


MEDERI CENTER IPS S.A.S.
Nit. 900.523.355
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Comparativo a 31 de diciembre de 2022 - 2021
Cifras en Miles de Pesos Colombianos

CODIGO	DESCRIPCION DEL CONCEPTO	A 31 de diciembre de 2022	A 31 de diciembre de 2021
	ACTIVO CORRIENTE	200.023	191.915
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	7.901	17.030
1101	EFFECTIVO	7.901	17.030
13	CUENTAS POR COBRAR	35.657	20.897
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL	3.143	7.943
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	4.472	2.231
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	11.284	10.723
1316	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS AL COSTO	16.758	0
14	INVENTARIOS	156.465	153.987
1401	INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	156.465	153.987
	ACTIVO NO CORRIENTE	6.914	2.443
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6.914	2.443
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	27.659	22.628
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)	- 20.746	-20.185
	TOTAL ACTIVO	206.936	194.358
2	PASIVOS CORRIENTES	57.787	63.642
21	PASIVOS FINANCIEROS	27.812	34.195
2105	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	26.912	34.195
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	900	0
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	10.260	16.016
2201	RETENCION EN LA FUENTE	784	1.623
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	9.926	14.231
2203	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS	- 450	161
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19.715	13.431
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19.715	13.431
	TOTAL PASIVO	57.787	63.642
3	PATRIMONIO	149.149	130.716
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	50.000	50.000
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	50.000	50.000
33	RESERVAS	5.000	5.000
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS	5.000	5.000
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO	94.149	75.716
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	18.433	31.676
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	85.089	53.412
3503	TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO	- 9.373	-9.373
	TOTAL PATRIMONIO	149.149	130.716
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	206.936	194.358


GEORIA JUDITH DELGADO C.
REPRESENTANTE LEGAL



SANDRO E. GOMEZ LEZMA
CONTADOR PUBLICO
TP. No. 148802-T

MEDERI CENTER IPS S.A.S.
Nit. 900.523.355
ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS

Comparativo desde el 01 de enero a 31 de diciembre de 2022 -2021
Cifras en Miles de Pesos Colombianos

CODIGO	DESCRIPCION DEL CONCEPTO	A 31 de diciembre de 2022	A 31 de diciembre de 2021
	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	812.100	964.267
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	812.100	964.267
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	812.100	964.267
	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	565.664	805.320
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	565.664	805.320
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	565.664	805.320
		0	
	GANANCIA BRUTA	246.436	158.947
	51 GASTOS DE ADMINISTRACION	214.080	107.390
5101	SUELDOS Y SALARIOS	109.006	53.249
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	15.236	7.967
5105	PRESTACIONES SOCIALES	20.470	12.011
5107	GASTOS POR HONORARIOS	12.500	1.778
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	16.896	10.124
5113	SERVICIOS	14.332	12.900
5114	GASTOS LEGALES	3.488	4.624
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	1.300	1.615
5116	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	14.525	
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	560	1.703
5136	OTROS GASTOS	5.766	1.420
	UTILIDAD Y/O PERDIDA OPERACIONAL	32.356	51.558
	42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	4.123	989
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	8	13
4211	RECUPERACIONES	660	976
4214	DIVERSOS	3.455	0
	53 FINANCIEROS	5.584	6.074
5301	GASTOS FINANCIEROS	5.584	6.074
	GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	30.896	46.473
	55 IMPUESTO A LAS GANANCIAS	12.462	14.796
5505	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	12.462	14.796
	RESULTADO DEL EJERCICIO	18.433	31.676


GLORIA JUDITH DELGADO C.
REPRESENTANTE LEGAL


SANDRO E. GOMEZ LEDEZMA
CONTADOR PUBLICO
TP. No. 148802-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2022.

NOTA 1

La sociedad MEDERI CENTER IPS S.A.S., identificada con NIT 900.523.355, es una Institución Prestadora de Servicios de Salud de capital privado, registrada en la cámara de comercio del Putumayo, su objeto social es la prestación de servicios de salud de baja y mediana complejidad a usuarios del régimen subsidiado, contributivo y usuarios particulares en el municipio de Orito.

NOTA 2

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES SISTEMA CONTABLE

El Estado de Situación Financiera sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

INVERSIONES

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año. A 31 de diciembre de 2016, la entidad no tiene inversiones en ninguna entidad financiera.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

INVENTARIOS

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta y la prestación de servicios en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada período se evaluará la obsolescencia y/o deterioro, caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el costo de adquisición y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

INTANGIBLES

Atendiendo lo dispuesto en el capítulo 2 del Decreto 2706 de 2012, referente a los conceptos y principios generales, que en su numeral 2.2, las microempresas podrán utilizar de acuerdo con las circunstancias, bases de medición que estén incluidas en las NIIF o en las NIIF para PYMES, la sociedad optó por utilizar las NIIF plenas, para el reconocimiento de sus intangibles.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

NOTA 3

Efectivo y equivalentes al efectivo: **\$7.900.880**

Su saldo a la fecha 31-12-2022 está conformado así:

Caja	\$ 4.985.764
Banco BBVA – Cuenta de Ahorros	\$ 2.915.116

NOTA 4

Cuentas por cobrar **\$35.656.823**

El saldo de este rubro incluye los siguientes conceptos:

DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL	3.142.800
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	4.472.216
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	11.284.014
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS AL COSTO	16.757.793
TOTAL	35.656.823

Este rubro incluye de una parte el valor de la retención en la fuente practicada por nuestros clientes a título de impuestos de renta, montos que son cruzados posteriormente con el valor determinado en la respectiva declaración tributaria.

NOTA 5

Mercancía no fabricada por la empresa **\$156.464.843**

No se calculó pérdida por el deterioro de algunos productos, de acuerdo con el inventario físico realizado en el mes de diciembre de 2022.

NOTA 6

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: representa el valor de los bienes de uso empresarial que posee el ente económico, cuyo valor aproximado es de **\$6.913.551**, de acuerdo al siguiente detalle:

DESCRIPCION	VALOR
Muebles y equipo de oficina	10.633.590
Equipo de computación	9.659.878
Equipo Médico científico	7.365.658
Depreciación acumulada	-20.745.575
TOTAL	6.913.551

NOTA 7

Pasivos Financieros

Particulares: Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad con los particulares, en este caso con la única accionista inscrita, como consecuencia de la adquisición de los productos, para la posterior venta en el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social:

\$ 0

Proveedores: Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad con los proveedores que se relacionan a continuación, como consecuencia de la adquisición de los productos, para la posterior venta en el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social:

PROVEEDORES: 26.912.150

NOTA 8

Pasivo por impuestos \$ 10.259.885

DESCRIPCION	VALOR
RETENCION EN LA FUENTE	784.380
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	9.925.638
IVA	-450.133
TOTAL	\$ 10.259.885

NOTA 9

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Retenciones y aportes de nómina: \$4.304.842

Bajo esta cuenta se registran los valores a favor de terceros, bien sea entidades oficiales o privadas, como es el caso de aportes a entidades promotoras de salud, fondos de pensiones, administradoras de riesgos profesionales y aportes parafiscales; valores causados con base en la nómina de empleados de la sociedad mes a mes, de acuerdo con las normas laborales vigentes.

Vacaciones: 7.471.648

Cesantías Consolidadas \$7.928.224

NOTA 10

PATRIMONIO

Compuesto por el capital, valor de los aportes realizados por cada uno de los socios, las reservas, los Resultados del ejercicio y los Resultados acumulados.

CAPITAL EMITIDO

Actualmente el capital suscrito y pagado se compone de 50 acciones con valor nominal de \$1.000.000 cada una.

RESERVAS OBLIGATORIAS

Reserva legal \$ 5.000.000

De acuerdo con las disposiciones del Código de Comercio el 10% de la utilidad neta debe apropiarse para una reserva legal, hasta cuando alcance el 50% del capital. La reserva legal no se puede distribuir antes de la liquidación de la sociedad pero puede ser utilizada para absorber pérdidas.

Resultados Ejercicio \$ 18.433.328

Resultados acumulados \$ 85.088.722

Esta cuenta de Resultados Acumulados incorpora los ajustes derivados de la transición a la nueva normatividad, saldo que además incluye los resultados acumulados de ejercicios anteriores, como a continuación se detalla:

NOTA 11

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS: Equivale al valor de los ingresos obtenidos durante la vigencia 2.022, con corte a 31 de diciembre, en la realización de la actividad de prestación de servicios de salud y dispensación de medicamentos, a los usuarios afiliados a las distintas entidades del sistema general de seguridad social en salud del municipio de Orito. El valor de los ingresos durante la vigencia 2022 es de **\$812.100.381** de acuerdo con lo siguiente:

DESCRIPCION	VALOR
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	127.201.488
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	148.081.817
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	536.817.076

TOTAL	812.100.381
--------------	--------------------

NOTA12:

COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS: Corresponde a las erogaciones que tuvo que realizar el ente económico, para en la realización de la prestación de servicios de salud y dispensación de medicamentos, a los usuarios afiliados a las distintas entidades del sistema general de seguridad social en salud. El valor de los costos en la prestación del servicio equivale a la suma de **\$565.664.021**, de acuerdo con lo siguiente:

DESCRIPCION	VALOR
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	90.910.752
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	72.041.125
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	402.712.144
TOTAL	565.664.021

NOTA 13

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y DE VENTAS: Corresponde a los gastos administrativos que tuvo que realizar el ente económico, como apoyo la prestación de servicios de salud y dispensación de medicamentos, a los usuarios afiliados a las distintas entidades del sistema general de seguridad social en salud, de acuerdo con el siguiente detalle:

DESCRIPCION	VALOR
GASTOS DE PERSONAL	109.006.064
HONORARIOS	12.500.000
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	15.235.699
PRESTACIONES SOCIALES	20.469.908
IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES	16.896.393
SERVICIOS	14.332.443
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS	0
GASTOS LEGALES	3.488.450
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.300.420
DEPRECIACIONES	560.287
SEGUROS	0
OTROS GASTOS	5.765.555
TOTAL	214.080.425

NOTA 14

GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS: Corresponde las utilidades antes de impuestos obtenidas en la vigencia 2.022, con corte a 31 de diciembre, en la realización de la actividad de la prestación de servicios de salud y dispensación de medicamentos, a los usuarios afiliados a las distintas entidades del sistema general de seguridad social en salud, en el municipio de Orito cuyo valor es de **\$30.895.613**

NOTA 15

IMPUESTOS: Corresponde al valor estimado de los impuestos por pagar de la vigencia 2022, de acuerdo a lo siguiente:

Impuesto de renta y complementarios	12.462.285
-------------------------------------	------------

NOTA 17

RESULTADO DEL EJERCICIO: Corresponde las utilidades netas obtenidas en la vigencia 2.022, con corte a 31 de diciembre, después de descontar los impuestos, en la realización de la actividad de la prestación de servicios de salud y dispensación de medicamentos, a los usuarios afiliados a las distintas entidades del sistema general de seguridad social en salud, en el municipio de Orito cuyo valor es de \$ **18.433.328**



SANDRO E. GOMEZ LEDEZMA

Contador Público TP. 148802-

T