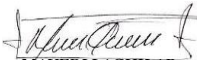
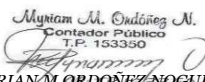


CENTRO MEDICO AMERICASALUD SAS
NIT 837000738-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(Valores expresados en pesos Colombianos)

ACTIVOS		NOTAS	PASIVOS Y PATRIMONIO		NOTAS
ACTIVOS NO CORRIENTES			PASIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$	820.472.681	4	OBLIGACIONES FINANCIERAS	10 \$ 3.300.000.000
DEPRECIACION ACUMULADA	\$	(92.169.891)	4	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	\$ 3.300.000.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$	4.951.673.242	5	PASIVOS CORRIENTES	
OTROS ACTIVOS-EQUIPO DE TTE	\$	229.658.462	6	PASIVOS LABORALES	11 \$ 68.201.336
DEPRECIACION ACUMULADA	\$	(22.965.846)	6	PAGO A PROVEEDORES	12 \$ 783.671.838
OTROS ACTIVOS-PROGRAMAS INFORMATICOS	\$	2.947.192	6	OTROS PASIVOS-VLN-SERC	13 \$ 2.212.465.000
DEPRECIACION ACUMULADA SIIGO	\$	(736.798)	6	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	14 \$ 216.741.556
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	\$	5.888.879.042		TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$ 3.281.079.730
ACTIVOS CORRIENTES			TOTAL PASIVOS		\$ 6.581.079.730
PRESTAMOS Y CUENTAS POR COBRAR	\$	4.030.817.427	8		
EQUIVALENTE A EFECTIVO - BANCOS	\$	423.070.764	9		
OTROS ACTIVOS INVERSIONES	\$	8.608.767	7	PATRIMONIO	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	\$	4.462.496.958		CAPITAL SOCIAL ACCIONES PAGADAS	\$ 3.327.524.234
				RESULTADO DE OPERACIONES	\$ 402.520.033
				RESERVAS ESTATUTARIAS	\$ 40.252.003
TOTAL ACTIVOS	\$	10.351.376.000		TOTAL PATRIMONIO	15 \$ 3.770.296.270
				TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 10.351.376.000


JAIME ROBERTO PATIÑO VILLA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 13015722


MAYERLI AGUILAR
CONTADOR PUBLICO
TP- T


MYRIAN M. ORDOÑEZ NOGUERA
REVISOR FISCAL
TP-153350-T

CENTRO MEDICO AMERICASALUD SAS
NIT 837000738-3
ESTADO DE RESULTADO DE OPERACIONES
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

			NOTAS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			\$	7.569.036.053
Actividades de la Salud				
SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	\$	6.552.012.573		
EMSSANAR SAS	\$	330.668.447		
INSTITUTO CARDIO VASCULAR	\$	3.600.000		
CRC	\$	681.855.033		
AMBULANCIAS AEREAS DE COLOMBIA	\$	<u>900.000</u>		
- NOTAS CREDITO - GLOSAS			\$	(291.654.195)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			16 \$	7.277.381.858
GASTOS DE ADMINISTRACION			17 \$	(3.390.793.728)
OPS	-\$	225.500.000		
Nomina IPS	-\$	24.000.000		
Nomina UCI	-\$	516.137.517		
Nomina CRC	-\$	36.000.000		
Nomina Médicos	-\$	450.944.000		
Seguridad Social	-\$	137.962.800		
Prestaciones Sociales	-\$	120.512.944		
Provisión cartera	-\$	<u>1.879.736.467</u>		
COSTOS OPERACIONALES			18 \$	(2.478.677.367)
Formesan SAS		(13.282.858)		
Asociacion Colombiana de Medicina Critica y Cuidado Inte		(1.987.500)		
Andes Servicio De Certificacion Digital SA		(1.071.000)		
Amarey Nova Medical S.A.S		(2.246.529)		
Amilcar Coral Coral		(25.600.000)		
Nanci Delgado Quintero		(26.100.000)		
Andina de llantas		(1.619.000)		
B- Braun Aviatum		(7.455.950)		
B- Braun Medical		(16.193.670)		
Biofardix Suminisros Médicos SAS		(156.359.038)		
Camila F Hidalgo		(41.200.000)		
Clinica Nefrouros SAS		(3.302.650)		
Cobo Medical SAS		(131.571.187)		
Yaneth Fuertes Mejia		(40.082.763)		
Fuertes Mejia Medicamentos y dispositivos medicos S.A.S		(71.578.098)		
Jose Antonio Erazo Rivas/Distribuciones Hospitalarias Jane		(66.327.215)		
Distribuciones Inpormedical SAS.		(29.761.329)		
Equitronic S.A.S.		(25.589.718)		
Ferreteria Marco Polo SAS ZOMAC		(47.754.900)		
Genhospi SAS		(4.990.594)		
General Medica		(30.090.414)		
Gilmedica		(6.089.230)		
Hernan Lucano		(2.352.600)		

Hospitecnica	(1.334.466)		
Industrias Metálicas los Pinos S.A	(2.808.414)		
JDBA Bioingenieria	(2.943.465)		
Medical Neuro SAS	(21.650.000)		
Medical Trade de Colombia	(84.459.281)		
Minerva Medical S.A.S	(27.900.776)		
Nipro Medical Corporation	(16.100.000)		
Oxigenos de Ipiales S.A.S	(8.380.000)		
Precision Biomedica	(8.469.058)		
RX S.A	(5.400.773)		
Vygon Colombia S.A	(24.976.100)		
WERFEN Colombia SAS	(106.508.550)		
Analisis Laboratorios Especializados S.A.S	(143.941.115)		
Andrea Viviana Portilla	(603.072)		
Brayan Chaves	(189.588)		
Amanda Enriqueta Jacome	(3.175.000)		
Comercializadora Fleming P	(2.950.000)		
Dicol Ltda	(2.843.760)		
Diego Coral Osejo	(1.700.000)		
Michel Stiven Lucero	(1.313.000)		
Ruth de Carmenza Misnaza	(3.663.000)		
Diana Maribel Muñoz	(385.401)		
Fundación Refugiar	(139.267.500)		
Instituto Cardiovascular de Nariño S.A.S	(163.114.000)		
Monica Lizeth Enriquez	(47.413.500)		
Roberto Edmundo Suarez Rodriguez	(759.400)		
Sandra Patiño	(1.746.888)		
Special Products Surgery S A S	(68.739.635)		
Sociedad Las Lajas SAS	(659.698.546)		
SICOV	(120.771.486)		
Agencia Nacional de S Vial	(25.252.200)		
Recaudo	(27.613.150)		
UTILIDAD OPERACIONAL		19	\$ 1.407.910.764
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION		20	-\$ 788.649.175
Libardo Arturo Cuaspu	(5.760.000)		
Oscar Cuellar	(3.126.000)		
INNOVATECSA	(7.750.000)		
Maria Carolina Patiño V	(14.922.280)		
Gastos de reparación y mantenimiento	(55.043.442)		
Alejandro Medina	(4.141.479)		
Carmen Yandun	(6.261.372)		
Diana Cadena	(1.423.452)		
Diana Rosero	(590.625)		
Carolina Benavides	(405.810)		
Guillermo Dario Vela Fuertes	(1.453.000)		
Hugo Orlando Patiño	(348.375)		
Jared Anronio Pertuz	(7.844.902)		
Johana Patricia Delgado (vigia CRC)	(2.550.000)		
Katerin Vanessa Morillo	(227.750)		

Luis Ernesto Yopez	(377.436)	
Marlin Vanessa Acosta	(528.125)	
Monica Esrada Cortes	(203.125)	
Novatecnica SAS	(564.060)	
Sievert SAS	(476.000)	
Gastos Bancarios	(372.214.438)	
Gastos Legales	(15.753.236)	
Aumento capital (Camara de Comercio)	(8.551.400)	
Super salud Vigencia 2021	(7.251.051)	
Super Transporte Vigencia	(1.443.700)	
Otros Servicios	(12.888.000)	
Servicios Públicos	(22.471.360)	
Gastos por transporte	(7.725.032)	
Gastos de Personal (dotaciones, capacitaciones)	(9.672.600)	
Otros gastos diversos de personal	(4.617.200)	
Ecmovad SAS	(2.536.320)	
Gastos deportivos y de recreacion	(6.003.600)	
Bonificaciones	(13.747.500)	
Matricula Clara Patiño	(20.140.644)	
Viaticos Ocasionales	(4.038.800)	
Gastos Diversos	(2.744.336)	
Gastos de Representacion y relaciones publicas	(3.132.900)	
Elementos de aseo y cafeteria	(2.469.424)	
Papeleria	(17.892.962)	
Casino y Restaurante	(1.487.600)	
Modulplastic sas	(1.630.000)	
Cia electrica EDM I	(250.000)	
Lida Patricia Chalapud	(1.191.576)	
Avaluos	(3.528.700)	
Claudia Fernanda Molina Muñoz	(1.365.663)	
Seguros	(14.031.365)	
Depreciación	(115.872.535)	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		\$ 619.261.589
RENTA LIQUIDA		\$ 619.261.589
IMPUESTO DE RENTA	21	\$ (216.741.556)
Corriente	- \$ 216.741.556	
UTILIDAD NETA	22	\$ 402.520.033
RESULTADO DE OPERACIONES TOTAL DEL AÑO		\$ 402.520.033


JAIME ROBERTO PATIÑO VILLA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C 13015722


MAYERLI AGUILAR
 CONTADOR PUBLICO
 TP- T


MYRIAN M. ORDÓÑEZ NOGUERA
 REVISOR FISCAL
 TP-153350-T

CENTRO MEDICO AMERICASALUD SAS
NIT 837000738-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA- ESTADO DE RESULTADO DE OPERACIONES CON CORTE A 31 DE
DICIEMBRE DEL 2022

NOTA No. 1. Naturaleza: JURIDICA

CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S es una empresa de carácter privado, legalmente habilitada ante el Instituto Departamental de salud de Nariño, cuyo objeto principal es desarrollar por intermedio de socios y de sus dependientes la prestación de servicios de salud de primer y segundo nivel de atención en actividades tales como la prestación de estos servicios de internación, actividades de promoción y prevención de la salud, actividades de apoyo diagnóstico y terapéutico, suministro de medicamentos y en general todas las actividades relacionadas con la salud y la vida humana. La prestación de los servicios ofrecidos por los centros de reconocimiento de conductores (CRC) de conformidad con lo establecido en la resolución N° 1200 de abril del 2006 y demás normas que la complementen, adicionen o modifiquen, entre cuyos objetos es la expedición de certificaciones de aptitud física mental y de coordinación motriz para conducir. Así como la prestación de servicios de ambulancias y/o transporte asistencial básico para pacientes y el asesoramiento y capacitación en servicios de salud.

CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S se encuentra legalmente constituida ante cámara de comercio mediante escritura N° 3243 del 19 de diciembre de 2001 notaria segunda de Ipiales, inscrita en la cámara de comercio el 14 de enero de 2002 bajo el N° 2208 del libro IX, además se registra ante la dirección de impuestos y Aduanas Nacionales asignándole el número de identificación tributaria 837.000.738 -3. Tiene su domicilio en el municipio de Ipiales ubicada en la carrera 6 N° 24ª – 35.

CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S por ser una institución perteneciente a la red prestadora de servicios de salud, cumple con las disposiciones que regula la superintendencia Nacional de salud en ejercicio de sus atribuciones legales, en especial las conferidas en el decreto 1259 de 1994 en cuanto a inspección, vigilancia y control especialmente en materia de información.

Con respecto al párrafo anterior, la institución debe remitir información trimestral, anual Básica y complementaria según los requerimientos de la circular externa 11 del 24 de diciembre de 2004 circular externa 018 de 07 de julio de 2005.

Su objeto social de la empresa es la prestación de servicios de salud, cuyos principales clientes son de Ipiales, cuya Representación legal está a cargo del DOCTOR JAIME ROBERTO PATIÑO VILLA del Municipio de Ipiales.

NOTA No. 2. Políticas contables

NIIF PARA PYMES

CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S ha cumplido con la implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), aprobadas en Colombia mediante la ley 1314 de 2009, el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015, los Decretos 2101, 2131 de 2016 y el decreto 2170 de 2017 para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de Estados Financieros

***Bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros.**

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base del costo excepto por activos medidos a su valor razonable en el estado de situación financiera de apertura como lo edificios y los terrenos. Eventualmente se pueden hacer valorizaciones de inmuebles a criterio de la entidad y revelar en notas dicho valor comercial.

Los estados financieros de la empresa han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el registro de los asientos contables soportados por los documentos generados en las diferentes transacciones efectuadas por la empresa.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada para las cuentas del Estado de Resultado de Operaciones y del Estado de Situación Financiera es el peso colombiano.

NOTA No. 3. Efectos Significativos en la Información Contable:

En cumplimiento a la normatividad legal vigente y en especial a las instrucciones del Código de Comercio relacionadas con el reconocimiento de la totalidad de los hechos financieros, económicos y sociales, en la aplicación de las normas del CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S, que presenta al final de diciembre de 2022, se obtiene la siguiente información financiera:

I. DE CARÁCTER ESPECIFICO

ACTIVOS

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos. Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres (3) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor y son usados por la compañía en la gestión de sus negocios a corto plazo

ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Bajo esta denominación se agrupan los bienes muebles e inmuebles de propiedad del **CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S**, tiene un total de activos fijos, los cuales se han contabilizado al costo de adquisición, más la revalorización que han tenido por efectos de arreglos y mejoras ajustados anualmente.

Reconocimiento y medición Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición. Las diferencias entre el precio de venta y su costo neto ajustado se llevan a resultados. Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Equipo de Oficina muebles y enseres	\$25.554.212
Depreciación 2022	-\$6.573.618
Equipo de Computación y comunicación	\$89.459.774
Depreciación 2021	-\$16.482.033
Equipo Médico y Científico	\$705.458.695
Depreciación 2021	-\$69.114.240
TOTAL PROPIEDAD P Y E	\$728.302.790

NOTA 5 CONSTRUCCIONES EN CURSO

Las Construcciones en curso corresponde a inversiones realizadas en las instalaciones del nuevo centro médico, con una proyección de terminado el proyecto en el año 2023. Incluyendo el Terreno.

Construcciones en Curso	\$ 4.651.673.242
Terreno	\$300.000.000
TOTAL CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$4.951.673.242

NOTA 6 OTROS ACTIVOS

Corresponde a otros activos de propiedad de la empresa, generadores de Ingresos, ambulancias

Ambulancia ZOH-037	\$127.559.915
Ambulancia AAK-140	\$102.098.547

- Depreciación	-22.965.846
Programas y aplicaciones informáticas	\$2.947.192
- Depreciación	-736.798
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 208.903.010

ACTIVOS CORRIENTES

NOTA 7 INVERSIONES

El centro médico cuenta con acciones en COOMEVA por valor de \$ \$ 8.608.767

NOTA 8 CUENTAS POR COBRAR

Son activos financieros que representan un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad en el futuro. El derecho contractual y la correspondiente obligación contractual existen por causa de una transacción o evento que ha sucedido en el pasado, incluso aunque la capacidad del prestamista para ejercer su derecho y la exigencia hacia el garante para que cumpla su compromiso sean contingentes, por depender de un futuro acto de incumplimiento por parte del prestatario). Ordinariamente las cuentas por cobrar comerciales del Centro Médico Americasalud S.A.S. surgirán por la prestación de servicios asistenciales a usuarios de las EPS o cualquier usuario de manera particular. La entidad medirá las cuentas por cobrar inicialmente al Precio de la transacción incluyendo los costos de transacción. En el evento en que la operación o acuerdo constituya una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar (Interés implícito)

Las cuentas incobrables son todas aquellas facturas que corresponden a servicios prestados por la empresa ya sea a terceros o empleados y que no ha sido posible su recaudo. El Centro Médico Americasalud S.A.S., efectuará un análisis de su cartera al final de cada período y efectuará el cálculo de la provisión para deudas de difícil cobro por el método de eliminación directa. Las cuentas por cobrar por concepto de deudores comerciales se ajustarán en principio de acuerdo a la política, si superan los 180 días, pero no exceden de 360 días a cuentas de difícil cobro. Al final de cada período sobre el que se informa, Centro Médico Americasalud S.A.S., evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro de valor y cuando exista, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro de valor en resultados. Los valores glosados por las entidades a las cuales se les prestó el servicio de salud y de los cuales se tenga la certeza de que no se recuperarán, se llevarán al resultado en el saldo insoluto. En esta cuenta también relacionamos otras cuentas a favor del centro médico como son las retenciones en la fuente y las Auto renta.

SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	\$ 5.506.404.818
COOMEVA EPS	\$ 30.058.664
EMSSANAR EPS	\$ 142.007.385
INSTITUTO CARDIOVASCULAR	\$ 2.100.000
SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	\$ 15.600.247
PROVISION CARTERA	-\$1.879.736.468
Autorenta 2022	\$ 58.242.416
Retenciones en la fuente 2021	\$ 156.140.365
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 4.030.817.427

NOTA 9 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

La Caja y las cuentas bancarias con las que cuenta el CENTRO MEDICO AMERICASALUD SAS es directamente manejada por el Gerente Financiero Nombrado por la Asamblea de Accionistas,

Se tiene como política el mantener como recurso disponible las obligaciones de carácter operativo como son el pago de proveedores, pago de las obligaciones financieras, pago del personal empleado en el desarrollo de la actividad de servicios.

DAVIVIENDA CTA 7762	\$ 206.521.259
DAVIVIENDA CTA 9405	\$7.702.140
DAVIVIENDA CTA 4590	\$71.272.928
COLPATRIA CTA 0434	\$10.397.739
DAVIVIENDA CTA 5840	\$1.898.139
OCCIDENTE CTA 8229-9	\$125.278.559
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$423.070.764

GRUPO 2 – PASIVOS:

NOTA 10 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO

Las obligaciones financieras de la empresa corresponden a las deudas con los bancos, las cuales son a largo plazo y están siendo utilizados en la construcción de planta operativa del Centro Medico Americasalud sas.

Banco de Occidente Crédito 1372-5	\$500.000.000
Banco de Occidente Crédito 1329-5	\$2.800.000.000
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$3.300.000.000

NOTA 11 PASIVOS LABORALES

Registra las obligaciones laborales por pagar a 31 de diciembre del 2022

Cesantías	\$43.301.841
Intereses sobre Cesantías	\$4.853.342
Vacaciones	\$20.046.153
Total pagos salariales	\$68.201.336

NOTA 12 CUENTAS POR PAGAR - PROVEEDORES

Registra las obligaciones contraídas, en moneda Nacional por el ente económico con proveedores para la adquisición de bienes y servicios tales como materiales médicos - quirúrgicos, medicamentos, equipos, medico – científicos, suministro de servicios y contratación a cargo de la CENTRO MEDICO AMERICASALUD S.A.S,

ANALISIS LABORATORIO ESPECIALIZADO SAS	34.640.841
BIOFARDIX SUMINISTROS MEDICOS S.A.S	29.590.439
CEDENAR	367.750
CLINICA LAS LAJAS	327.515.837
COBO MEDICAL S.A.S	17.131.138
FUERTES MEJIA MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	41.628.123
COMERCIAL DAYCOR	705.600
DIEGO FERNANDO VILLA BENAVIDES	1.012.000
DISTRIBUCIONES HOSPITALARIAS JANER Y/O JOSE ANTONIO ERASO RI	4.530.275
DISTRIBUIDORA INPORMEDICAL SAS	10.295.189
EMPOOBANDO	26.136
FUNDACION REFUGIAR	138.473.840
GENERAL MEDICA DE COLOMBIA SAS	4.162.906
GENHOSPI S.A.S	750.291
INSTITUTO CARDIO VASCULAR	90.727.680
JDBA BIOINGENIERIA SAS	267.750
MEDICAL TRADE DE COLOMBIA SAS	9.437.353
MINERVA MEDICAL SAS	6.269.680
MONICA LIZETH ENRIQUEZ	10.396.512
OXIPIALES	1.330.000
SERVISUR LTDA	831.156
SPECIAL PRODUCTS SURGERY SAS	910.350
AMANDA ENRIQUETA JACOME NAZATI	1.766.700
VYGON COLOMBIA S.A	4.542.525
WERFEN COLOMBIA S.A.S	46.361.767
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	783.671.838

NOTA 13 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Registra las obligaciones del Centro Médico con otros proveedores

900.554.701 Valen Latinoamérica SAS	\$1.688.035.070
900.484.599 Sercosur SAS	\$524.429.930
TOTAL, OTROS PASIVOS. PROVEEDORES	\$2.212.465.000

NOTA 14 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente, año 2022, el impuesto también se reconoce en el resultado de operaciones.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

\$ 216.741.556

GRUPO 31 – PATRIMONIO

NOTA 15 PATRIMONIO

El Capital de la empresa CENTRO MEDICO AMERICASAUD SAS es un capital de trabajo considerable para respaldar nuevos compromisos, el cual se irá incrementando con el crecimiento de la empresa.

La emisión de instrumentos de patrimonio, se reconoce como un incremento en el capital social, por el valor razonable de los bienes o recursos recibidos en la emisión. Los costos de transacción se tratan contablemente como una deducción del patrimonio, por un valor neto de cualquier beneficio fiscal relacionado. Cuando se readquieren instrumentos de patrimonio propios, la contraprestación pagada y los costos relacionados se deducen del patrimonio. La distribución de dividendos a los tenedores de un instrumento de patrimonio es cargada directamente contra el patrimonio, por una cuantía equivalente al valor razonable de los bienes a distribuir

CAPITAL SOCIAL ACCIONES PAGADAS	\$ 3.327.524.234
RESULTADO DE OPERACIONES	\$ 402.520.033
RESERVAS ESTATUTARIAS	\$ 40.252.003
TOTAL PATRIMONIO	\$ 3.770.296.270

GRUPO 41 – INGRESOS OPERACIONALES

NOTA 16 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos operacionales corresponden a la actividad principal, para lo cual fue creada la empresa prestación de los servicios en salud.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
Ambulancias Aéreas de Colombia	\$900.000
Instituto Cardiovascular	\$3.600.000
Emmsanar SAS	\$330.668.447
CRC	\$681.855.033
Sociedad Las Lajas SAS	\$6.552.012.573
- Notas crédito (glosas)	-291.654.195
	\$7.277.381.858

NOTA 17 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION.

Los Gastos Generales que corresponden a las erogaciones pagadas o causadas, representan el cargo operativo en desarrollo de la actividad económica. Los gastos reflejados en el Estado de Resultados de Operaciones hacen parte de la actividad normal de la empresa y se encuentra dentro de lo presupuestado, en este rubro se encuentra nomina, parafiscal, seguridad social, servicios, compras, gastos y costos originados, por los movimientos financieros y el movimiento de las cuentas bancarias.

OPS	\$225.500.000
Nomina IPS	\$24.000.000
Nomina UCI	\$516.137.517
Nomina CRC	\$36.000.000
Nomina Médicos	\$450.944.000
Seguridad Social	\$137.962.800
Prestaciones Sociales	\$120.512.944
Provisión cartera	\$1.879.736.467
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$3.390.793.728

NOTA 18 COSTO DE OPERACIONES

Representa la acumulación de costos directos e indirectos necesarios en la prestación del servicio de salud, de acuerdo con el objeto social y que tiene relación de acusación con los ingresos generados en un periodo determinado. Se incluyen devoluciones, glosas y descuentos.

Formesan SAS	\$ 13.282.858,00
Asociación Colombiana de Medicina Crítica y Cuidado Intensivo AMCI	\$ 1.987.500,00

Andes Servicio De Certificación Digital SA	\$ 1.071.000,00
Amarey Nova Medical S.A.S	\$ 2.246.529,00
Amilcar Coral Coral	\$ 25.600.000,00
Nanci Delgado Quintero	\$ 26.100.000,00
Andina de llantas	\$ 1.619.000,00
B- Braun Aviatum	\$ 7.455.950,00
B- Braun Medical	\$ 16.193.670,00
Biofardix Suministros Médicos SAS	\$ 156.359.038,00
Camila F Hidalgo	\$ 41.200.000,00
Clínica Nefrouros SAS	\$ 3.302.650,00
Cobo Medical SAS	\$ 131.571.187,00
Yaneth Fuertes Mejía	\$ 40.082.763,07
Fuertes Mejía Medicamentos y dispositivos médicos S.A.S	\$ 71.578.097,88
José Antonio Erazo Rivas/Distribuciones Hospitalarias Janer	\$ 66.327.214,61
Distribuciones Inpormedical SAS.	\$ 29.761.329,00
Equitronic S.A.S.	\$ 25.589.718,00
Ferreteria Marco Polo SAS ZOMAC	\$ 47.754.900,00
Genhospi SAS	\$ 4.990.594,00
General Medica	\$ 30.090.414,00
Gilmedica	\$ 6.089.230,00
Hernan Lucano	\$ 2.352.600,00
Hospitecnica	\$ 1.334.466,00
Industrias Metálicas los Pinos S.A	\$ 2.808.414,00
JDBA Bioingenieria	\$ 2.943.465,00
Medical Neuro SAS	\$ 21.650.000,00
Medical Trade de Colombia	\$ 84.459.281,00
Minerva Medical S.A.S	\$ 27.900.776,00
Nipro Medical Corporation	\$ 16.100.000,00
Oxígenos de Ipiales S.A.S	\$ 8.380.000,00
Precisión Biomédica	\$ 8.469.058,00
RX S.A	\$ 5.400.773,00
Vygon Colombia S.A	\$ 24.976.100,00
WERFEN Colombia SAS	\$ 106.508.550,00
Análisis Laboratorios Especializados S.A.S	\$ 143.941.115,00
Andrea Viviana Portilla	\$ 603.072,00
Brayan Chaves	\$ 189.588,00
Amanda Enriqueta Jácome	\$ 3.175.000,00
Comercializadora Fleming P	\$ 2.950.000,00
Dicol Ltda	\$ 2.843.760,00
Diego Coral Osejo	\$ 1.700.000,00
Michel Stiven Lucero	\$ 1.313.000,00
Ruth de Carmenza Misnaza	\$ 3.663.000,00

Diana Maribel Muñoz	\$ 385.401,00
Fundación Refugiar	\$ 139.267.500,00
Instituto Cardiovascular de Nariño S.A.S	\$ 163.114.000,00
Mónica Lizeth Enríquez	\$ 47.413.500,00
Roberto Edmundo Suarez Rodríguez	\$ 759.400,00
Sandra Patiño	\$ 1.746.888,00
Special Products Surgery S A S	\$ 68.739.635,00
Sociedad Las Lajas SAS	\$ 659.698.546,00
SICOV	\$ 120.771.486,00
Agencia Nacional de S Vial	\$ 25.252.200,00
Recaudo	\$ 27.613.150,00
TOTAL COSTO	\$ \$ 2.478.677.366

NOTA 19 UTILIDAD OPERACIONAL

De acuerdo a las políticas establecidas en el CENRO MEDICO AMERICASALUD SAS solamente al final del ejercicio con corte a 31 de diciembre del 2022, el representante legal y los asociados deberán disponer de la utilidad contable, después de haber realizado las operaciones en pagos de Impuesto, por disposición de los accionistas todas las utilidades serán capitalizadas para respaldar el proyecto de construcción en curso. \$1.407.910.764

NOTA 20 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION

Son erogaciones en que el Centro Médico América Salud SAS incurre, para el normal desarrollo de su actividad de servicio.

Libardo Arturo Cuaspud	\$ 5.760.000,00
Oscar Cuellar	\$ 3.126.000,00
INNOVATECSA	\$ 7.750.000,00
María Carolina Patiño V	\$ 14.922.280,00
Gastos de reparación y mantenimiento	\$ 55.043.442,00
Alejandro Medina	\$ 4.141.479,00
Carmen Yandun	\$ 6.261.372,00
Diana Cadena	\$ 1.423.452,00
Diana Rosero	\$ 590.625,00
Carolina Benavides	\$ 405.810,00
Guillermo Darío Vela Fuertes	\$ 1.453.000,00
Hugo Orlando Patiño	\$ 348.375,00
Jared Antonio Pertuz	\$ 7.844.902,00
Johana Patricia Delgado (vigía CRC)	\$ 2.550.000,00
Katerin Vanessa Morillo	\$ 227.750,00
Luis Ernesto Yépez	\$ 377.436,00
Marlin Vanessa Acosta	\$ 528.125,00
Monica Estrada Cortes	\$ 203.125,00
Novatecnica SAS	\$ 564.060,00
Sievert SAS	\$ 476.000,00

Gastos Bancarios	\$ 372.214.438,00
Gastos Legales	\$ 15.753.236,37
Aumento capital (Cámara de Comercio)	\$ 8.551.400,00
Super salud Vigencia 2021	\$ 7.251.051,00
Super Transporte Vigencia	\$ 1.443.700,00
Otros Servicios	\$ 12.888.000,00
Servicios Públicos	\$ 22.471.359,98
Gastos por transporte	\$ 7.725.032,00
Gastos de Personal (dotaciones, capacitaciones)	\$ 9.672.600,00
Otros gastos diversos de personal	\$ 4.617.200,00
Ecmovad SAS	\$ 2.536.319,59
Gastos deportivos y de recreación	\$ 6.003.600,00
Bonificaciones	\$ 13.747.500,00
Matricula Clara Patiño	\$ 20.140.644,00
Viáticos Ocasionales	\$ 4.038.800,00
Gastos Diversos	\$ 2.744.336,00
Gastos de Representación y relaciones publicas	\$ 3.132.900,00
Elementos de aseo y cafetería	\$ 2.469.424,00
Papelería	\$ 17.892.962,00
Casino y Restaurante	\$ 1.487.600,00
Modulplastic sas	\$ 1.630.000,00
Cia electrica EDM I	\$ 250.000,00
Lida Patricia Chalapud	\$ 1.191.576,00
Avalúos	\$ 3.528.700,00
Claudia Fernanda Molina Muñoz	\$ 1.365.663,00
Seguros	\$ 14.031.365,15
Depreciación	\$ 115.872.535,00
TOTAL OTROS GASTOS OPERACIONALES	\$ 788.649.175

NOTA 21 IMPUESTO DE RENTA

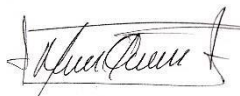
Corresponde al impuesto generado del año 2022 35% de la Utilidad Neta \$216.741.556

NOTA 22 RESULTADO DE OPERACIONES

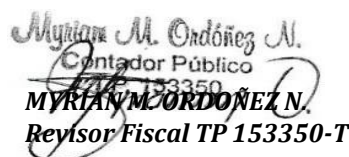
La Utilidad Neta después del Impuesto a 31 de diciembre del 2022 \$402.520.033

Las Notas a los estados Financieros a 31 de diciembre del 2022 hacen parte integral de los mismos.

Ipiiales, febrero 20 del Dos Mil veintitrés del 2023



JMAYERLY AGUILAR
CONTADOR PUBLICO
TP 232234-T



MYRIAN M. ORDÓÑEZ N.
Revisor Fiscal TP 153350-T