artrocentro IPS

NIT 900352858-7

-51.281.835

Vigilado Supersalud

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 COMPARATIVO CON EL CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
Expresado en pesos moneda local

NOTA	ACTIVO		31 de diciembre de 2.021	31 de diciembre de 2.020
(3)	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,0%	15.601.731	66.883.566
(4)	Deudores Clientes - Valor Nominal	14,7%	114.391.200	193.831.517
(5)	Anticipos de impuestos	0,4%	3.081.210	22.667.811
(6)	Activos no financieros	0,3%	2.000.000	2.607.176
(7)	Otros	16,3%	127.176.243	0
	Total Activo Corriente	**33,6%**	**262.250.384**	**285.990.070**
(8)	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**			
	Construcciones y Edificaciones		686.531.561	686.531.561
	Equipo de computacion y comunicaciones		51.373.062	51.373.062
	Equipo Médico Cientifico		90.981.119	90.981.119
	Equipo de Oficina		3.025.456	3.025.456
	Deterioro Acumulado		-314.371.988	-262.784.780
	Total Activo No Corriente	**66,4%**	**517.539.210**	**569.126.418**
(9)	Activos Diferidos	0,0%	0	6.129.043
	TOTAL ACTIVO	**100,0%**	**779.789.594**	**861.245.531**

	PASIVO Y PATRIMONIO		31 de diciembre de 2.021	31 de diciembre de 2.020
	PASIVO CORRIENTE			
(10)	Cuentas Comerciales por pagar al costo	0,0%	0	416.760
(11)	Costos y Gastos por pagar al costo	0,0%	0	9.516.996
(12)	Acreedores Varios al costo	0,4%	3.251.800	3.752.279
(13)	Cuentas por pagar por impuestos	0,7%	5.100.487	14.471.000
(14)	Beneficios a los Empleados	1,7%	13.217.166	24.379.125
(15)	Otros Pasivos	0,0%	0	8.275.988
	Total Pasivo Corriente	**2,8%**	**21.569.453**	**60.812.148**
	PASIVO NO CORRIENTE			
(16)	Cuentas por pagar a Socios al costo	0,0%	0	53.986.009
(17)	Obligaciones Financieras al costo	20,6%	160.703.612	195.522.849
	Total Pasivo no Corriente		**160.703.612**	**249.508.858**
	Total Pasivo	**23,4%**	**182.273.065**	**310.321.006**
(18)	**PATRIMONIO**	76,6%	597.516.530	550.924.526
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**100,0%**	**779.789.594**	**861.245.532**

PAULO ANTONIO ALBAN PULGARIN
Representante Legal

BEATRIZ EUGENIA CHAVEZ
TP 267226 T
Contador

ARTRO CENTRO IPS SAS

NIT 900.352.8587

Vigilado Supersalud

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AL CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 COMPARATIVO CON EL CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Expresado en pesos moneda local

			31 de diciembre de 2.021		31 de diciembre de 2.020
(19)	**Ingresos por Actividades Ordinarias**	100,0%	**522.094.810**	100,0%	**401.408.357**
	Unidad funcional de consulta externa		62.164.650		74.968.540
	Unidad funcional de quirofanos		9.781.900		4.784.244
	Unidad de apoyo diagnostico		48.713.360		55.335.700
	Unidad de apoyo terapeutico		417.420.000		316.973.500
	Unidad de mercadeo e insumos		4.014.900		5.460.800
	Menos descuentos por glosas		-20.000.000		-56.114.427
(20)	**Costo de Ventas o Prestacion de Servicios**	10,0%	**52.373.002**	19,8%	**79.613.087**
	Unidad funcional de consulta externa		7.529.381		1.436.922
	Unidad funcional de quirofanos		0		50.000
	Unidad de apoyo diagnostico		7.254.298		35.698.637
	Unidad de apoyo terapeutico		34.482.072		39.063.077
	Unidad de mercadeo e insumos		3.107.251		3.364.451
	Utilidad por Actividades Ordinarias	90,0%	**469.721.808**	80,2%	**321.795.270**
(21)	**Gastos Operacionales**	72,2%	**377.061.290**	66,3%	**266.181.738**
	Gastos por beneficios al personal		153.518.272		135.399.111
	Honorarios		36.312.000		14.400.000
	Impuestos		4.837.242		6.820.089
	Seguros		1.756.138		1.431.597
	Servicios		42.892.020		30.694.390
	Gastos legales		1.536.800		2.032.750
	Mantenimientos		3.127.400		3.370.500
	Reparaciones e instalaciones		538.224		4.638.146
	Depreciacion		51.587.208		55.673.803
	Amortizaciones		6.129.043		1.882.075
	Gastos diversos		74.826.943		9.839.277
	Utilidad operacional	17,7%	**92.660.518**	13,9%	**55.613.532**
(22)	**Gastos por Distribución**		**0**		**1.344.644**
(23)	**Ingresos por Actividades Discontinuas**				
	Diversos		**4.461.281**		**16.192.859**
(24)	**Gastos No Operacionales**				
	Gastos Bancarios		22.005.634		5.812.297
	Intereses		7.955.762		20.106.278
	Gastos Extraordinarios		19.400		12.268.133
		5,7%	**29.980.796**	**9,5%**	**38.186.708**
	Resultados Antes del Impuesto a las Ganancias		**67.141.004**		**32.275.039**
(25)	Impuesto a las Ganancias	3,9%	20.549.000	3,6%	14.471.000
	Utilidad (Pérdida) del ejercicio		**46.592.004**		**17.804.039**

PAULO ANTONIO ALBAN PULGARIN
Representante Legal

BEATRIZ EUGENIA CHAVEZ
TP 267226 T
Contador

ARTRO CENTRO IPS SAS

NIT 900.352.858-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021

CONCEPTO	ENERO 01	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE 31
Capital social	250.000.000	0,00	0	250.000.000,00
Reservas Obligatorias	6.056.129	0	0	6.056.129
Resultados por Transición a nuevo marco tecnico Normativo	0	0	0	0
Utilidad del Ejercicio	17.804.039	46.592.004	17.804.039	46.592.004
Utilidades Acumuladas	277.064.358	17.804.039	0	294.868.397
TOTALES	**550.924.526**	**64.396.043**	**17.804.039**	**597.516.530**

PAULO ANTONIO ALBAN PULGARIN
Representante Legal

BEATRIZ EUGENIA CHAVEZ
TP 267226 T
Contador

ARTRO CENTRO IPS SAS

NIT 900352858-7

FLUJO DE EFECTIVO

Por el período entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Utilidad (Pérdida) del ejercicio	**46.592.004**
+ Depreciacion	51.587.208
+ Amortizaciones	6.129.043
	104.308.255
- Aumento en Cuentas por Cobrar	79.440.317
- Aumento de Cuentas por cobrar por impuestos	10.351.558
- Aumento Otros activos no financieros	-126.569.067
- Disminución Acreedores Comerciales	-9.933.756
+ Aumento Acreedores Varios	-500.479
+ Aumento Beneficios a los empleados	-11.161.959
+ Aumento Anticipos recibidos	-8.275.988
Subtotal Efectivo provisto en Operación	**37.658.880**
FLUJO DE EFECTIVO USADO EN INVERSION	
- Aumento de Equipos	0
Subtotal Efectivo usado en Inversión	**0**
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
- Abono a cuentas por pagar a socios	-54.121.478
- Abono a obligaciones financieras	-34.819.237
Subtotal flujo de efectivo en Financiación	**-88.940.715**
FLUJO NETO DE EFECTIVO	**-51.281.835**

PAULO ANTONIO ALBAN PULGARIN
Representante Legal

BEATRIZ EUGENIA CHAVEZ
TP 267226 T
Contador

ARTRO CENTRO IPS SAS.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2021

Elaborado bajo Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (Decreto Único Reglamentario 2420 de diciembre 14 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de diciembre 23 de 2015)

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA No.1 INFORMACION GENERAL

OBJETO SOCIAL

ARTROCENTRO IPS S.A.S., es una Empresa de carácter comercial, con domicilio principal y único en la ciudad de Bogotá D.C., República de Colombia y su duración es indefinida. Constituida mediante documento privado empresario del 18 abril de 2.010, inscrito en la Cámara de Comercio de Bogotá bajo el número 01377013 del libro IX. El 17 de diciembre de 2017 mediante documento privado debidamente inscrito ante la Cámara de Comercio de Bogotá se formalizó el cambio a una sociedad por acciones simplificada S. A. S.

Su objetivo es prestar servicios profesionales en todas las ramas de la medicina de forma directa o a través de terceras personas, comercializar todo tipo de bienes y servicios relacionados con el campo de la salud, entidades estatales o personas naturales, así como prestar servicios de apoyo diagnóstico, para clínicas, laboratorios, patología, imágenes radiológicas, generales y especializadas, escenografía, ecografía, resonancia magnética, medicina nuclear y afines.

NOTA No 2 BASE DE PREPARACION Y PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Con corte a la fecha de presentación de los informes contables, la Empresa se encuentra obligada a presentar solo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentado por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Las NCIF aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad en el año 2009. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Durante el 2015 la Empresa trabajó en el balance de transición hacia las NCIF y a partir del 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia éstos estados financieros individuales fueron preparados de acuerdo con las NCIF; para la conversión al nuevo marco técnico normativo (ESFA), para el período denominado de transición y a partir del 2016 como vigencia obligatoria la Empresa ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la sección 35 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015.

Hasta el 31 de diciembre del 2015, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Empresa preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993. La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

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.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias y otros ingresos: Los ingresos de actividades ordinarias proceden en su mayoría de servicios de apoyo diagnóstico para clínicas, laboratorios, patología, imágenes radiológicas, generales y especializadas, escenografía, ecografía, resonancia magnética, medicina nuclear y afines.

Deudores y otras cuentas por cobrar: Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente por su costo, esto es el valor registrado en la factura de venta correspondiente. Los descuentos comerciales se reconocen contablemente como un menor valor de los ingresos brutos. Los descuentos por pronto pago se reconocen contablemente como un gasto financiero.

Inventarios: Los inventarios se expresan al costo de adquisición, que representa el menor valor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método de **PROMEDIO MOVIL**.

Propiedades y Equipo: Son activos tangibles que posee la Empresa para: (a) su uso en la producción o en el suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros, o con fines de valorización. (b) Se esperan usar durante más de un periodo contable.

De acuerdo con la política contable, la vida útil mínima y máxima de estos activos, será la siguiente:

Construcciones y edificaciones: mínimo 1 año y máximo 20 años. Valor residual entre el 0% y 5%.

Maquinaria y Equipo: mínimo 1 año y máximo 15 años. Valor residual entre el 0% y 5%.

Muebles y Enseres: mínimo 5 años y máximo 10 años. Valor residual entre el 0% y 5%.

Equipos de Cómputo: mínimo 2 años y máximo 5 años. Valor residual entre el 0% y 5%.

Equipo médico científico: mínimo 2 años y máximo 5 años. Valor residual entre el 0% y 5%.

No se reconocerá como propiedad planta y equipo los elementos que, aunque se mantengan más de un periodo, su costo sea inferior a dos (2) salarios mínimos mensuales legales vigentes. En consecuencia, los elementos menores a esta cuantía serán registrados como gastos de la Empresa y se controlarán mediante un registro en cuentas de control.

La Empresa medirá todos los elementos de propiedades, planta y equipo al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La Empresa reconocerá los costos del mantenimiento diario de un elemento de propiedades y equipo en los resultados del periodo en el que incurra en dichos costos.

Activos Intangibles: Son un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física. Entre ellos están los programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

Vidas útiles	**Años**
Programas de Computador	5
Licencias	1

La Empresa medirá inicialmente los intangibles por su costo. Se amortizan a lo largo de la vida estimada empleando el método de línea recta. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Deterioro del valor de los activos: En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las cuentas por cobrar, las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles

y otros activos, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados. La pérdida por deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación del valor que se recibiría por el activo, si este fuera vendido o realizado, en la fecha de los estados financieros. Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

Gastos pagados por anticipado: Se reconocen como gastos por anticipado el valor de la prima de las pólizas de seguro y los anticipos a proveedores y contratistas. La Empresa medirá los gastos pagados por anticipado al costo, menos cualquier amortización acumulada. Se ha definido la aplicación del método de amortización mensual en línea recta, con una vida útil de un año.

Cuentas Por Pagar: Corresponde a valores causados a cargo de la Empresa y a favor de terceros, por la adquisición de bienes o servicios recibidos de Proveedores. Se deben registrar por separado las obligaciones a favor de proveedores, administradores, accionistas y otros acreedores. Las obligaciones adquiridas deben estar respaldadas por medio de una factura o documento equivalente que cumpla todos los requisitos legales.

Otros Pasivos: Corresponde a las deudas por otros conceptos como: retención en la fuente, salarios y pagos laborales, retenciones y aportes de nómina, impuestos gravámenes y tasas y otros ocasionales.

Beneficios Laborales: Los beneficios a los empleados se reconocen sobre la base de los valores exigibles, en la fecha en que se adquiere el derecho de cobro por parte de los empleados. Dado que son partidas exigibles en el período corriente, se registran por su valor nominal y no son objeto de descuento.

Provisiones y Contingencias: Un pasivo es una obligación presente de la Empresa surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la Empresa espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Las provisiones son un subconjunto de pasivos.

Éstas se distinguen de otros pasivos, tales como los acreedores comerciales y otras obligaciones acumuladas (o devengadas) que son objeto de estimación, ya que se caracterizan por la existencia de incertidumbre acerca del momento del vencimiento o de la cuantía de los desembolsos futuros necesarios para proceder a su

cancelación. Aunque a veces sea necesario estimar el importe o el vencimiento de las obligaciones acumuladas (o devengadas), la incertidumbre asociada a éstas es, por lo general, mucho menor que en el caso de las provisiones.

La Empresa solo reconocerá una provisión cuando: • Tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado. • Sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la Empresa tenga que desprenderse de recursos que comporten beneficios económicos, para liquidar la obligación. • El importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable. • Litigios con fallo judicial. • Servicios públicos recibidos y claramente cuantificados.

La Empresa medirá una provisión como mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha sobre la que se informa.

La mejor estimación es el importe que la Empresa pagaría racionalmente para liquidar la obligación al final del periodo sobre el que se informa o para transferirla a un tercero en esa fecha.

En caso de que la Empresa tenga demandas interpuestas por terceros, la mejor estimación será el concepto emitido por el Asesor Jurídico.

Patrimonio: Es la participación residual en los activos de una entidad, una vez deducidos los pasivos. En el desarrollo de la actividad principal de la Empresa pueden generarse utilidades, los cuales entrarán a formar parte del patrimonio de la Empresa, ya sea mediante apropiaciones de las utilidades, que hayan sido establecidos en los estatutos o por apropiaciones aprobadas por la Asamblea General de Accionistas. Por lo tanto, el patrimonio de la Empresa estará representado por los resultados de cada período (utilidades o pérdidas acumuladas), las reservas que sobre éstas se designen, las donaciones o revaluaciones que hayan generado incrementos o disminuciones patrimoniales, entre otros.

Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación: Las principales estimaciones realizadas por la Empresa se relacionan con las vidas útiles, métodos de depreciación, valores residuales y pérdidas por deterioro, de los activos. Otras estimaciones están relacionadas con las provisiones para obligaciones sobre las que existe incertidumbre en la cuantía o fecha de vencimiento.

El proceso contable para generar los Estados Financieros y demás información complementaria es responsabilidad de la Gerencia. El software utilizado para este fin es el paquete contable HELISA debidamente licenciado.

Unidad monetaria: Según las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa para las cuentas monetarias es el peso colombiano.

NOTA No 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata de la Empresa para atender sus necesidades de funcionamiento o aquellas de destinación específica.

Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Caja general	0	33.722.728	-33.722.728	-100,00%
Operaciones con tarjeta	0	8.808.437	-8.808.437	-100,00%
Cuenta Corriente Bancolombia	997.518	17.683.894	-16.686.376	-94,36%
Cuenta Corriente BBVA	14.604.213	6.668.508	7.935.705	119,00%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**15.601.731**	**66.883.566**	**-51.281.836**	**-76,67%**

A diciembre 31 de 2021, los recursos en las cuentas bancarias gozaban de total disponibilidad y sin ningún tipo de restricción para su uso.

NOTA No 4 DEUDORES DEL SISTEMA – VALOR NOMINAL

Las cifras comparativas son las siguientes:

DEUDORES DEL SISTEMA - VALOR NOMINAL	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Deudores Clientes	150.942.327	193.831.517	-42.889.190	-22,13%
Facturación rechazada por glosas	-20.000.000	0	-20.000.000	NA
Provisión por deterioro de cartera	-16.551.127	0	-16.551.127	NA
DEUDORES DEL SISTEMA - VALOR NOMINAL	**114.391.200**	**193.831.517**	**-79.440.317**	**-40,98%**

NOTA No 5 ANTICIPOS DE IMPUESTOS

Corresponde a pagos anticipados de impuestos nacionales y/o distritales.

ANTICIPOS DE IMPUESTOS	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Autoreterenta	0	1.973.325	-1.973.325	-100,00%
Retención en la fuente practicada por Clientes	0	13.189.088	-13.189.088	-100,00%
Retención de ica practicada por Clientes	3.081.210	7.104.398	-4.023.188	-56,63%
Saldo a favor en el impuesto a la renta	0	401.000	-401.000	-100,00%
TOTAL ANTICIPOS DE IMPUESTOS	**3.081.210**	**22.667.811**	**-19.586.601**	**-86,41%**

NOTA No 6 ACTIVOS NO FINANCIEROS

Corresponde a dineros entregados por anticipado a Proveedores y Contratistas en la ejecución de obras o en la compra de bienes.

ANTICIPOS Y AVANCES A TERCEROS	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Anticipos a avances a Terceros	2.000.000	2.607.176	-607.176	-23,29%
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES A TERCEROS	**2.000.000**	**2.607.176**	**-607.176**	**-23,29%**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

ANTICIPOS Y AVANCES A TERCEROS	A dic-31-2021
A&G Ingenieria y Medio Ambiente SAS	2.000.000
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES A TERCEROS	**2.000.000**

NOTA No 7 OTROS

OTROS	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Deudores Accionistas	127.176.243	0	127.176.243	NA
TOTAL OTROS	**127.176.243**	**0**	**127.176.243**	**NA**

NOTA No 8 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los activos controlados por la Empresa, necesarios para su operación.

ACTIVOS FIJOS	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Edificios	686.531.561	686.531.561	0	0,00%
Equipo de oficina	3.025.456	3.025.456	0	0,00%
Equipo de procesamiento de datos	49.173.062	49.173.062	0	0,00%
Equipo de telecomunicaciones	2.200.000	2.200.000	0	0,00%
Equipo médico	90.581.119	90.581.119	0	0,00%
Equipo de fisioterapia	400.000	400.000	0	0,00%
TOTAL ACTIVOS FIJOS	**831.911.198**	**831.911.198**	**0**	**0,00%**
Menos: depreciación acumulada	-314.371.988	-262.784.780	-51.587.209	19,63%
SALDO NETO ACTIVOS FIJOS	**517.539.210**	**569.126.418**	**-51.587.209**	**-9,06%**

La Administración cuenta con relación detallada de estos activos.

NOTA No 9 ACTIVOS DIFERIDOS

ACTIVOS DIFERIDOS	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Programas para computador	0	6.129.043	-6.129.043	-100,00%
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	**0**	**6.129.043**	**-6.129.043**	**-100,00%**

NOTA No 10 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR – AL COSTO

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR - AL COSTO	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Cuentas comerciales por pagar - al costo	0	416.760	-416.760	-100,00%
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR - AL COSTO	**0**	**416.760**	**-416.760**	**-100,00%**

NOTA No 11 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR – AL COSTO

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR - AL COSTO	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Costos y gastos por pagar - al costo	0	9.516.996	-9.516.996	-100,00%
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR - AL COSTO	**0**	**9.516.996**	**-9.516.996**	**-100,00%**

NOTA No 12 ACREEDORES VARIOS - AL COSTO

ACREEDORES VARIOS - AL COSTO	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Acreedores varios - al costo	3.251.800	3.752.279	-500.479	-13,34%
TOTAL ACREEDORES VARIOS - AL COSTO	**3.251.800**	**3.752.279**	**-500.479**	**-13,34%**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

CUENTAS POR PAGAR	A dic-31-2021
Dian Retefuente - dic 2021	407.000
Secretaria de Hacienda - Reteica - nov-dic 2021	84.000
Retenciones y aportes de nómina - dic 2021	2.760.800
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**3.251.800**

NOTA No 13 CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS

Corresponde a obligaciones tributarias de la Empresa

IMPUESTOS POR PAGAR	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Impuesto de renta por pagar	5.100.487	14.471.000	-9.370.513	-64,75%
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	**5.100.487**	**14.471.000**	**-9.370.513**	**-64,75%**

NOTA No 14 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Corresponde a la consolidación de las prestaciones sociales que la Empresa adeuda a sus Empleados al cierre del año.

BENEFICIOS AL PERSONAL	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Nomina por pagar	0	3.505.260	-3.505.260	-100,00%
Cesantías	12.485.092	10.170.617	2.314.475	22,76%
Intereses sobre cesantías	1.278.229	1.084.566	193.663	17,86%
Prima de servicios	0	2.587.017	-2.587.017	-100,00%
Vacaciones consolidadas	-546.155	7.031.666	-7.577.821	-107,77%
TOTAL BENEFICIOS AL PERSONAL	**13.217.166**	**24.379.125**	**-11.161.959**	**-45,78%**

La Empresa ha cumplido con el pago de las prestaciones sociales y el pago de aportes a la seguridad social y parafiscales.

NOTA No 15 OTROS PASIVOS

OTROS PASIVOS	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Anticipos recibidos de Clientes	0	8.275.988	-8.275.988	-100,00%
TOTAL OTROS PASIVOS	**0**	**8.275.988**	**-8.275.988**	**-100,00%**

NOTA No 16 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS – AL COSTO

CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS - AL COSTO	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Cuentas por pagar a Socios	0	53.986.009	-53.986.009	-100,00%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS - AL COSTO	**0**	**53.986.009**	**-53.986.009**	**-100,00%**

NOTA No 17 OBLIGACIONES FINANCIERAS – AL COSTO

Corresponde a deudas de la Empresa con el sector financiero.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Tarjeta de crédito empresarial Bancolombia	4.416.190	3.359.289	1.056.901	31,46%
Contrato de leasing Bancolombia	156.287.422	192.163.560	-35.876.138	-18,67%
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	**160.703.612**	**195.522.849**	**-34.819.237**	**-17,81%**

NOTA No 18 PATRIMONIO

PATRIMONIO	A dic-31-2021	A dic-31-2020	Variac $	Variac %
Capital autorizado	500.000.000	500.000.000	0	0,00%
Capital por suscribir	-250.000.000	-250.000.000	0	0,00%
Reserva legal	6.056.129	6.056.129	0	0,00%
Resultados de años anteriores	294.868.397	294.868.397	0	0,00%
Resultados del presente año	46.592.004	0	46.592.004	NA
TOTAL PATRIMONIO	**597.516.530**	**550.924.526**	**46.592.004**	**8,46%**

A diciembre 31 2021, la Empresa presenta utilidad en el resultado de sus operaciones de $46.592.004. El detalle de esta utilidad se da en las siguientes notas.

NOTA No 19 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Conceptos		31 de diciembre de 2.021		31 de diciembre de 2.020
Ingresos por Actividades Ordinarias		**522.094.810**		**401.408.357**
	100,0%		100,0%	
Unidad funcional de consulta externa		62.164.650		74.968.540
Unidad funcional de quirófanos		9.781.900		4.784.244
Unidad de apoyo diagnostico		48.713.360		55.335.700
Unidad de apoyo terapéutico		417.420.000		316.973.500
Unidad de mercadeo e insumos		4.014.900		5.460.800
Menos descuentos por glosas		-20.000.000		-56.114.427

NOTA No 20 COSTO DE VENTAS POR PRESTACION DE SERVICIOS

Conceptos		31 de diciembre de 2.021		31 de diciembre de 2.020
Costo de Ventas por Prestación de Servicios	10,0%	**52.373.002**	19,8%	**79.613.087**
Unidad funcional de consulta externa		7.529.381		1.436.922
Unidad funcional de quirófanos		0		50.000
Unidad de apoyo diagnostico		7.254.298		35.698.637
Unidad de apoyo terapéutico		34.482.072		39.063.077
Unidad de mercadeo e insumos		3.107.251		3.364.451

NOTA No 21 GASTOS OPERACIONALES

Conceptos		31 de diciembre de 2.021		31 de diciembre de 2.020
Gastos Operacionales	72,2%	**377.061.290**	66,3%	**266.181.738**
Gastos por beneficios al personal		153.518.272		135.399.111
Honorarios		36.312.000		14.400.000
Impuestos		4.837.242		6.820.089
Seguros		1.756.138		1.431.597
Servicios		42.892.020		30.694.390
Gastos legales		1.536.800		2.032.750
Mantenimientos		3.127.400		3.370.500
Reparaciones e instalaciones		538.224		4.638.146
Depreciación		51.587.208		55.673.803
Amortizaciones		6.129.043		1.882.075
Gastos diversos		74.826.943		9.839.277

NOTA No 22 GASTOS POR DISTRIBUCION

Conceptos	31 de diciembre de 2.021	31 de diciembre de 2.020
Gastos por Distribución	**0**	**1.344.644**

NOTA No 23 INGRESOS POR ACTIVIDADES DISCONTINUAS

Conceptos	31 de diciembre de 2.021	31 de diciembre de 2.020
Ingresos por Actividades Discontinuas		
Diversos	**4.461.281**	**16.192.859**

NOTA No 24 GASTOS NO OPERACIONALES

Conceptos		31 de diciembre de 2.021		31 de diciembre de 2.020
Gastos No Operacionales	**5,7%**	**29.980.796**	**9,5%**	**38.186.708**
Gastos Bancarios		22.005.634		5.812.297
Intereses		7.955.762		20.106.278
Gastos Extraordinarios		19.400		12.268.133

NOTA No 25 IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Conceptos		31 de diciembre de 2.021		31 de diciembre de 2.020
Impuesto a las Ganancias	3,9%	20.549.000	3,6%	14.471.000

Cordialmente;

PAULO ANTONIO ALBAN PULGARIN
Representante Legal

BEATRIZ EUGENIA CHAVEZ
Contador TP 267226-T