

**SEDARTE MEDICINA ESPECIALIZADA SAS**  
**NIT 900 .772.014-1**  
**ESTADO SITUACION FINANCIERA**  
**COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2021 Y 2020**  
**Fecha de Publicacion Abril 28 de 2022**  
**Cifras Expresadas en Pesos**  
**Sincelejo - Sucre**

Version 01

Fecha de actualizacion 31-03-2022

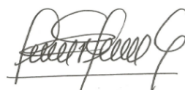
	NOTA	2021		2020		VARIACION	%
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>						
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES LA EFFECTIVO</b>						
1101	Efectivo	1.280.223.024	18,04	374.340.242	9,37	905.882.782	241,99%
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>						
1201	Inversiones en asociadas al costo	922.697.108	13,00		0,00	922.697.108	100,00%
<b>13</b>	<b>DEUDORES</b>						
1301	Deudores sistema- precio transacción	1.810.170.301	25,50	1.800.833.882	45,07	9.336.419	0,52%
1313	Activos no financieros-anticipos	1.765.878.276	24,88	534.781.024	13,38	1.231.097.252	230,21%
1314	Anticipo de Impuestos y Contribuciones	545.267.524	7,68	351.831.382	8,81	193.436.142	54,98%
<b>14</b>	<b>INVENTARIO</b>						
1403	Inventario	87.304.409	1,23	121.580.876	3,04	(34.276.467)	-28,19%
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>6.411.540.642</b>	<b>90,33</b>	<b>3.183.367.406</b>	<b>79,67</b>	<b>3.228.173.236</b>	<b>101,41%</b>
<b>15</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS</b>						
1501	Propiedad planta y equipos	1.185.575.613	16,70	1.183.118.634	29,61	2.456.979	0,21%
1503	Depreciaciones	(516.852.065)	-7,28	(370.961.936)	-9,28	(145.890.129)	39,33%
	<b>TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>668.723.548</b>	<b>9,42</b>	<b>812.156.698</b>	<b>20,33</b>	<b>(143.433.150)</b>	<b>-17,66%</b>
<b>17</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>						
1701	Marcas comerciales adquiridas	17.901.715	0,25	-	0,00	17.901.715	100,00%
	<b>TOTAL INTANGIBLES</b>	<b>17.901.715</b>	<b>0,25</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>17.901.715</b>	<b>100,00%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>7.098.165.905</b>	<b>100,00</b>	<b>3.995.524.104</b>	<b>100,00</b>	<b>3.102.641.801</b>	<b>77,65%</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>						
<b>21</b>	<b>PASIVO FINANCIEROS</b>						
2101	Obligaciones financieras al costo	180.381.096	2,54	202.556.592	5,07	(22.175.496)	-10,95%
2102	Obligaciones financieras al costo amortizado	387.180.727	5,45	445.066.752	11,14	(57.886.025)	-13,01%
2105	Cuentas por pagar al costo	348.121.592	4,90	122.094.056	3,06	226.027.536	185,13%
2120	Costos y gastos por pagar al costo	1.302.457.035	18,35	506.258.597	12,67	796.198.438	157,27%
<b>22</b>	<b>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>						
<b>2201</b>	Retenciones en la fuente	33.085.938	0,47	10.112.499	0,25	22.973.439	227,18%
<b>2202</b>	De renta y complementarios	-	0,00	167.642.112	4,20	(167.642.112)	-100,00%
<b>23</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>						
2301	Beneficios a los empleados	238.126.412	3,35	62.874.929	1,57	175.251.483	278,73%
<b>25</b>	<b>OTROS PASIVOS - ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>						
2501	Otros pasivos - Anticipos y avances recibidos	62.594.564	0,88	610.300	0,02	61.984.264	10156,36%
2505	Cuentas en Participación	1.834.981.900	25,85	541.803.648	13,56	1.293.178.252	238,68%
	Provision impuesto de renta	366.780.581	5,17	199.333.661	4,99	167.446.920	84,00%
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>4.753.709.845</b>	<b>66,97</b>	<b>2.258.353.146</b>	<b>56,52</b>	<b>2.495.356.699</b>	<b>110,49%</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>4.753.709.845</b>	<b>66,97</b>	<b>2.258.353.146</b>	<b>56,52</b>	<b>2.495.356.699</b>	<b>110,49%</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>						
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES</b>						
3101	Capital suscrito y pagado	5.000.000	0,07	5.000.000	0,13	-	0,00%
<b>33</b>	<b>RESERVAS</b>						
330101	Reserva legal	2.500.000	0,04	232.400	0,01	2.267.600	975,73%
<b>35</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>						
3501	Utilidad del ejercicio	779.408.736	10,98	423.584.030	10,60	355.824.706	84,00%
3502	Utilidad ejercicios anteriores	1.557.547.324	21,94	1.308.354.528	32,75	249.192.796	19,05%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2.344.456.060</b>	<b>33,03</b>	<b>1.737.170.958</b>	<b>43,48</b>	<b>607.285.102</b>	<b>34,96%</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>7.098.165.905</b>	<b>100,00</b>	<b>3.995.524.104</b>	<b>100,00</b>	<b>3.102.641.801</b>	<b>77,65%</b>



**MANUEL VICENTE CABALLERO TABOADA**  
 C.C. 92.518.048  
 Representante Legal



**ANA MILENA RAMOS TORRES**  
 Contador  
 T.P. 184420-T



**TOMAS E. MORALES GOMEZ**  
 Revisor Fiscal T.P. 52215-T

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
COMPRATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**  
Fecha de Publicacion Abril 28 de 20210  
Cifras Expresadas en Pesos  
Sincelejo - Sucre

Version 01

Fecha actualizacion 31-03-2021

	NOTA	DICIEMBRE 2021	%	DICIEMBRE 2020	%	VARIACION	%
<b>4</b>	<b>8</b>						
<b>INGRESOS</b>							
<b>41</b>							
<b>INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE COMFORMAN EL SGSS</b>							
4101		Ingresos de las instituciones prestadoras de servicios de salud					
		8.495.378.896	100,00%	4.721.007.920	100,00%	3.774.370.976	79,95%
		<b>8.495.378.896</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.721.007.920</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.774.370.976</b>	<b>79,95%</b>
		<b>8.495.378.896</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.721.007.920</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.774.370.976</b>	<b>79,95%</b>
<b>6</b>	<b>9</b>						
<b>COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</b>							
<b>61</b>							
<b>COSTO POR ATENCION EN SALUD</b>							
6101		Costos por atencion en salud					
		4.409.580.589	51,91%	2.962.356.875	62,75%	1.447.223.714	48,85%
		<b>4.409.580.589</b>	<b>51,91%</b>	<b>2.962.356.875</b>	<b>62,75%</b>	<b>1.447.223.714</b>	<b>48,85%</b>
		<b>4.085.798.307</b>	<b>48,09%</b>	<b>1.758.651.045</b>	<b>37,25%</b>	<b>2.327.147.262</b>	<b>132,33%</b>
<b>5</b>	<b>10</b>						
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>							
5101		sueldos y salarios					
		166.923.916	1,96%	104.743.251	2,22%	62.180.665	59,36%
5102		Contribuciones imputadas					
		242.274	0,00%	-	0,00%	242.274	100,00%
5103		Contribuciones efectivas					
		5.562.783	0,07%	10.270.076	0,22%	(4.707.293)	-45,84%
5105		Prestaciones sociales					
		46.617.999	0,55%	21.322.775	0,45%	25.295.224	118,63%
5106							
		10.282.500	0,12%	4.157.208	0,09%	6.125.292	147,34%
5107		Gastos honorarios					
		382.149.263	4,50%	182.090.760	3,86%	200.058.503	109,87%
5108		por ganacia					
		60.471.879	0,71%	9.063.459	0,19%	51.408.420	567,21%
5109		Arrendamientos operativos					
		611.896.764	7,20%	279.252.232	5,92%	332.644.532	119,12%
5111		Contribuciones y afiliaciones					
		2.025.845	0,02%	17.872.750	0,38%	(15.846.905)	-88,67%
5112		Seguros					
		27.367.924	0,32%	30.797.616	0,65%	(3.429.692)	-11,14%
5113		Servicios					
		124.252.218	1,46%	74.715.050	1,58%	49.537.168	66,30%
5114		Gastos legales					
		2.754.300	0,03%	12.200	0,00%	2.742.100	22476,23%
5115		Gastos de reparacion y mantenimiento					
		218.403	0,00%	1.080.000	0,02%	(861.597)	-79,78%
5116		Reparaciones locativas					
		20.594.140	0,24%	5.029.000	0,11%	15.565.140	309,51%
5117		Gastos de transportes					
		41.424.336	0,49%	580.000	0,01%	40.844.336	7042,13%
5118		Depreciaciones					
		172.687.522	2,03%	246.577.403	5,22%	(73.889.881)	-29,97%
5132		Depreciaciones y amortizaciones					
		265.186.651	3,12%	8.578.260	0,18%	256.608.391	2991,38%
5136		Otros gastos					
		992.815.729	11,69%	63.394.598	1,34%	929.421.131	1466,09%
		<b>2.933.474.446</b>	<b>34,53%</b>	<b>1.059.536.638</b>	<b>22,44%</b>	<b>1.873.937.808</b>	<b>176,86%</b>
		<b>1.152.323.861</b>	<b>13,56%</b>	<b>699.114.407</b>	<b>14,81%</b>	<b>453.209.454</b>	<b>64,83%</b>
<b>42</b>							
<b>OTROS INGRESOS DE OPERACION</b>							
4201		Ganancia en inversion e instrumentos financieros					
		1.308.194	0,02%	14.952.604	0,32%	(13.644.410)	-91,25%
4211		Recuperaciones					
		40.144.703	0,47%	-	0,00%	40.144.703	100,00%
4214		Rendimientos Financieros					
		23.148.798	0,27%	8.816.575	0,19%	14.332.223	162,56%
<b>52</b>							
<b>GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACION)</b>							
5213		Servicios					
		1.870.000	0,02%		0,00%	1.870.000	100,00%
<b>53</b>							
<b>FINANCIEROS</b>							
5301		Gastos financieros					
		67.950.239	0,80%	99.965.895	2,12%	(32.015.656)	-32,03%
<b>55</b>							
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>							
5501		Impuesto a la ganancia corriente					
		916.000	0,01%		0,00%	916.000	0,00%
		<b>(6.134.544)</b>	<b>0,80%</b>	<b>(76.196.716)</b>	<b>-1,61%</b>	<b>70.062.172</b>	<b>-91,95%</b>
<b>56</b>	<b>11</b>						
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>							
5601		UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO					
		1.146.189.317	13,49%	622.917.691	13,19%	523.271.626	84,00%
		Provision Impuestos					
		366.780.581	4,32%	199.333.661	4,22%	167.446.920	84,00%
		<b>779.408.736</b>	<b>9,17%</b>	<b>423.584.030</b>	<b>8,97%</b>	<b>355.824.706</b>	<b>84,00%</b>



**MANUEL VICENTE CABALLERO TABOADA**  
C.C. 92.518.048  
Representante Legal



**ANA MILENA RAMOS TORRES**  
Contador T.P. 184420-T



**TOMAS E. MORALES GOMEZ**  
Revisor Fiscal T.P. 52215-T

**SEDARTE MEDICINA ESPECIALIZADA SAS**  
**NIT 900.772.014 - 1**  
**NOTAS A LA SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE 2020**  
**Cifras expresadas en pesos colombianos Sincelejo - Sucre**



**NOTA N° 1**

**NORMA GENERAL DE REVELACIONES**

**SEDARTE MEDICINA ESPECIALIZADA SAS**, identificada con el Nit.**900.772.014–1** con domicilio principal en la ciudad de Sincelejo – Colombia, ubicada en la Carrera 16 N° 16–13 es una Institución Prestadora de Servicios de Salud (IPS) de Naturaleza Privada, vigilada por la Superintendencia Nacional de Salud.

Fue constituida mediante documento privado No. 0000001 de Asamblea General de accionistas, de fecha 15 de junio del 2014, inscrita en la Cámara de Comercio de Sincelejo el día 19 de junio del 2014 bajo el registro No. 18378 del libro IX del registro mercantil. Con vigencia indefinido. Su objeto social es la prestación de servicios médicos hospitalarios a personas adultas, y pediátricas en clínica del dolor y sedación fuera del quirófano. Prestacion de servicios de salud a personas adultas, pediátricas y neonatales, en el área de cuidados intensivos, y otras áreas especializadas de la medicina.

**NOTA No. 2**

**PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:**

**Sistema Contable:** la contabilidad y los Estados Financieros de la empresa SEDARTE MEDICINA ESPECIALIZADA S.A.S., han sido preparados con las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, a las disposiciones de la Superintendencia de Nacional de Salud y normas legales expresas en Colombia, Decreto 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios se basan en las Normas Internacionales de Contabilidad.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estados de Resultados es el peso colombiano.

**Inventarios** Se contabilizan al costo de adquisición por el Sistema del inventario permanente y su método de valorización promedio.

**Cambios en políticas contables significativas**

La IPS ha aplicado considera mente las políticas contables para todos los periodos presentados en estos estados financieros.

**Propiedades, Planta y equipo.** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

**Provisión para Impuesto de Renta.** La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente del 32%.

**Beneficios a empleados.** Comprenden a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extraleales.

**Reconocimiento de Ingresos.** Se reconoce los ingresos de actividades ordinarias de forma que representan los bienes y servicios ofrecidos a los clientes y se contabilizan por sistema de causación.

**Reconocimiento de Gastos y Costos.** Se reconocen en la medida en que incurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados en el periodo contable se contabilizan por el sistema de causación.

## RELATIVA A LOS ACTIVOS:

Los activos son recursos tangibles o intangibles de la entidad obtenidos como consecuencia de hechos pasados, y de los cuales se espera que fluyan un potencial de servicios y beneficios económicos futuras en el desarrollo de las funciones de la entidad. Los activos surgen como consecuencia de transacciones que implican el incremento de los pasivos, el patrimonio o la realización de ingresos.

### NOTA No. 3

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVOS:** Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones con los proveedores y demás costos y gastos operativos: A 31 diciembre de quedó un saldo disponible de \$ 1.280.223.023.99

La cuenta de disponible se descompone como sigue:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Caja general	1.476.306.93	2.052.129
Cuenta corriente- Moneda nacional	142.195.250.71	79.357.362
Cuentas de Ahorro - Moneda nacional	1.136.551.466.35	293.590.627
	<b>1.280.223.023.99</b>	<b>375.000.118</b>

**INVERSIONES:** Corresponde a los a las inversiones a la Unidad de Cuidado Crónicos nueva sede.

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Inversiones	922.342.108	922.342.108
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 922.342.108</b>	<b>\$922.342.108</b>

### NOTA No. 4

## INVENTARIOS

Los inventarios son activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en la prestación del servicio.

Cuando los inventarios se vendan la Ips reconocerá el importe en los libros de esto un gasto del periodo en el que reconoce los correspondientes ingresos de actividades

ordinarias. El saldo a 31 de diciembre 2021 de es el siguiente:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Inventarios	87.304.409	73.786.626
	<b>87.304.409</b>	<b>73.786.626</b>

#### **NOTA No. 5**

**DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:** La entidad reconoce el derecho de una deuda o cuenta por cobrar, conforme al contrato, convenio de las operaciones genera el derecho de cobro que representa un beneficio económico futuro. Representa el saldo que las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas adeudan a la empresa a 31 de diciembre, exigibles a corto plazo

La cuenta de deudores se descompone Como sigue:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Deudores sistema-precio transacción	1.810.170.301	1.803.708.995
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	545.267.524	351.831.382
Anticipo a contratistas	1.231.716.491	256.782.336
Anticipo a trabajadores	651.250	
<b>TOTAL</b>	<b>4.121.316.101</b>	<b>2.687.446.288</b>

#### **NOTA No. 6**

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS:** Son activos intangibles que posee la entidad para uso en la producción o suministro de bienes y servicios, Están contabilizados por su costo de adquisición. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se contabilizan a medida que se causan. También se contabiliza el costo de adquisición los bienes para los cuales no se mantiene una cuenta individual y que a la empresa le sirve con el propósito de incrementar su actividad comercial con el fin de prestar y mejorar un buen servicio al cliente.

<b>Costo</b>	<b>Tratamiento Contable</b>	<b>Activos fijos</b>
Menor o igual ½ SMMLV	Se reconoce como costo o gasto del ejercicio.	No ingresa al inventario de activos fijos.
Mayor a ½ SMMVL hasta 50 UVT	Se reconoce contablemente como elementos de menor cuantía controlados por el sistema; con depreciación del 100% en el mes	Debe ingresar al sistema de activos fijos para el control físico de su existencia.

	siguiente su adquisición.	
Mayor a 50 UVT	Se reconoce contablemente como elemento de propiedad planta y equipos: se reconoce su depreciación con base en la vida útil establecida para cada tipo de activos fijos.	Debe ingresar al sistema para el control físico de su existencia, vida útil, depreciación y deterioro, con base en lo establecido en este manual.

Todas las propiedades están clasificadas según su función principal que prestan, y siguiendo el plan de cuentas designado por la superintendencia Nacional de Salud, dentro de las siguientes categorías: construcciones y edificaciones, maquinaria y equipos, equipo de oficina, maquinaria y equipo médico científico, maquinaria y equipo hotelero, restaurante y cafetería, equipo de computación y comunicación etc. contabilizadas por su costo a 31 de diciembre.

Los valores del inventario de propiedad plantan y equipo se descomponen como sigue:

<b>CLASE</b>	<b>VIDA UTIL (Años)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Mejora en propiedad ajena	<b>10</b>	222.694.940	220.236.192
Construcciones y edificaciones	<b>74</b>	382.079.456	382.079.456
Equipo de oficina	<b>20</b>	93.964.008	55.013.516
Maquinaria y equipo	<b>13</b>	73.312.770	71.483.424
Maquinaria y equipo de hotelería	<b>13</b>	169.270.523	64.367.092
Equipo Médico científico	<b>13</b>	175.188.194	358.673.216
Equipo de computación y comunicación	<b>5</b>	69.065.722	31.265.738
Depreciaciones		<b>(516.852.065)</b>	<b>(370.961.936)</b>
		<b>668.723.548</b>	<b>812.156.698</b>

#### **RELATIVAS AL PASIVO:**

#### **NOTA No. 7**

#### **PASIVOS CORRIENTES**

**OBLIGACIONES FINANCIERAS:** A 31 de diciembre de, la suma por cancelar a por estos conceptos:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>
Créditos bancarios	\$ 135.266.371
<b>Total Obligaciones financieras</b>	<b>\$ 135.266.371</b>

**NOTA No. 8**

**PROVEEDORES** A 31 diciembre de, la suma por cancelar a por estos conceptos

Las cuentas por pagar se descomponen como sigue:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Proveedores	\$ 348.121.592	\$ 122.094.056
<b>Total cuentas por pagar proveedor</b>	<b>\$ 348.121.592</b>	<b>\$ 122.094.056</b>

**NOTA No. 9**

**CUENTAS POR PAGAR:** A 31 diciembre de, la suma por cancelar a por estos conceptos

Las cuentas por pagar se descomponen como sigue:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Costos y Gastos Por Pagar	\$ 1.302.245.035	\$ 506.258.597
Retenciones por pagar	\$ 33.085.938	\$ 10.112.505
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b>\$ 1.335.330.973</b>	<b>\$ 516.371.102</b>

**NOTA No. 10**

**BENEFICIOS A EMPLEDAOS:** A 31 diciembre de beneficios empleados esta compuestas así:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Beneficios a empleados	\$ 238.126.412	\$ 62.874.929
<b>Total beneficios empleados</b>	<b>\$ 238.126.412</b>	<b>\$ 62.874.929</b>



**NOTA No. 11**

**PASIVOS NO CORRIENTES**

**OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO:** A 31 diciembre de los pasivos a largo plazo estos compuestos así:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Arrendamiento Leasing financiero	\$ 225.000.000	
Arrendamiento leasing OBLIGACION	\$ 207.295.452	\$ 573.458.644
<b>Total Pasivos a largo plazo</b>	<b>\$ 432.295.452</b>	<b>\$ 573.458.644</b>

**NOTA No. 12**

**OTROS PASIVOS:** A 31 diciembre de tenemos otros pasivos compuestos así:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Otros pasivos	\$ 62.594.564	\$ 17.656.600
<b>Total Otros Pasivos</b>	<b>\$ 62.594.564</b>	<b>\$ 17.656.600</b>

**NOTA No. 13**

**CUENTAS EN PARTICIPACION:** A 31 diciembre de tenemos otros pasivos compuestos así:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Cuentas en participación	\$ 1.834.981.900	\$ 524.757.348
<b>Total Otros Pasivos</b>	<b>\$ 1.834.981.900</b>	<b>\$ 524.757.348</b>

## NOTA No. 14

**PATRIMONIO:** Está compuesto por

### **Capital suscrito y pagado**

El capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas.

### **Reserva Legal**

Las partidas que han sido apropiadas de las utilidades, de acuerdo a lo estipulado en la ley. La reserva se causa anualmente corresponde al 10% de la utilidad liquida.

El patrimonio a 31 de diciembre del presenta un saldo:

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Capital suscrito y pagado	\$ 5.000.000	\$ 5.000.000
Reserva legal	\$ 2.500.000	\$ 232.400
Resultado de ejercicios anteriores	\$ 1.557.547.324	\$ 1.308.354.528
Utilidad del Ejercicio	\$ 779.408.736	\$ 622.917.691
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 2.344.456.060</b>	<b>\$ 1.936.504.619</b>

## RELATIVA A LOS INGRESOS Y EGRESOS:

### NOTA No. 15

**INGRESOS:** los ingresos reconocidos por la Ips se clasifican 'por la venta de los servicios procedentes de la prestación de servicio propios de las unidades funcionales reconocidos en los estados financieros cuando, se presta el servicio al paciente, lo cual ocurre con la atención del mismo en las instalaciones de la Ips.

La medición de los ingresos se realiza por el precio acordado entre las partes, netos de descuentos. Rebajas y similares.

**INGRESOS OPERACIONALES:** Estos se contabilizaron por el método de causación, de acuerdo con los servicios prestados y que fueron facturados a las distintas empresas con las que se tiene convenio, el total de ingresos a diciembre del año 2021

<b>INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Unidad Funcional de consulta externa	1.676.392.272	943.499.395
Unidad Funcional de Hospitalización	4.647.875.358	3.387.240.657
Unidad de apoyo Diagnostico	1.762.628.660	189.036.115
Unidad de apoyo Terapéutico	105.213.191	5.614.643
Unidad funcional Mercadeo	303.222.415	195.497.898
Otras actividades relacionadas con la salud		119.212
<b>INGRESOS BRUTOS</b>	<b>8.495.378.896</b>	<b>4.721.007.920</b>

### NOTA No. 16

#### EGRESOS:

#### COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS:

Los Costos de prestación de servicios se contabilizan, según se generen en el desarrollo de la Actividad Económica Principal de la Empresa, han sido registrados sobre la base de causación y sus valores corresponden a costos incurridos en ellos en cada unidad funcional. el total de costos a diciembre 31 del año fue:

<b>COSTOS OPERACIONALES EN LA PRESTACION DEL SERVICIO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Unidad Funcional de consulta externa	1.044.961.462	818.107.693
Unidad Funcional de Hospitalización	1.787.521.058	1.817.835.381
Unidad de apoyo Terapéutico	100.133.341	477.800
Unidad funcional Mercadeo	1.476.776.728	325.633.389
Otras actividades relacionadas con la salud	188.000	302.612
<b>INGRESOS BRUTOS</b>	<b>4.409.580.589</b>	<b>2.962.356.875</b>

## **NOTA No. 17**

### **GASTOS OPERACIONALES:**

Se contabilizan, según se generen en el desarrollo de la actividad Económica Principal de la Empresa, han sido registrados sobre la base de Causación.

Distribuidos de la siguiente forma:

<b>GASTOS OPER. DE ADMINISTRACION</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Beneficio a los Empleados	229.629.472	140.493.310
Honorarios	382.149.263	182.090.760
Impuestos ,tasas y gravámenes	60.471.879	9.063.459
Arrendamientos	611.896.764	279.252.232
Contribuciones	2.025.845	17.872.750
Seguros	27.367.924	30.797.616
Servicios	124.252.218	74.715.050
Gastos legales	2.754.300	12.200
Mantenimiento	218.403	1.080.000
Adecuación e instalación	20.594.140	5.029.000
Transportes	41.424.336	580.000
Amortizaciones	172.687.522	246.577.403
Otros Diversos	992.815.729	63.394.598
Provisión	265.186.651	8.578.260
<b>TOTAL, GASTOS OPE. DE ADMON</b>	<b>2.933.474.446</b>	<b>1.059.536.638</b>

## NOTA No. 18

### OTROS GASTOS NO OPERACIONALES:

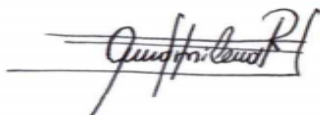
Este rubro corresponde a los intereses y gastos bancarios que asumió la entidad durante el año:

Este saldo corresponde a retiros de bienes por daño, impuestos asumidos, patrocinios, multas, gastos de ejercicios anteriores, sanciones, demandas y litigios.

Gastos bancarios	\$ 22.324.062
Gravamen a los movimientos financieros	\$ 8.966.807
Intereses moratorios	\$ 36.659.370
	<b>\$ 67.950.239</b>

## NOTA No. 19

**UTILIDAD NETA:** Las utilidades a diciembre fueron de **\$1.146.189.317**



**ANA MILENA RAMOSTORRES**  
Contador TP. 184420-T