	<b>1.118.917.638</b>



**DIANA CUADRADO**  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 CC No.30.587.645



**LUZ AYDA LOPEZ MARTINEZ**  
 T.P. 161610-T  
 CONTADOR PUBLICO

**SANARTE MEDICINA ESPECIALIZADA S.A.S**  
**NIT: 900.519.519-4**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020**  
**ABRIL DE 2022**

VIGILADO SUPERSALUD

	NOTA	2021	2020
4 Ingresos	16	3.795.126.589	1.485.496.587
41 Ingresos Por Actividades Ordinarias		3.732.658.240	1.485.496.587
4101 Ingresos de las Instituciones Prestadoras		3.732.658.240	1.485.496.587
6 Costos del Sistema General de Seguridad Social	17	- 2.228.443.175	- 901.513.791
61 Costos por Atención en Salud		- 2.228.443.175	- 901.513.791
6101 Prestación de Servicios de Salud		- 2.228.443.175	- 901.513.791
<b>Ganancia Bruta</b>		<b>1.566.683.414</b>	<b>583.982.796</b>
42 Otros Ingresos	18	62.468.349	35.555.575
4214 Diversos		62.468.349	35.555.575
5 Gastos de Administración		1.267.091.245	485.025.287
51 Gastos de Administración	19	1.067.024.644	475.249.970
5101 Sueldos y Salarios		237.890.553	132.564.737
5102 Contribuciones Imputadas		6.269.923	2.595.560
5103 Contribuciones Efectivas		8.477.374	19.658.762
5105 Prestaciones Sociales		63.253.852	29.325.494
5106 Gastos de Personas Diversos		54.337.879	3.736.628
5107 Gastos por Honorarios		42.942.725	60.870.001
5108 impuestos		-	540
5109 Arrendamientos Operativos		230.329.343	72.253.071
5111 Contribuciones y afiliaciones		-	828.126
5112 Seguros		10.915.891	9.831.406
5113 Servicios		95.604.108	61.852.611
5114 Gastos legales		7.441.200	2.247.950
5115 Mantenimientos y Reparaciones		130.555.029	20.803.545
5118 Depreciación		10.118.165	10.904.299
5121 Deterioro		108.291.551	28.265.760
5136 Otros Gastos Diversos		60.597.051	19.511.480
53 Financieros	20	52.672.601	9.775.317
5301 Gastos Financieros		52.672.601	9.775.317
<b>Ganancias Antes de Impuesto</b>		<b>362.060.518</b>	<b>134.513.084</b>
55 Gasto de Impuesto a Las Ganancias		147.394.000	53.111.029
5501 Gasto de Impuesto a Las Ganancias	21	147.394.000	52.998.000
5502 Impuesto a las Ganancias Diferido		-	113.029
<b>Ganancia Neta Del Periodo</b>		<b>299.592.169</b>	<b>81.402.055</b>



**DIANA CUADRADO**  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 CC No.30.587.645



**LUZ AYDA LOPEZ MARTINEZ**  
 T.P. 161610-T  
 CONTADOR PUBLICO

SANARTE MEDICINA ESPECIALIZADA S.A.S  
 NIT: 900.519.519-4  
 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Detalle	Capital social	Resultados del ejercicio	Resultados acumulados	Reserva Legal	Total patrimonio
<b>Saldo Inicial a 1 de Enero 2021</b>	<b>20.000.000</b>	<b>81.402.055</b>	<b>166.434.924</b>	<b>0</b>	<b>267.836.979</b>
Aumento de Capital	200.000.000		-200.000.000		0
Reserva legal			-71.917.910	71.917.910	0
Ajustes			24.080.931		24.080.931
Traslado		-81.402.055	81.402.055		0
Dividendos decretados					0
ORI					0
Resultado del Periodo		299.592.169			299.592.169
<b>Saldo Final a 31 de diciembre de 2021</b>	<b>220.000.000</b>	<b>299.592.169</b>	<b>0</b>	<b>71.917.910</b>	<b>591.510.079</b>

SANARTE MEDICINA ESPECIALIZADA S.A.S  
 NIT: 900.519.519-4  
 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Detalle	Capital social	Resultados del ejercicio	Resultados acumulados	Reserva Legal	Total patrimonio
<b>Saldo Inicial a 1 de Enero de 2019</b>	<b>20.000.000</b>	<b>87.188.921</b>	<b>79.286.002</b>	<b>0</b>	<b>186.474.923</b>
Aumento de Capital	0	0	0	0	0
Ajustes	0	0	-39.999	0	0
Traslado	0	-87.188.921	87.188.921	0	0
Dividendos decretados	0	0	0	0	0
ORI	0	0	0	0	0
Resultado del Periodo	0	81.402.055	0	0	0
<b>Saldo Final a 31 de diciembre de 2020</b>	<b>20.000.000</b>	<b>81.402.055</b>	<b>166.434.924</b>	<b>0</b>	<b>267.836.979</b>

**SANARTE MEDICINA ESPECIALIZADA S.A.S**  
**NIT: 900.519.519-4**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020**

**Nota 1. Entidad Que Reporta**

Sanarte Medicina Especializada S.A.S., es una sociedad privada vigilada por la Superintendencia Nacional de Salud, fue constituida por documento privado el 11 de abril de 2012 de la asamblea constitutiva, registrada en cámara de comercio bajo el número 27713 del libro IX del registro mercantil el 20 de abril de 2012, se inscribe la constitución de la persona jurídica y su domicilio principal es calle 61 No. 6 – 44 en la ciudad de Montería, Córdoba, La duración de la Sociedad es indefinido.

Su objeto social es 1. Ofrecer y contratar servicios médicos especializados en cualquier campo de la medicina con cualquier entidad sea pública y /o privada. 2. el establecimiento y fundación de clínicas, hospitales, puestos de salud, con sus dotaciones correspondientes para la prestación de servicios medico asistenciales. 3. la compraventa, importación, exportación, alquiler, distribución, etc., de toda clase de medicamentos, instrumental y elementos científicos para la dotación de clínicas, hospitales, centros de salud, droguerías, etc. 4. adquirir, arrendar, gravar, enajenar y conservar todo tipo de bienes muebles e inmuebles, poseer cuentas bancarias en entidades nacionales o extranjeras; asociarse con otras personas naturales o jurídicas que se dediquen a similares actividades o que se relaciones directa o indirectamente con el objeto social. 5. en general celebrar todo tipo de actividades de explotación, producción, comercialización o de servicio que sea lícito que conlleve a un buen desarrollo del objeto social de la empresa. 6. capacitación, asesoría, consultoría en implementación del sistema obligatorio de garantía de la calidad (sogc) y sistema único de habilitación (suh) lo anterior bajo el cumplimiento del sistema obligatorio de garantía de la calidad (sogc) y su normatividad legal vigente aplicable dentro de la cual se encuentra resolución 1043 de 2006 (anexo técnico 1 y 2) circular 030 de 2006, circular 049 de 2008. Resolución 1995 de 1999, decreto 220 de 2005, resolución 1403 de 2007, entre otras. 7. capacitación, diseño, elaboración de sistemas de gestión de seguridad y salud en el trabajo bajo la legislación vigente en Colombia, realización de historial laboral ocupacional. 8. prestación de servicios en seguridad y salud en el trabajo: - elaboración planes de trabajo, según requerimientos legales actuales. – evaluaciones medico laborales: ingreso (pre- empleo), periódicos (control o programados), egreso (retiro), post-incapacidad, valoraciones y conceptos medico laborales. - exámenes de laboratorio clínico y especializado. - valoraciones paraclínicas de audiometría, espirómetro, visionaria, optometría, electrocardiograma, imágenes diagnósticas, entre otras. - diseño y monitoreo a los sistemas de vigilancia epidemiológica de acuerdo a los riesgos a los cuales se encuentren expuestos los trabajadores. - asesoría en el registro estadístico de morbi-mortalidad general (enfermedad común) y específica por riesgos (enfermedad laboral) elaboración y diseño de los profesiogramas (protocolos de evaluación médica ocupacional de acuerdo al cargo y complementados con la matriz de peligros de la empresa). - diseño y ejecución de campañas educativas. - elaboración de diagnósticos de salud. - gestión de la reinversión de la cotización a la arl por riesgos laborales. - conformación o actualización de comités en el ámbito (seguridad y salud en el trabajo, convivencia) - elaboración, del reglamento de higiene y seguridad industrial. - asesoría y/o elaboración o actualización de matrices de riesgo. - elaboración o actualización del sgsst. - capacitación y actualización en legislación relacionada con la seguridad y salud en trabajo para Colombia. - selección, conformación, capacitación y funcionamiento de brigadas de emergencia. - elaboración o actualización de planes de emergencia y evacuación. - normas y procedimientos en higiene y seguridad industrial por áreas de trabajo. - elaboración y manejo de estadísticas de ausentismo laboral. - investigación, análisis y seguimiento de accidentes y enfermedades laborales. - implementación de programas de vigilancia epidemiológica. - estudios de señalización y demarcación de áreas de trabajo. - asesoría para selección y compra de elementos de protección personal y elementos propios en la atención frente a emergencias empresariales. - capacitaciones en medición preventiva y del trabajo, higiene y seguridad industrial, plan básico de seguridad y salud en el trabajo. - análisis de puestos de trabajo. - valoración médica ocupacional (programa de reubicación laboral, diagnóstico de la pérdida de capacidad laboral). Elaboración de historia clínica ocupacional. - programas y consultoría ambiental especializada. 9. consultorías y asesorías de seguridad e higiene industrial para asistencia técnica y

entrenamiento en las áreas de: - entrenamiento en trabajo en alturas bajo la legislación vigente. - realización de estudios, ruido, iluminación, radiaciones no ionizantes, material articulado, evaluación elementos de protección personal epp - entrenamiento en el diseño de sistemas de acceso para trabajo en altura. - espacios confinados. - trabajo con energías peligrosas. - manejo de químicos. - trabajo en caliente. - medición de contaminantes físicos y químicos.

Sanarte Medicina Especializada S.A.S fue constituida por cuatro accionistas, los cuales están distribuidos de la siguiente manera:

Carlos Federico Ensuncho Hoyos con el 40% de las acciones No. De acciones 80.000 valor nominal \$100, Tony Negrete Ramírez con el 30% de las acciones, No. De acciones 60.000 valor nominal \$100.

Promosalud ips T & E S.A.S con el 20% de las acciones, No. De acciones 40.000 valor nominal \$100 y José María Gómez Barguil con el 10% de las acciones, No de acciones 20.000 valor nominal \$100.

El capital social de la empresa que equivale a 200.000 acciones con un valor nominal de \$1.000 cada una para un total de \$20.000.000.

## **Nota 2. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES.**

### **2.1 Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015, junto con sus interpretaciones, derogatorias y modificatorias, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés).

### **2.2 Base de medición**

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico excepto por:

- Los Activos financieros medidos al Costo Amortizado con cambios en resultado.

### **2.3 Moneda funcional y de presentación**

Los presentes estados financieros de Sanarte Medicina Especializada S.A.S. son presentados en Pesos colombianos.

La compañía Sanarte Medicina Especializada S.A.S presenta el estado de situación financiera por orden de corriente y no corriente.

En el estado de resultados, los ingresos y gastos no se compensan, a menos que dicha compensación sea permitida o requerida por alguna norma o interpretación contable, y sea descrita en sus políticas.

## **Nota 3. Políticas contables significativas**

Las políticas contables establecidas a continuación han sido aplicadas consistentemente en la preparación del estado de situación financiera, preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), a menos que se indique lo contrario. Las políticas contables han sido aplicadas consistentemente por la Compañía.

A continuación, se detallan las políticas contables significativas que Sanarte Medicina Especializada S.A.S, aplica en la preparación de sus estados financieros:

### **3.1 Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera y en el estado de flujos de efectivo incluyen el dinero en caja y bancos, que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

### **3.2 Moneda 3.2.1**

Moneda funcional y de presentación Los estados financieros son presentados en pesos colombianos, que representa la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera.

### **3.3 Ingresos ordinarios**

Los ingresos por la prestación de servicios se registran mediante el sistema de causación. Se entiende causado un ingreso cuando nace el derecho a exigir su pago, aunque no se haya hecho efectivo el cobro.

### **3.4 Impuestos**

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de la compañía, por concepto de las liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas del período fiscal, de acuerdo con las normas tributarias del orden nacional y territorial que rigen en Colombia.

#### **3.4.1 Impuesto sobre la renta**

##### **3.4.1.1 Corriente**

Los activos y pasivos corrientes por el impuesto sobre la renta del período se miden por los valores que se espera recuperar o pagar a la autoridad fiscal. El gasto por impuesto sobre la renta se reconoce en el impuesto corriente de acuerdo con la depuración efectuada entre la renta fiscal y la utilidad o pérdida contable afectada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias en Colombia. Las tasas y las normativas fiscales utilizadas para computar dichos valores son aquellas que estén aprobadas al final del período sobre el que se informa.

### **3.5 Propiedades, planta y equipo**

Sanarte Medicina Especializada S.A.S define como propiedades, planta y equipo (PP&E) aquellos activos tangibles que serán utilizados en más de un período contable que se espera que sean recuperados a través de su uso y no a través de su venta.

Sanarte Medicina Especializada S.A.S determinará como costo inicial de las propiedades, planta y equipo los costos incurridos en la adquisición o en la construcción de estos activos hasta que estén listos para ser usados.

Sanarte Medicina Especializada S.A.S debe reconocer como elemento de propiedades, planta y equipo, aquellos activos que presenten un costo de adquisición superior a \$1.000.000, excepto para los activos que fueron entregados como aporte a la sociedad.

#### **Depreciación**

Sanarte Medicina Especializada S.A.S depreciará sus elementos de propiedades, planta y equipo por el método de línea recta, para todas las clases de activos.

La base para el cálculo de la depreciación es el costo del activo, esto es aplicable independientemente del modelo de medición posterior seleccionado para los activos.

La depreciación comenzará cuando los activos estén en la ubicación y en las condiciones necesarias para que puedan operar; y cesará en la fecha en que el activo sea clasificado como mantenido para la venta o como propiedad de inversión medida a valor razonable, de acuerdo con las políticas contables aplicables.

Sanarte Medicina Especializada S.A.S dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo si este será vendido o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición. La pérdida o ganancia surgida al dar de baja un elemento de propiedades, planta y equipo se incluirá en el resultado del período.

#### **Vidas útiles**

Sanarte Medicina Especializada S.A.S definió los siguientes periodos de vidas útiles para las propiedades, planta y equipo:

- Edificaciones: entre 50 y 70 años
- Maquinaria y Equipo: entre 3 y 20 años
- Equipo de cómputo: entre 2 y 5 años
- Equipos de telecomunicaciones: entre 3 y 10 años
- Equipos Medico-científico entre 8 y 12 años

Sanarte Medicina Especializada S.A.S deberá revisar las vidas útiles de todos los activos, por lo menos al final de cada período contable, y para los activos que estén próximos a agotar su vida útil debe revisarse si se van a seguir utilizando y ampliar la vida útil de acuerdo con el concepto del encargado del área de logística.

### **3.6 Instrumentos financieros**

Sanarte Medicina Especializada S.A.S reconoce un activo financiero – cuenta por cobrar, el mes en que fueron entregados los bienes o prestados los servicios mediante estimación realizada sobre los ingresos relacionados, independientemente de la fecha en que se elaboren las facturas o se genere documento soporte. El monto para reconocer será su valor nominal original establecido de acuerdo con las tarifas legalmente fijadas y los acuerdos contractuales solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del instrumento, esto es que tenga el derecho contractual a recibir efectivo en el futuro. Al reconocer inicialmente un activo financiero, lo mide al precio de la transacción.

#### **3.6.1 MEDICIÓN POSTERIOR**

Todos los activos financieros cuyo plazo pactado supere los 180 días (seis meses), se miden posteriormente a su reconocimiento utilizando el método de la tasa de interés efectiva, mediante el costo amortizado. Las cuentas por cobrar no se descontarán si el plazo es inferior a 180 días.

Si se evidencia que el efecto del descuento es significativo, la valoración de los flujos de efectivo se realiza utilizando el método del costo amortizado mediante la tasa de interés efectiva. La diferencia entre la valoración por costo amortizado y el saldo en libros de las cuentas por cobrar corresponderá a un ingreso o gasto financiero.

#### **3.6.2 Pasivos financieros**

Los pasivos por obligaciones financieras son instrumentos financieros básicos bajo NIIF para las pymes, de los cuales surge la obligación de Sanarte Medicina Especializada S.A.S, a transferir efectivo u otro activo financiero, a otra entidad para cancelar las obligaciones surgidas en dichos contratos financieros.

A continuación, se ilustran las prácticas contables que aplican a todos los pasivos financieros.

Sanarte Medicina Especializada S.A.S, reconoce sus pasivos financieros, en el momento en que se convierte en parte obligada (adquiere obligaciones), según los términos contractuales de la operación, lo cual sucede usualmente cuando se recibe el préstamo (dinero).

Se miden inicialmente por su valor nominal menos los costos de transacción directamente atribuibles a la obligación financiera. Estos costos podrán ser: honorarios, comisiones pagadas a agentes y asesores, en el momento inicial de la negociación del crédito.

#### **3.6.3 Baja en cuentas**

Un activo financiero o una parte de él, es dado de baja del estado de situación financiera cuando se vende, transfiere, expiran o la Compañía pierde control sobre los derechos contractuales o sobre los flujos de efectivo del instrumento. Un pasivo financiero o una parte de él es dado de baja del estado de situación financiera cuando la obligación contractual ha sido liquidada o haya expirado.

### **3.7 Beneficios a empleados**

Los beneficios a los empleados comprenden todas las contraprestaciones que la Compañía proporciona a los trabajadores a cambio de los servicios prestados.

Los beneficios a empleados son clasificados como: corto plazo, otros beneficios a largo plazo y/o beneficios por terminación. Los beneficios a corto plazo son aquellos beneficios que se esperan liquidar totalmente antes de los doce meses en el que los empleados hayan prestado sus servicios.

Los beneficios a largo plazo hacen referencia a todos los tipos de remuneración que se le adeudan al empleado, después de los doce meses siguientes al cierre del ejercicio contable o durante la prestación del servicio.

#### **Nota 4. Efectivo y equivalentes de efectivo**

El siguiente es el detalle del efectivo y equivalentes al cierre de los años 2021 - 2020:

Depósitos en cuentas corrientes y de ahorros	\$ 43.280.348	\$ 8.683.429
Caja General	\$ 2.301.299	\$ 704.697
Otros	\$ 1.068.507	

#### **Nota 5. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar a 31 de diciembre 2021 - 2020**

El siguiente es el detalle de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar:

Entidades promotoras de Salud	\$ 754.651.676	\$ 338.954.274
Instituciones prestadoras de salud	\$ 933.072.424	\$ 699.969.204
Empresas de Medicina prepagada	\$ 1.831.200	\$ 1.658.300
Particulares	\$ 3.956.000	\$ 3.956.000
Administradoras de riesgo	\$ 3.319.000	\$ 2.382.600
Entidades de Régimen excepcional	\$ 1.263.000	\$ 1.084.600
Anticipos Avances	\$ 4.414.169	\$ 4.175.228
Anticipos de Impuesto	\$ 99.283.336	\$ 47.936.431
Deterioro	-\$ 143.339.910	-\$ 47.129.672
<b>Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar</b>	<b>\$1.658.450.895</b>	<b>\$ 1.052.186.965</b>

Todos los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar de la compañía son corrientes.

#### **Nota 6. Inventarios**

Está compuesto por medicamentos e insumos de consumo de la ips, por valor de

Inventario	\$ 16.201.290	\$ 0
------------	---------------	------

#### **Nota 7. Propiedades, planta y equipo**

El siguiente es el detalle de propiedades, planta y equipo:

Equipos de Oficina	\$ 42.407.727	\$ 24.843.418
Equipos de Computación	\$ 19.579.074	\$ 15.608.516
Equipos Médicos	\$ 63.647.883	\$ 55.796.317
Depreciación Acumulada	-\$ 53.343.458	-\$ 43.225.293
<b>Total, Propiedad Planta y Equipos</b>	<b>\$ 72.291.226</b>	<b>\$ 53.022.958</b>

Representa a 31 de diciembre de 2021- 2020 el saldo de la propiedad planta y equipo con la cual se inició operaciones, aumentos, retiros y el respectivo deterioro.

#### **Nota 8. Activos por Impuestos diferidos**

Se presente activo por impuesto diferido debido a las diferencias presentadas en el cálculo del deterioro de cartera.

Activo por Impuesto diferido en cuentas por cobrar	\$ 1.202.521	\$ 1.202.521
--	--------------	--------------

#### **Nota 9. Obligaciones Financieras**

Representa las obligaciones con bancos a la fecha de cierre, préstamo adquirido con la entidad financiera Bancoomeva.

Obligaciones Financieras al costo	\$ 46.639.393	\$ 6.888.892
-----------------------------------	---------------	--------------

#### **Nota 10. Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar**

El siguiente es el detalle de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar:

Proveedores	\$ 25.824.678	\$ 64.816.328
Costos y gastos Por Pagar	\$ 479.339.145	\$ 448.016.976
Acreedores otros	\$ 0	\$ 32.000.000
Deudas con socios	\$ 235.331.101	\$ 21.581.517
Dividendos por pagar	\$ 12.861.810	\$ 12.861.810
<b>Total, Acreedores Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar</b>	<b>\$ 799.996.127</b>	<b>\$ 513.635.544</b>

#### **Nota 11. Impuesto Corriente por Pagar**

Impuestos Corrientes Por Pagar	\$158.444.832	\$ 52.998.000
--------------------------------	---------------	---------------

Este compuesto por la provisión del impuesto de renta, retenciones en la fuente y otros impuestos corrientes.

#### **Nota 12. Beneficios a empleados a Corto Plazo.**

El siguiente es el detalle de los beneficios a empleados:

A corto plazo	\$ 103.094.450	\$ 77.129.394
---------------	----------------	---------------

Los beneficios de corto plazo: comprenden los beneficios legales como: cesantías, intereses a las cesantías, prima de servicios y vacaciones y los valores correspondientes a los aportes a seguridad social realizados por el empleador en favor a los empleados.

### Nota 13. Otros Pasivos

El siguiente es un detalle de otros pasivos:

Anticipos y Avances Recibidos	\$ 6.666.060	\$128.882.306
-------------------------------	--------------	---------------

Corresponden a dineros recibidos para la prestación de servicios de salud.

### Nota 14. Capital, utilidades y Reservas

#### a) Capital Autorizado Suscrito Y Pagado

Acciones emitidas	220	200
Valor Nominal	\$ 1000	\$ 1000
Valor capital	\$ 220.000.000	\$ 20.000.000
Reserva Legal	\$ 71.917.910	\$ 81.402.055
Utilidades del periodo	\$ 299.592.169	\$166.434.924

#### b) Naturaleza y propósito de las reservas

##### Reserva legal

La Compañía estipulo apropiar como reserva legal el 10% de sus utilidades netas anuales, hasta que el saldo de la reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital suscrito. La reserva no es distribuible antes de la liquidación de la Institución, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas. Son de libre disponibilidad por la Asamblea General de Accionistas las apropiaciones hechas en exceso del 50% antes mencionado.

### Nota 15. Ingresos de actividades ordinarias

El siguiente es el detalle de los ingresos recibidos a 30 de junio de 2021:

Consulta Externa	\$ 3.687.427.101	\$1.477.741.302
Apoyo Terapéutico	\$ 45.231.139	\$ 5.640.000
<b>Total, Ingresos de Actividades Ordinarias</b>	<b>\$ 3.732.658.240</b>	<b>\$ 1.483.381.302</b>

### Nota 16. Costos de actividades ordinarias

El siguiente es el detalle de los costos de actividades ordinarias a 31 de diciembre de 2021 - 2020:

Consulta Externa	\$ 2.228.443.175	\$ 901.513.791
<b>Total, de Costos por Actividades Ordinarias</b>	<b>\$ 2.228.443.175</b>	<b>\$ 901.513.791</b>

### Nota 17. Otros Ingresos

El siguiente es el detalle de otros ingresos percibidos por la entidad a 31 de diciembre de 2021:

### Nota 18. Gastos de administración

El siguiente es el detalle de los gastos de administración a 30 de junio de 2021:

Gastos de Personal	\$ 370.229.581	\$ 187.881.181
Honorarios	\$ 42.942.725	\$ 57.524.926
Impuestos		\$ 540
Arrendamientos	\$ 230.329.343	\$ 72.253.071
Contribuciones y afiliaciones		\$ 828.126
Seguros	\$ 10.915.891	\$ 9.831.406
Servicios	\$ 95.604.108	\$ 61.852.611
Gastos Legales	\$ 7.441.200	\$ 2.247.950
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 130.555.029	\$ 20.803.545
Depreciación	\$ 10.118.165	\$ 10.904.299
Gastos Diversos	\$ 60.597.051	\$ 19.511.480
Otros Gastos	0	\$ 113.029
Deterioro de cartera	-\$ 108.291.551	-\$ 28.265.760
<b>Total, Gastos del Periodo</b>	<b>\$1.067.024.644</b>	<b>\$ 3472.130.953</b>

### Nota 19. Ingresos y Costos Financieros

El siguiente es el detalle de los ingresos y costos financieros a 31 de diciembre de 2021 - 2020;

Costos Financieros – Intereses	\$ 26.750.981	\$13.120.392
Otros gastos	\$ 25.921.620	0

### Nota 20. Impuesto de Renta y Complementarios

Representa el valor provisionado por impuesto de renta durante el periodo a 31 de diciembre de 2021- 2020 por valor de.

Impuesto de renta	\$ 147.394.000	\$ 52.998.000.
-------------------	----------------	----------------