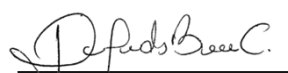


**SERMULTISALUD S.A.S.**  
**NIT. 900,345,765-1**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARTIVOS 2021 - 2020**  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

ACTIVOS	Nota	2021	2020
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5.1	35.486.000	10.959.000
INVERSIONES	5.2	100.000.000	100.000.000
CUENTAS POR COBRAR	5.3	7.543.109.000	5.489.301.000
INVENTARIOS	5.4	195.085.000	59.642.000
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7.873.680.000</b>	<b>5.659.902.000</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5.5	1.236.968.000	814.949.000
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.236.968.000</b>	<b>814.949.000</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>9.110.648.000</b>	<b>6.474.851.000</b>
<b>PASIVOS</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
PASIVOS FINANCIEROS	5.6	2.121.219.000	714.226.000
IMPUESTOS CORRIENTES	5.7	989.864.000	584.366.000
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	5.8	638.786.000	434.350.000
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>3.749.869.000</b>	<b>1.732.942.000</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3.749.869.000</b>	<b>1.732.942.000</b>
<b>PATRIMONIO</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>PATRIMONIO</b>	5.9		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		430.000.000	428.920.000
PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES CUOTAS O PARTES DE INTERES S		547.000.000	547.000.000
RESERVAS OBLIGATORIAS		105.930.000	105.930.000
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO		1.891.131.000	1.057.210.000
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2.141.248.000	2.357.379.000
TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO		245.470.000	245.470.000
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>5.360.779.000</b>	<b>4.741.909.000</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>9.110.648.000</b>	<b>6.474.851.000</b>

  
**ALVARO ARAUJO OÑATE**  
Representante Legal

  
**EIDER TORRIJOS MERINO**  
Revisor Fiscal  
T.P. No 215680-T

  
**DILEIDIS BARROS CUELLO**  
Contador  
T.P. No 228840-T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVOS AÑOS 2021 - 2020

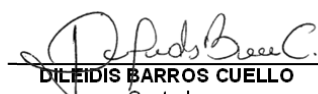
VIGILADO SUPERSALUD

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

INGRESOS	Notas	2021	2020
<b>OPERACIONALES</b>			
INGRESOS POR ATENCION EN SALUD	5.10	17.177.405.000	9.571.969.000
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>17.177.405.000</b>	<b>9.571.969.000</b>
<b>COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>			
COSTOS POR ATENCION EN SALUD	5.11	5.566.696.000	3.120.081.000
<b>TOTAL COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>		<b>5.566.696.000</b>	<b>3.120.081.000</b>
<b>GASTOS</b>			
GASTOS DE ADMINISTRACION	5.12	8.987.180.000	5.071.396.000
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>8.987.180.000</b>	<b>5.071.396.000</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>			
OTROS INGRESOS	5.13	398.225.000	214.348.000
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>398.225.000</b>	<b>214.348.000</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
FINANCIEROS	5.14	270.216.000	40.120.000
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>270.216.000</b>	<b>40.120.000</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>2.751.538.000</b>	<b>1.554.720.000</b>
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	5.15	860.407.000	497.510.400
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>1.891.131.000</b>	<b>1.057.209.600</b>

  
**ALVARO ARAUJO OÑATE**  
Representante Legal

  
**EIDER TORRIJOS MERINO**  
Revisor Fiscal  
T.P. No 215680-T

  
**DILEIDIS BARROS CUELLO**  
Contador  
T.P. No 228840-T



**SERMULTISALUD S.A.S.**  
**NIT. 900,345,765-1**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AÑOS 2021 - 2020**  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
**(Cifras expresadas en pesos Colombianos)**

	<b>Al 31 de diciembre de:</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación:</b>		
Recaudos recibidos de clientes	11.782.136.000	5.098.836.000
Pagos a proveedores y acreedores	5.578.017.000	3.072.427.000
Pagos de beneficios a los empleados	1.994.336.000	1.646.740.000
Impuestos pagados	584.366.000	227.871.000
Otros pagos	4.283.000.000	170.665.000
<b>Efectivo neto generado por actividades de operación</b>	<b>(657.583.000)</b>	<b>(18.867.000)</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
Inversiones en instrumentos financieros	-	-
Valor recibido por liquidación de instrumentos financieros	-	-
Compras de propiedades, planta y equipo	-	-
Valor recibido por venta de equipos	-	-
Compras de intangibles	-	-
Préstamos a terceros y empleados	-	-
Valor recibido por pago de Préstamos a terceros y empleados	-	-
Valor recibido por dividendos	-	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiación:</b>		
Aportes de los accionistas	-	-
Dividendos pagados a los accionistas	-	-
Préstamos recibidos	984.000.000	-
Pago de préstamos e intereses	301.890.000	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</b>	<b>682.110.000</b>	<b>-</b>
<b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>24.527.000</b>	<b>(18.867.000)</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	10.959.000	29.826.000
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<b>35.486.000</b>	<b>10.959.000</b>

**ALVARO ARAUJO OÑATE**  
Representante Legal

**EIDER TORRIJOS MERIÑO**  
Revisor Fiscal  
T.P. No 215680-T


**DILEIDIS BARROS CUELLO**  
Contador  
T.P. No 228840-T

**EMPRESA MULTIACTIVA DE SALUD SERMULTISALUD SAS**  
**NIT No. 900.345.765-1**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVOS 2021-2020**  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
**(Cifras expresadas en pesos Colombianos)**



DESCRIPCION DEL CONCEPTO	Capital suscrito y pagado	Superavit de capital	Reservas	Otro Resultado Integral	Ganancias acumuladas por adopción Nuevo Marco	Ganancias acumuladas	Total
<b>Saldo al 1 de enero de 2020</b>	428.920.000	547.000.000	105.930.000		-		1.081.850.000
Aportes de los accionistas							-
Ganancia del período				1.057.210.000			1.057.210.000
Resultado de Ejercicios Anteriores	-					2.357.379.000	2.357.379.000
Adopcion Nuevo Marco Normativo					245.470.000		245.470.000
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>428.920.000</b>	<b>547.000.000</b>	<b>105.930.000</b>	<b>1.057.210.000</b>	<b>245.470.000</b>	<b>2.357.379.000</b>	<b>4.741.909.000</b>
<b>Saldo al 1 de enero de 2021</b>	430.000.000	547.000.000	105.930.000		-		1.082.930.000
Aportes de los accionistas							-
Ganancia del período				1.891.131.000			1.891.131.000
Resultado de Ejercicios Anteriores						2.141.248.000	2.141.248.000
Adopcion Nuevo Marco Normativo					245.470.000		245.470.000
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>430.000.000</b>	<b>547.000.000</b>	<b>105.930.000</b>	<b>1.891.131.000</b>	<b>245.470.000</b>	<b>2.141.248.000</b>	<b>5.360.779.000</b>

  
**ALVARO ARAUJO OÑATE**  
Representante Legal

  
**EIDER TORRIJOS MERINO**  
Revisor Fiscal  
T.P. No 215680-T

  
**DILEIDIS BARROS CUELLO**  
Contador  
T.P. No 228840-T

**EMPRESA MULTIACTIVA DE SALUD SERMULTISALUD S.A.S. NIT 900.345.765-1**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021-**  
**2020 CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

## **1. Información general**

La **EMPRESA MULTIACTIVA DE SALUD SERMULTISALUD S.A.S.** radicada en Colombia con Nit número 900.345.765-1 y domicilio principal en la ciudad Valledupar, Cesar, ubicada en la Calle 9ª N°17-53 teléfono 5898306, su actividad principal es Actividades de Hospitales y clínicas con y sin Internación.

## **2. Declaración de cumplimiento con las NIIF para las PYMES**

Los estados financieros de la **EMPRESA MULTIACTIVA DE SALUD SERMULTISALUD S.A.S.** Entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

## **3. Resumen de políticas contables**

### **3.1 Consideraciones generales**

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

### **3.2. Efectivo y equivalentes de efectivo**

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

### **3.3 Instrumentos Financieros**

#### **3.3.1. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores 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.

#### **3.3.2. Activos financieros corrientes**

Comprenden inversiones en certificados de depósito a término (CDT) que no exceden de un año. Se reconocen inicialmente al costo menos cualquier costo de transacción y su medición posterior se realiza con base en el método del costo amortizado que tiene en cuenta la tasa de interés efectiva.

Los intereses devengados así como el efecto de la valoración al costo amortizado se reconocen en los resultados como ingresos financieros.

#### **3.3.3. Activos financieros no corrientes**

Comprenden inversiones en capital de otra empresa. Se reconocen inicialmente por su precio de transacción. Después del reconocimiento inicial, estas inversiones se mantienen al costo menos cualquier deterioro de valor.

#### **3.3.4. Obligaciones financieras**

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

### **3.3.5. Proveedores y cuentas por pagar**

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

### **3.4. Inventarios**

Los inventarios se registran al menor entre el costo y su precio de venta estimado menos los costos de terminación y gastos de venta. El costo se determina usando el método de primeras entradas, primeras salidas (PEPS). Los inventarios se evalúan para ver el deterioro del valor en cada fecha de reporte. Las pérdidas por deterioro de valor en el inventario se reconocen inmediatamente en resultados y se presentan en el costo de ventas.

Los repuestos y otros equipos menores así como piezas para el mantenimiento de las propiedades, planta y equipo cuyo costo individual sea igual o menor un smlv (salario mínimo legal vigente) y que se usarán en los procesos de mantenimiento normal se reconocen como inventarios y se cargan a los costos de producción cuando se utilizan.

### **3.5. Propiedades, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las vidas útiles y tasas anuales: Establecidas por las leyes Colombianas ajustadas a uso de los activos en la empresa.

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.

Las obligaciones que tiene la compañía por desmantelamiento de las mejoras en propiedades ajenas, se calculan con base en el valor actual del monto estimado a incurrir en el futuro para ello y se reconocen como mayor valor de las propiedades, planta y equipo para su depreciación en la vida remanente del activo.

Los piezas de repuesto, equipo auxiliar y equipo de mantenimiento permanente se reconocen como propiedades, planta y equipo cuando su uso se espera sea más de un año y su valor individual exceda de un smlv (salario mínimo legal vigente). De lo contrario se tratan como inventarios.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

### **3.6. Arrendamientos**

Un arrendamiento se clasifica como arrendamiento financiero si transfiere sustancialmente todos los riesgos y beneficios relacionados con la propiedad del activo arrendado a la compañía. El activo correspondiente se reconoce entonces al inicio del arrendamiento al valor razonable del activo arrendado o, si es menor al valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento. Un valor similar se reconoce como un pasivo de arrendamiento financiero dentro de las obligaciones financieras.

Los pagos del arrendamiento se reparten entre la carga financiera y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. La carga financiera se reconoce como gastos financieros en el estado de resultados.

Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realiza de la misma forma que para los activos que son propiedad de la compañía.

El resto de los arrendamientos se tratan como arrendamientos operativos. La causación de los arrendamientos operativos se realiza con base en el método de línea recta a lo largo del plazo del arrendamiento. Los costos de arrendamiento de maquinaria son cargados a los costos de producción de cada mes y los correspondientes a los demás activos se cargan a gastos en el estado de resultados. Los costos asociados, tales como mantenimiento y seguro se reconocen como gastos cuando se incurren.

### **3.7. Deterioro del valor de los activos**

Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan en los niveles más bajos para los cuales existe un ingreso de efectivo independiente (unidades generadoras de efectivo). Como resultado, los activos se prueban individualmente para deterioro y algunos se prueban a nivel de unidad generadora de efectivo.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo y activos intangibles 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 valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.



De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el valor en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y gastos de venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su valor en libros al precio de venta menos los costos de terminación y gastos de venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados como parte del costo de ventas.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el valor en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y gastos de venta, en el caso de los inventarios), sin superar el valor 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 y si proviene de inventarios se reconoce como menor valor del costo de ventas.

### **3.8. Impuesto a la renta**

El gasto de impuestos reconocido en los resultados del período incluye la suma del impuesto diferido y el impuesto corriente por renta. Los activos y / o pasivos de impuesto de renta comprenden las obligaciones o reclamos de las autoridades fiscales en relación con los períodos de reporte actuales o anteriores que están pendientes de pago a la fecha de reporte. El impuesto corriente es pagadero sobre la renta líquida, que difiere de la utilidad o pérdida en los estados financieros.

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan la utilidad fiscal en el futuro.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse, a las tasas fiscales que se espera apliquen al periodo de realización respectivo, en el entendido que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha de reporte y se ajusta según sea necesario para reflejar la evaluación actual de las utilidades fiscales futuras.

Los activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos se compensan sólo cuando la Compañía tiene el derecho exigible legalmente de compensar los montos y tiene la intención de liquidarlos por su valor neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

### **3.9. Obligaciones laborales**

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y se dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la compañía espera pagar. La compañía tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

### **3.10. Provisiones**

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por demandas sobre la compañía y provisión para desmantelamiento. Su reconocimiento se realiza con base en la mejor estimación del valor requerido para cancelar la obligación en la fecha del reporte.

### **3.11 Capital suscrito y pagado y superávit**

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

El superávit de capital corresponde a la prima en colocación de acciones y se determina como la diferencia entre el valor de colocación de las acciones y su valor nominal. Cualquier costo de operación asociado con la emisión de acciones se deduce de la prima de la acción, neto de cualquier beneficio por impuesto sobre las utilidades relacionado.

### **3.12. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la compañía de los bienes suministrados o los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares. La política contable para cada grupo de ingresos es la siguiente:

## **4. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación**

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

### **4.1. Deterioro de deudores**

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero así como sus características, vencimientos, dificultades financieras,

ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. La compañía posee información financiera actualizada de cada uno de sus clientes. Basado en dichos análisis e información, para cada deudor, se realiza la estimación de los flujos futuros esperados a recibir los cuales se descuentan a la tasa de interés efectiva original del deudor, para hallar el valor presente de los mismos el cual es comparado con el valor en libros siendo la diferencia el deterioro de valor.

#### **4.2. Vida útil de las propiedades, planta y equipo**

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados por los técnicos de la compañía en forma anual.

#### **4.3. Provisiones**

La estimación para las provisiones para atender pleitos probables y cuantificables es realizada con base en el estado de cada proceso y la determinación de los desenlaces posibles usando los criterios legales proporcionados por los abogados de la compañía.

La estimación de la provisión para desmantelamiento parte de un análisis a la fecha del reporte financiero de las actividades estimadas a realizar en un futuro, el costo actual con referencia al mercado proyectado con base en tasas estimadas de crecimiento de los mismos y descontadas con base en la tasa de la curva de rendimientos de los títulos del Gobierno.

#### **4.4. Activos por impuestos diferidos**

La evaluación de las rentas liquidas fiscales futuras contra los que los activos por impuestos diferidos se pueden utilizar se basa en el último pronóstico presupuestado aprobado por la compañía, que se ajusta para ingresos y gastos no gravables significativos. Cuando los ingresos fiscales previsibles indican que la Compañía no es capaz de utilizar plenamente un activo por impuesto diferido, una reserva de valuación se registra.

## 5. DETALLE DE INFORMACIÓN CONTENIDA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 5.1: Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen los siguientes componentes:

<u>DESCRIPCION DE CONCEPTO</u>	<u>Al 31 de Diciembre de :</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CAJA	4.192.000	2.972.000
BANCOS	21.178.000	4.822.000
CUENTAS DE AHORRO	10.116.000	3.165.000

### NOTA 5.2: Inversión

Registra el costo histórico de las inversiones realizadas por el ente económico en sociedades por acciones y/o asimiladas, el cual incluye las sumas incurridas directamente en su adquisición

<u>DESCRIPCION DE CONCEPTO</u>	<u>Al 31 de Diciembre de :</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
ACCIONES	100.000.000	100.000.000

### NOTA 5.3: Cuentas por cobrar

El detalle de las cuentas por cobrar son:

<u>DESCRIPCION DE CONCEPTO</u>	<u>Al 31 de Diciembre de :</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCION	6.414.949.000	4.035.896.000
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS A PROVEEDORES	519.007.000	698.495.000
ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	609.153.000	754.910.000

Se presentó un incremento en las cuentas por cobrar a los clientes, dado a la ampliación de nuevos servicios habilitados. De igual manera se aumentaron los activos no financieros por recursos entregados a contratistas para la ejecución de la infraestructura de la Clínica Codazzi.

### NOTA 5.4: Inventarios

<u>DESCRIPCION DE CONCEPTO</u>	<u>Al 31 de Diciembre de :</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS	195.085.000	59.642.000

El inventario de insumos hospitalarios se incrementó por la adquisición de medicamentos, insumos, reactivos para laboratorio y material quirúrgico para la prestación del servicio.

#### NOTA 5.5: Propiedad planta y equipo al modelo del costo

La propiedad planta y equipo presento un aumento por inversión en equipos de cómputo y equipos medico científicos ubicados en nuevas áreas habilitadas por la ampliación de los servicios.

DESCRIPCION DE CONCEPTO	Al 31 de Diciembre de :	
	2021	2020
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.707.515.000	1.155.500.000
DEPRECIACION ACUMULADA	-470.547.000	-340.551.000

#### NOTA 5.6: Pasivos financieros

Agrupar el conjunto de las cuentas que representan las obligaciones contraídas por el ente económico en desarrollo del giro ordinario de su actividad, pagaderas en dinero, bienes o en servicios.

DESCRIPCION DE CONCEPTO	Al 31 de Diciembre de :	
	2021	2020
BANCOS NACIONALES	952.685.000	220.235.000
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	427.054.000	291.498.000
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	741.480.000	202.493.000

El pasivo financiero tuvo un incremento considerable correspondiente a créditos bancarios adquiridos en el periodo para inversión en infraestructura de la institución.

Las cuentas por pagar y los costos y gastos por pagar aumentaron principalmente por la ampliación en los cupos de créditos obtenidos con nuestros principales proveedores y por nuevas contrataciones por prestación de servicio.

#### NOTA 5.7: Impuestos, corrientes por pagar

DESCRIPCION DE CONCEPTO	Al 31 de Diciembre de :	
	2021	2020
RETENCION EN LA FUENTE	122.019.000	58.684.000
IMPUESTO DE RENTA - ICA	860.415.000	525.682.000

Hubo un aumento en los impuestos debido al incremento en el saldo por pagar de retenciones en la fuente e impuesto de renta.

#### NOTA 5.8: Beneficios a empleados

DESCRIPCION DE CONCEPTO	Al 31 de Diciembre de :	
	2021	2020
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	638.786.000	434.350.000

Se presentó incremento en las obligaciones laborales ocasionados por el aumento del personal de planta

#### NOTA 5.9: Patrimonio

DESCRIPCION DE CONCEPTO	Al 31 de Diciembre de :	
	2021	2020
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	430.000.000	428.920.000
PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES CUOTAS O PARTES DE INTERES S	547.000.000	547.000.000
RESERVAS OBLIGATORIAS	105.930.000	105.930.000
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.898.561.000	1.057.210.000
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.141.248.000	2.357.379.000
TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO	245.470.000	245.470.000

Para el año 2021 se efectuó distribución de las utilidades acumuladas al periodo gravable 2016.

#### NOTA 5.10: Ingresos de actividades ordinarias de las entidades que conforman el SGSSS

DESCRIPCION DE CONCEPTO	Al 31 de Diciembre de :	
	2021	2020
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	4.429.771.000	2.542.901.000
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	2.124.491.000	1.290.348.000
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	2.592.986.000	1.389.689.000
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS	3.174.484.000	1.273.636.000
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	4.376.372.000	2.197.551.000
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	122.932.000	126.980.000
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	1.419.094.000	1.048.134.000
DEVOLUCIONES	-1.062.725.000	-297.270.000

Se registra el valor de las ventas por servicios de salud con un incremento considerable, debido a ampliación en los servicios prestados tales como cirugía y servicio transfusional.

#### NOTA 5.11: Costos de ventas por atención en salud

<u>DESCRIPCION DE CONCEPTO</u>	<u>Al 31 de Diciembre de :</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	2.138.044.000	1.467.710.000
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	961.980.000	461.069.000
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	321.215.000	162.220.000
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS	1.469.289.000	449.627.000
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	535.778.000	486.122.000
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	27.428.000	153.000
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	112.962.000	93.180.000

Son los valores incurridos por el ente económico en la compra de productos o servicios personales necesarios para el desarrollo del objeto social.

#### NOTA 5.12: Gastos de Administración

<u>DESCRIPCION DE CONCEPTO</u>	<u>Al 31 de Diciembre de :</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
SUELDOS Y SALARIOS	614.523.000	531.666.000
GASTOS POR HONORARIOS	124.249.000	143.102.000
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	66.804.000	75.901.000
SEGUROS	69.040.000	2.020.000
SERVICIOS	155.745.000	118.502.000
GASTOS LEGALES	12.218.000	2.379.000
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	3.115.263.000	614.153.000
GASTOS DE VIJES	215.000	5.397.000
DEPRECIACION	119.752.000	78.171.000
OTROS GASTOS DIVERSOS	743.896.000	531.535.000
PROVISION DE CARTERA	3.965.475.000	2.968.570.000

#### NOTA 5.13: Otros Ingresos

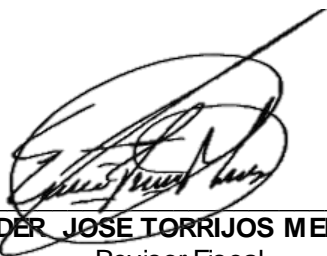
<u>DESCRIPCION DE CONCEPTO</u>	<u>Al 31 de Diciembre de :</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
OTROS INGRESOS	398.225.000	214.348.000

#### NOTA 5.14: Financieros

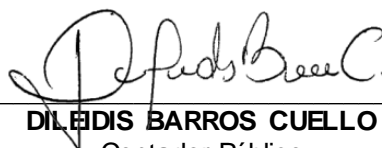
<u>DESCRIPCION DE CONCEPTO</u>	<u>Al 31 de Diciembre de :</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
FINANCIEROS	270.216.000	40.120.000

#### NOTA 5.15: Gasto por impuesto a la renta

DESCRIPCION DE CONCEPTO	Al 31 de Diciembre de :	
	2021	2020
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	852.977.000	497.510.400



**EDER JOSÉ TORRIJOS MERIÑO**  
Revisor Fiscal  
T.P. 215680 - T



**DILEIDIS BARROS CUELLO**  
Contador Público  
TP No 228840-T