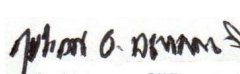
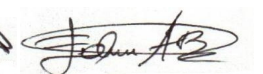


CLINICA SALUD FLORIDA S.A.
 NIT. 815.000.253-3
 MUNICIPIO: FLORIDA
 DEPARTAMENTO: VALLE DEL CAUCA
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2021 Y 2020
 CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2021	.DICIEMBRE 2020
1105	CAJA	59.395	24.053
1110	BANCOS	595.586	157.764
1120	CUENTAS DE AHORROS	2.005	2.030
1210	CUOTAS O PARTES DE INTERES	8.355	7.779
1305	CLIENTES	1.330.006	1.619.082
1312	PRESTAMOS Y OPERACIONES DE	1.530	1.681
1325	CTAS X COBRAR SOCIOS ACCIO	45.863	45.863
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOS	1.405	12.532
1355	ANT DE IMP Y CON SALDOS A	296.469	254.687
1360	RECLAMACIONES	10.872	16.653
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABA	4.144	172
1370	DOCUMENTOS POR COBRAR	16.107	15.707
1390	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0	0
1399	PROVISIONES	0	0
1415	MEDICAMENTOS	75.299	92.969
1420	MATERIALES MEDICO QX	0	0
1421	MATERIALES REACTIVOS Y LAB	10.111	6.419
1422	MATERIALES ODONTOLOGICOS	4.350	3.641
	TERRENOS	89.575	89.575
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACI	2.881.668	2.881.668
1520	MAQUINARIA Y EQUIPOS	342.509	342.509
1524	EQUIPO DE OFICINA	281.684	279.998
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNI	604.413	551.068
1532	MAQ. Y EQUIPO MEDICO CIENT	1.660.465	1.640.472
1540	EQUIPO DE TRANSPORTE	699.862	664.862
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-3.984.874	-3.835.213
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIP	0	0
1710	CARGOS DIFERIDOS	0	5.005
1910	ACCIONES	1.802.744	1.802.744
	TOTAL ACTIVOS	6.839.543	6.683.721
2105	BANCOS NACIONALES	1.709.145	1.505.300
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS	187.762	203.740
2205	NACIONALES	372.665	308.672
2305	CUENTAS CORRIENTES COMerci	83.868	158.412
2355	DEUDAS CON ACCIONISTAS Y S	0	60.000
2365	RETENCION EN LA FUENTE E I	15.317	11.782
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CO	0	0
2369	RETENCION DEL IMPUESTO CRE	0	0
2370	RETENC Y APORTES NOMINA	34.861	29.187
2380	RETENC Y APORTES NOMINA	56.799	45.611
2495	OTROS IMPUESTOS, GRAVAMENE	681	1.046
2505	NOMINA POR PAGAR	11.014	15.418
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	264.691	257.467
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	29.833	29.685
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	253.255	248.743
2550	PAGOS POR COMPENSACION FLE	8.492	7.767
2805	ANTICIPO Y AVANCES RECIBID	11.862	12.915
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TE	13.149	14.867
	TOTAL PASIVOS	3.053.392	2.910.610
3115	APORTES SOCIALES	1.200.000	1.200.000
3205	PRIMA EN COLOCACION DE ACC	594.609	594.609
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	155.548	155.548
3605	UTILIDAD EJERCICIO	13.039	-164.334
3705	UTILIDAD ACUMULADA	20.210	184.544
3810	DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUI	1.802.744	1.802.744
	TOTAL PATRIMONIO	3.786.151	3.773.111

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenida en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad


MAURICIO LONDOÑO AGUILAR
 Representante Legal

 
JULIAN O. AGUIRRE A. **EDIMER A. BEDOYA OLIVERA**
 Contador Público Revisor Fiscal
 TP No. 87.630-T TP No. 192931-T

CLINICA SALUD FLORIDA S.A.

NIT. 815.000.253-3

MUNICIPIO: FLORIDA

DEPARTAMENTO: VALLE DEL CAUCA

ESTADO DE RESULTADOS

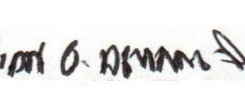
POR LOS AÑOS TERMINADOS DE 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

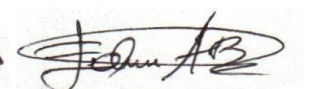
CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2021	.DICIEMBRE 2020
4	INGRESOS		
41	OPERACIONALES		
4105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	1.467.311	1.003.362
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSUL	415.703	280.388
4115	UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALI	141.905	138.330
4120	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROF	76.400	64.035
4125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	1.263.975	777.180
4130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	195.223	157.967
4135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCAD	597.037	382.940
4165	ACTIVIDADES DE SERV. SOCIA	3.945.002	4.150.983
4175	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCT	- 165.078 -	190.530
	OPERACIONALES	7.937.478	6.764.655
4210	INTERESES	1.111	339
4250	RECUPERACION DE COSTOS Y GASTOS	-	17.860
4295	DIVERSOS	245.012	387.714
	INGRESOS	8.183.601	7.170.569
5105	GASTOS DE ADMINISTRACION	2.773.436	2.428.670
5120	DIRECCION ADMINISTRATIVA	45.915	47.265
5195	GASTOS DIVERSOS	7.301	5.572
	ADMINISTRACION	2.826.652	2.481.507
5305	FINANCIEROS	210.645	250.175
5310	LEASING FINANCIERO	-	-
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.968	2.472
5320	GASTOS EXTRAORDINARIOS DE	5.071	3.407
5350	GASTOS DIVERSOS	12.400	522
5395	GASTOS DIVERSOS	2	0
	GASTOS NO OPERACIONALES	231.086	256.577
5405	IMPUESTOS DE RENTA Y COMPL	3.416	-
	GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	3.061.154	2.738.085
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	3.527.212	3.327.783
6110	UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	453.802	382.812
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPIT	256.557	272.445
6120	UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	122.362	87.418
6125	UD. FUNCIONAL DE APOYO DIA	684.963	494.396
6130	UD. FUNCIONAL DE APOYO TER	1.865	-
6145	UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	5.393	5.843
6150	UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTO	7.358	10.435
6170	UND.FUNCIONAL ALMACEN Y FA	49.894	15.686
	COSTOS	5.109.407	4.596.818
	UTILIDAD	13.039	164.334

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenida en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad


MAURICIO LONDOÑO AGUILAR
 Representante Legal


JULIAN O. AGUIRRE A.
 Contador Público
 TP No. 87.630-T


EDIMER A. BEDOYA OLIVERA
 Revisor Fiscal
 TP No. 192931-T



I.P.S. CLINICA SALUD FLORIDA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NOTA 1. GENERALIDADES

La I.P.S. CLINICA SALUD FLORIDA S.A., es una Sociedad anónima constituida de acuerdo con las leyes colombianas por escritura pública No. 4666 del 21 Noviembre de 1.996, otorgada en la Notaria catorce de Cali, Departamento del Valle del Cauca. Su término de duración es de veinte años a partir de la fecha de constitución como sociedad anónima.

La sociedad es una Institución Prestadora de Salud, que tiene por objeto de la prestación de servicios de medicina general, medicina especializada, urgencias, hospitalización, cirugía, ayudas diagnósticas y ayudas terapéuticas, de los niveles de atención I Y II.

La sociedad tiene su domicilio en la Carrera 19 No. 10-32 del Municipio de Florida Valle.

El objeto social es:

La sociedad tendrá como objeto social, la prestación de servicios integrados en el campo de la salud, medicina general, especializada y quirúrgica, e igualmente la atención medica profesional, profilaxis, hospitalización, ayudas diagnósticas, odontológicas y la prestación de servicios en todas las actividades inherentes el ejercicio de la medicina, así como la compra, construcción y la explotación y venta de toda clase de bienes muebles e inmuebles que faciliten o guarden relación con la prestación de servicios de salud. En desarrollo de su objeto la sociedad podrá adquirir, gravar limitar, tomar en arrendamiento terrenos, edificios, maquinarias y equipos médicos, hipotecar bienes y enajenarlos cuando ya no fueren necesarios para sus empresas o negocios, adquirir concesiones, licencias, patentes, marcas de fábrica, nombre comerciales u otros derechos consecutivos de propiedad industrial o comercial, omitir bonos, dar o tomar dinero en mutuo, dar en garantía activos muebles o inmuebles y celebrar todas las operaciones de crédito que le permitan obtener a los fondos u otros activos requeridos para el desarrollo de la sociedad o negocios, constituir sociedades filiales, promover, formar u organizar sociedades, asociaciones o empresas de cualquier especie o tipo legal, y vincularse a ellas mediante la adquisición de acciones, cuotas o derecho sociales en las mismas, hacer aportes en dinero en bienes o servicios a estas sociedades, absorberlas o fusionarse con ellas; vincularse a sociedades o negocios de la misma índole; en general ejecutar todos los actos y celebrar contratos directamente relacionados con el objeto social expresados en el presente artículo, y todos aquellos que tengan como finalidad ejercer los derechos y cumplir con las obligaciones, legal o convencionalmente, derivados de la existencia y de las actividades desarrolladas por la sociedad.



NOTA 2. BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION.

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros por los años terminados al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de Información Financiera, aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009 para preparadores de la información Financiera pertenecientes al Grupo 2, reglamentadas por el decreto único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015 y por el Decreto 2131 de 2016. Las NCIF se basan en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) traducida de manera oficial y autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB), la norma de base correspondiente a la traducida al español y emitida al 31 de Diciembre de 2015 por el IASB.

2.2 Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros son presentados en pesos colombianos, que a la vez es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Entidad.

2.3 Moneda extranjera

Al preparar los estados financieros de IPS Clinica Salud Florida S.A., las transacciones en moneda distinta a la moneda funcional de la entidad, son registradas utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas en que se efectúan las operaciones. Al final de cada período, las partidas monetarias denominadas en moneda extranjera son convertidas a las tasas de cambio vigentes a esa fecha y las variaciones presentadas en la conversión son reconocidas en el resultado financiero, neto.

2.4 Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

En el Estado de Situación Financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

2.5 Efectivo y equivalentes al 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, las inversiones de alta liquidez fácilmente convertibles en una cantidad determinada de efectivo y sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor, con un vencimiento de 3 meses o menos desde la fecha de su adquisición. Estas partidas se registran inicialmente al costo histórico, y se actualizan para reconocer su valor razonable a la fecha de presentación de estados financieros.

2.6 Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar incluyen cuentas por cobrar a clientes, a otros terceros, y a empleados. La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales o su plazo es superior a un año desde su fecha de emisión, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan, para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

2.7 Inventarios

Se clasifican como inventarios los bienes mantenidos para ser vendidos en el curso normal de la operación, en proceso de producción con vista a esa venta o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios.

Los inventarios se valúan al menor entre el costo de adquisición o fabricación y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo es determinado utilizando el método promedio ponderado.

El costo de los inventarios incluye los costos directamente relacionados con la adquisición y aquellos incurridos para darles su condición y ubicación actual, menos los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares.

IPS Clínica Salud Florida S.A. realiza la estimación de la obsolescencia y de las pérdidas físicas del inventario, considerando para ello la edad de inventario, los cambios en las condiciones de producción y venta, las disposiciones comerciales, la probabilidad de pérdida y otras variables que afectan el valor recuperable.

2.8 Otros activos financieros

Los otros activos financieros de la Entidad posee un saldo de inversión en Cooperativa Coomeva.

2.9 Otros activos no financieros

Este rubro incluye los pagos anticipados por seguros, anticipos a contratistas y proveedores, depósitos judiciales y otros anticipos, entre otros. Estos activos se miden al costo.

2.10 Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del período en el que se incurren.

2.11 Impuestos

2.11.1 Impuesto corriente

El impuesto sobre la renta para IPS Clínica Salud Florida S.A. se calcula sobre el mayor valor entre la renta presuntiva y la renta líquida fiscal, a la tasa oficial aplicable en cada año de cierre de presentación de estados financieros, para los años 2021 y 2020 una sobretasa de renta. Es reconocido como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos periodos.

Los activos y pasivos por impuestos sobre la renta corriente se compensan, para efectos de presentación, si existe un derecho legalmente exigible para ello con la misma autoridad tributaria y se tiene la intención de liquidarlos por el valor neto o a realizar el activo y liquidar el pasivo de manera simultánea.

2.11.2 Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce utilizando el método del pasivo, determinado sobre las diferencias temporarias entre las bases fiscales y el importe en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros consolidados. El pasivo por impuesto diferido se reconoce para todas las diferencias fiscales temporarias. El activo por impuesto diferido se reconoce para todas las diferencias temporarias deducibles y pérdidas fiscales por amortizar, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de ganancias fiscales futuras contra las cuales pueda compensar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que sean aplicables en la fecha de presentación del reporte al impuesto de renta durante los años en los cuales las diferencias temporales entre los valores fiscales y contables sean revertidas. El importe en libros de un activo por impuestos diferidos se somete a revisión al final de cada periodo sobre el que se informe y se reduce, en la medida que estime probable que no se dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro que permita la recuperación total o parcial del activo.

2.12 Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo incluyen el importe de los terrenos, construcciones y edificaciones, muebles, vehículos, equipos de informática y otras instalaciones de propiedad de IPS Clínica Salud Florida S.A., que son utilizados en el giro de la entidad.

La propiedad, planta y equipo se miden inicialmente al costo que incluye el precio de adquisición, los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que opere en la forma prevista por la entidad y el valor presente del costo esperado para el desmantelamiento del activo después de su uso (si los criterios de reconocimiento para una provisión se cumplen). Los costos por préstamos en que se incurren para adquirir un elemento de propiedad, planta y equipo se llevan al gasto del período. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, el costo es el valor presente de todos los pagos futuros. Los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares se deducen del costo de adquisición del activo.



Medición posterior:

Con posterioridad a su reconocimiento como activo, un elemento de propiedad, planta y equipo cuyo valor razonable pueda medirse con fiabilidad, se contabilizará por su valor revaluado, que es el valor razonable, en el momento de la revaluación, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor que haya sufrido.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. El valor residual para los elementos de propiedad, planta y equipo es cero. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Categoría	Rango
Terrenos	-
Edificaciones y construcciones	45 a 60 años
Muebles y enseres	3 a 10 años
Equipos de computación	3 a 6 años
Vehículos	4 a 8 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

2.13 Activos intangibles

La Entidad posee activos intangibles compuestos por licencias de usos de software adquiridas, que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Los activos intangibles adquiridos por separado se miden inicialmente al costo. Los desembolsos incurridos en activos intangibles generados internamente se reconocen como gastos cuando se incurre en ellos.

Los intangibles de IPS Clínica Salud Florida S.A. se amortizan a lo largo de la vida útil estimada, empleando el método lineal. 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.

Las vidas útiles que se estimaron para los activos intangibles que tienen la entidad son las siguientes:

Categoría	Rango
Licencias y Programas de informática	3 a 5 años

2.14 Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar incluyen cuentas por pagar a proveedores, a otros terceros, a empleados y por impuestos diferentes de impuestos a las ganancias. Las cuentas por pagar a proveedores y otras cuentas por pagar son pasivos financieros generalmente a corto plazo, registrados por su valor nominal, toda vez que no difieren de su valor razonable. Cuando la cuenta por pagar tiene un plazo superior a un año desde su fecha de emisión, las cuentas por pagar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

2.15 Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras corresponden a las fuentes de financiación obtenidos por la compañía, a través de créditos con entidades financieras y sobregiros. Las obligaciones financieras se miden inicialmente al precio de la transacción, neto de los costos de transacción incurridos. La diferencia entre el importe recibido y su valor principal, se reconocen en el resultado del periodo durante el tiempo de amortización de la obligación financiera, utilizando el método de tasa de interés efectiva y se incluyen en los gastos financieros.

2.16 Beneficios a los empleados

Beneficios a corto plazo

Los beneficios a los empleados a corto plazo son reconocidos como gasto cuando se presta el servicio relacionado. Se reconoce una obligación por el monto que se espera pagar si el Grupo posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad.

2.17 Otros pasivos no financieros

Este rubro incluye los anticipos recibidos de clientes, los cuales se miden al costo.

2.18 Patrimonio

El capital está compuesto por acciones ordinarias. Los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones u opciones se muestran en el patrimonio como una deducción del monto recibido, neto de impuestos.

2.19 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos ordinarios incluyen las ventas de bienes y la prestación de servicios

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, netos de rebajas y descuentos comerciales, financieros y volumen; además excluyen los impuestos a las ventas.

Los ingresos por venta de bienes se reconocen cuando los riesgos y ventajas significativos de la propiedad de los bienes se transfieren al comprador, en la mayoría de los casos, cuando se transfiere el título legal, el valor de los ingresos puede ser medido de forma fiable y es probable que los beneficios económicos de la transacción fluyan a la Entidad.

Los ingresos procedentes de la prestación de servicios, se reconocen en el período en que se realizan. Cuando la prestación de servicios está sujeta al cumplimiento de una serie de compromisos, IPS Clinica Salud Florida S.A. analiza el momento apropiado de reconocimiento. En consecuencia, los ingresos o venta de bienes pueden ser reconocidos inmediatamente cuando el servicio se considera como realizado o diferido en el período durante el cual se preste el servicio o el compromiso.

Los contratos de intermediación se analizan con base en criterios específicos para determinar cuándo la Entidad actúa en calidad de principal o de comisionista.



2.20 Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen en los resultados del ejercicio cuando ha surgido una disminución de los beneficios económicos, relacionada con una disminución de los activos o un aumento de los pasivos y su valor es medible de forma confiable.

Los costos y gastos incluyen todas las erogaciones directas incurridas y necesarias para realizar las ventas y los gastos necesarios para la prestación de los servicios, tales como depreciaciones de propiedades, planta y equipo, servicios de personal, erogaciones por contratos de prestación de servicios, reparaciones y mantenimientos, costos de operación, seguros, honorarios, arrendamientos, entre otros.

NOTA 3. Estimaciones y juicios contables significativos

En la preparación de los estados financieros adjuntos se han utilizado estimaciones realizadas por la Entidad para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- La valoración de los activos financieros para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de los mismos,
- La vida útil de las propiedades, planta y equipo e intangibles,
- La evaluación de la probabilidad de tener utilidades futuras para el reconocimiento de los activos por impuesto diferido,
- La técnica de valoración utilizada para determinar los valores razonables de los terrenos, construcciones y edificaciones

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados en la fecha de preparación de los estados financieros adjuntos, la cual puede dar lugar a modificaciones futuras en virtud de posibles situaciones que puedan ocurrir y que obligarían a su reconocimiento en forma prospectiva, lo cual se trataría como un cambio en una estimación contable en los estados financieros futuros.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El saldo del disponible a 31 de diciembre, esta detallado de la siguiente forma:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Caja General	\$ 656.985.548	\$ 183.847.684
Cuentas Bancarias	0	0
Efectivo y Equivalentes al efectivo	\$ <u>656.985.548</u>	\$ <u>183.847.684</u>

NOTA 5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo del disponible a 31 de diciembre, esta detallado de la siguiente forma:

Largo Plazo

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Coomeva Cooperativa	\$ 8.355.263	\$ 7.778.549
Otros activos financieros	\$ <u>8.355.263</u>	\$ <u>7.778.549</u>



NOTA 6. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

		2021		2020
Clientes	\$	1.330.005.738	\$	1.619.082.452
Préstamos y Operaciones		1.529.753		1.681.015
Ctas x Cobrar Socios Accionistas		45.863.382		45.863.382
Anticipos y Avances		1.405.327		12.531.649
Reclamaciones		10.188.323		16.083.308
Cuentas por cobrar a trabaja		4.144.184		172.177
Documentos por cobrar		16.791.171		16.277.171
Deudas de difícil cobro		0		0
Provisiones		0		0
Total Cuentas Comerciales	\$	1.409.927.878	\$	1.711.691.154
Activos por impuestos corrientes		296.468.941		254.687.665

NOTA 7. PROPIEDAD. PLANTA Y EQUIPO

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	TASA DE DEPREC. ANUAL %	2021		2020	
		COSTO AJUSTADO	DEPREC. ACUMUL.	COSTO AJUSTADO	DEPREC. ACUMUL.
Construcciones y Edif.	10	\$ 2.971.242.563	\$ 1.463.367.381	\$ 2.971.242.563	\$ 1.358.000.694
Maquinaria y equipos	10	342.509.320	313.891.943	342.509.320	310.712.234
Equipo de Oficina	10	281.683.776	245.157.055	279.998.368	241.098.530
Eq. de Comp y Comun	20	604.412.642	459.029.597	551.067.742	453.350.215
Maq. Y equipo medico cient	10	1.660.464.990	1.187.482.461	1.640.472.251	1.162.220.311
Equipo de transporte	5	699.862.349	315.945.851	664.862.349	309.831.289
Depreciacion acumulada					
		\$ 6.560.175.640	\$ 3.984.874.288	\$ 6.450.152.593	\$ 3.835.213.273
Total Neto		\$2.575.301.352		\$2.614.939.320	
VALORIZACION CONSTRUCCIONES		1.802.743.804			



NOTA 8. INVENTARIOS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Medicamentos	\$ 75.298.898	\$ 92.969.245
Materiales Medico QX	0	0
Materiales Reactivos y Lab	10.111.432	6.418.529
Materiales Odontológicos	4.349.872	3.640.713
Total Inventarios	\$ 89.760.202	\$ 103.028.487

NOTA 9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

Corto Plazo

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Sobregiros	0	0
Banco Nacionales	\$ 569.071.952	\$ 512.711.899
Total Obligaciones Financieras	\$ 569.071.952	\$ 512.711.899

Largo Plazo

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Banco Nacionales	\$ 1.327.834.554	\$ 1.196.327.763
Total Obligaciones Financieras	\$ 1.327.834.554	\$ 1.196.327.763

NOTA 10. CUENTAS COMERCIALES

CEDULA/NIT	NOMBRE	2.021	2.020
890312452	ALLERS SA	3.502.344	6.579.322
830025281	ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT S	62.082.039	33.844.845
901401410	BIOMEDIC HOSPICARE SAS	9.912.729	29.454.472
1085660369	BOLAÑOS GONZALEZ ESTEBAN ALEJANDRO	1.063.530	0
890300417	CASA DENTAL GABRIEL VELASQUEZ	4.247.506	1.916.847
31177051	CEBALLOS VALENCIA SONIA A	0	107.500
900297153	COASPHARMA SAS	757.974	757.974
900512976	COMERCIALIZADORA IMPOCOR	3.981.975	3.218.226
900362966	DIAGNOSTICOS BIOMEDICOS SA	0	860.000
828002423	DISTRIBUIDORA COLOMBIANA	12.857.950	6.394.700
890901475	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA	112.246	112.246
900859623	EMCOLMED SAS	205.540	205.540
51739111	ESCOBAR BUSTOS CARMEN DEL P	0	4.634.326
892300678	ETICOS SERRANO GOMEZ LTDA	3.480.838	5.007.400
900984322	EXCELLENT GROUP LIFE CARE	229.950	7.407.924



816008308	FARMIPS LTDA	8.350.402	4.196.503
901358960	GRUPO EMPRESARIAL FALCON	4.605.115	0
7508806	GUTIERREZ MARIO	0	474.150
1151943716	HERNANDEZ ARCOS HERNAN D	0	179.183
901269701	IMPORMEDICOS HOOVER SAS	33.933.275	24.962.551
900180039	IPCA LABORATORIES LIMETED	56.224	620.227
900067510	JC DISTRIBUCIONES MEDICAS	5.740.188	1.189.334
93410657	LAVERDE FLOREZ FAIVER AUGUSTO	10.723.986	8.959.364
900294380	LH SAS	0	1.208.000
860005114	MESSER COLOMBIA SA	1.789.800	4.265.734
830117139	NIPRO MEDICAL CORPORATION	34.427.834	27.902.745
900319471	OPERANDO	1.559.152	0
900824186	ORTOPEDICOS FUTURO COLOMBIA	25.528	25.528
800158489	PERAFAN BONILLA SAS	6.283.713	9.614.932
901429936	RAMEDICAS	940.651	
900649819	ROYAL NATURALS INTERNATIONAL	0	399.000
805013591	ANGEL DIAGNOSTICA SA	0	20.024.800
16648474	ARIZA GONZALEZ LEON EDINSON	0	6.658.086
94289068	ALZATE PATIÑO OSCAR ANDRES	1.049.200	0
14970662	BEDOYA HERNANDEZ JAIME	9.109.150	10.501.110
1144152395	BEJARANO GARCES ELITH JOHANNA	400.000	0
891380099	BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS CANDELARIA	0	1.200.000
1114892669	COBO MARQUEZ CATALINA	1.202.800	0
1107043114	COLLAZOS FOLLECO CLAUDIA M	6.652.750	1.588.650
891380043	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS FLORIDA	70.210	920.895
1130619511	DULCE GUERRQA ROBERTO JOSE	1.468.500	881.100
17323693	DURAN STRAUCH NICOLAS	42.045.721	0
94521733	ERAZO PEÑA EMERSON	801.900	801.900
16895883	GARCIA ARIAS HOOVER ALEJANDRO	0	1.904.000
14949245	GUERRERO CORELLA PEDRO JUAN	8.151.763	10.338.884
29688868	GUZMAN CRUZ LISET YOHANA	1.015.988	0
98397792	HERNANDEZ PANTOJA OSCAR MA	8.038.587	5.418.000
891380055	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY	5.910.827	2.181.600
29507241	LONDONO AGUILAR ISABEL	6.600.000	6.600.000
94512596	LONDOÑO MARIO ANDRES	1.281.600	1.602.000
16668496	LOPEZ LONDOÑO MIGUEL ANGEL	4.209.706	1.774.660
19267616	LUNA CRUZ CARLOS ARTURO	1.326.100	1.144.540
16621155	MARTINEZ MARTINEZ RICARDO	567.820	0
66763910	MENDEZ JOAQUI SORAIDA	459.240	0
31834404	MONTENEGRO GARCIA TULIA	3.594.594	3.874.227



10521924	MOORE RIVERA LUIS EDUARDO	0	6.482.658
14232247	ORJUELA GIL JORGE LUIS	10.547.847	0
34659186	ORTEGA ORDOÑEZ RUBI ROCIO	3.738.000	0
59681209	PINEDA ARIAS XIMENA DEL PILAR	0	2.558.750
800049469	RADIOLOGIA ESPECIALIZADA	5.124.949	2.881.152
31641645	RUBIO PARADA LILIANA AMIRA	2.489.722	0
1130610099	SANTAMARIA LOPEZ DIEGO ARMANDO	0	987.900
800087565	SYNLAB COLOMBIA SAS	22.888.800	0
14676728	TRIVIÑO PAZ ANDRE FELIPE		694.200
10545533	ULLOA GOMEZ JOSE LIBORIO	10.466.400	8.971.200
42064399	VEGA URIBE ANA MILENA	0	25.447.540
14466473	VELASCO ECHEVERRY ANDRES	0	911.022
38551982	VELEZ SALAZAR VICTORIA EUGENIA	0	1.068.000
1114888555	ZABALA BORREGO JIDYS MILETH	1.164.400	0
31435521	ZAPATA ZAPATA HANYIA JOHANA	1.417.770	0
CUENTAS COMERCIALES		372.664.833	308.672.469

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2021	2020
Cuentas corrientes comerciantes	\$ 83.867.576	\$ 158.411.513
Deudas con accionistas	0	60.000.000
Retención en la Fuente	15.316.791	11.781.627
Impuesto a las Ventas Retenido e Ind	0	0
Retención del impuesto CREE	0	0
Retenciones y Aportes De Nomina	88.965.300	74.798.100
Otros	2.695.114	0
Total Otras Cuentas por Pagar	\$ 190.844.781	\$ 304.991.240
Total Cuentas Comerciales y otras cxp	\$ 563.509.614	\$ 613.663.709

NOTA 11. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2021	2020
De renta y complementarios	\$ 680.904	\$ 1.046.241
Otros impuestos, gravados	0	0
Total Pasivos por impuestos corrientes	\$ 680.904	\$ 1.046.241



NOTA 12. PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2021	2020
Salarios por Pagar	\$ 11.013.909	\$ 15.417.918
Cesantías	264.691.020	257.466.591
Intereses Sobre Cesantías	29.883.112	29.684.899
Vacaciones	253.254.884	248.742.549
Pagos por compensación Flexible	8.491.709	7.767.201
Total Pasivos por beneficios a empleados	\$ 567.284.364	\$ 559.079.158

NOTA 13. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2021	2020
Otros Pasivos	\$ 26.537.183	\$ 29.308.092
Total Otros Pasivos no financieros	\$ 26.537.183	\$ 29.308.092

NOTA 14. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

UNIDAD DE NEGOCIO	2021	2020
ACTIVIDADES DE SERV. SOCIAL	3.945.001.675	4.150.983.160
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCI	1.467.310.966	1.003.362.097
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO D	1.263.975.177	777.179.637
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULT	415.702.923	280.387.741
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADE	597.036.532	382.940.233
UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALIZ	141.905.133	138.330.329
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO T	195.223.462	157.967.113
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFA	76.400.045	64.035.138
DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCTO	-165.077.897	-190.530.436
INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIAS	7.937.478.016	6.764.655.012

NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DISTRIBUCION

Detalle Gastos	2021	2020
-----------------------	-------------	-------------



Gastos de Personal		1.631.882.147	1.452.696.043
Honorarios		197.431.014	120.317.716
Impuestos y Gastos legales		27.569.542	26.756.443
Arrendamientos		67.647.409	66.635.430
Legales		10.108.618	8.556.919
Seguros		104.070.855	119.100.598
Servicios		185.294.787	179.614.657
Mantenimiento y Reparaciones		176.554.409	187.273.641
Depreciaciones		149.661.015	59.085.555
Amortizaciones		6.074.871	12.442.820
Diversos		217.141.096	196.190.290
Gastos Diversos		53.216.343	52.837.324
TOTAL		2.826.652.106	2.481.507.436

NOTA 16. INGRESOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2021	2020
Intereses	\$ 1.110.622	\$ 339.319
Recuperación de costos	0	17.860.000
Diversos	245.011.882	387.714.375
Total Ingresos Financieros	\$ 246.122.504	\$ 405.913.694

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS Y EXTRAORDINARIOS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2021	2020
Financieros	\$ 210.645.231	\$ 250.174.711
Provisión Cartera	0	0
Gastos Extraordinarios	8.039.136	5.879.515
Gastos Diversos	12.401.583	522.567
Total Gastos Financiero y extraordinarios	\$ 231.085.950	\$ 256.576.793



NOTA 17. COSTOS DE VENTA

	2021	2020
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	3.527.212.483	3.327.783.230
UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	453.802.422	382.812.287
UD. FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION	256.557.143	272.444.760
UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	122.362.181	87.417.624
UD. FUNCIONAL DE APOYO DIAG	684.962.747	494.396.116
UD. FUNCIONAL DE APOYO TERAPEU	1.865.200	0
UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	5.393.256	5.842.734
UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTOL	7.358.080	10.435.048
UD.FUNCIONAL ALMACEN Y FACT	49.893.612	15.686.131
TOTAL COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO	5.109.407.124	4.596.817.930

Mauricio Londoño Aguilar
Representante Legal

Julian Osiris Aguirre A.
Contador Publico
TP NO. 87630-T

Edimer Arturo Bedoya O
Revisor Fiscal
TP No. 192931-T