

	NOTA	2.023	2.022	Var abs	Var %
ACTIVO		69.382.086.020	36.786.190.843	32.595.895.177	89%
ACTIVO CORRIENTE		43.942.831.331	18.054.602.765	25.888.228.566	143%
Efectivo y equivalentes al efectivo	4.1	7.866.630.567	856.604.957	7.010.025.610	818%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4.2	5.396.396.365	15.042.894.293	(9.646.497.928)	-64%
Inversiones y otros activos financieros	4.3	23.000.000.000	00	23.000.000.000	0%
Inversiones en asociadas		400.000.000	400.000.000	00	0%
Activos por impuestos.	4.4	5.100.005.971	81.471.186	5.018.534.785	6160%
Activos por impuestos diferidos	4.5	291.683.836	14.516.314	277.167.522	
Activos no financieros	4.5	1.888.114.592	1.659.116.016	228.998.577	14%
ACTIVO NO CORRIENTE		25.439.254.689	18.731.588.078	6.707.666.611	36%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4.2	44.210.671	00	44.210.671	0%
Propiedades, planta y equipo	4.6	17.096.299.131	8.075.521.661	9.020.777.470	112%
Propiedades de inversión al costo		8.298.744.887	10.638.547.196	(2.339.802.309)	-22%
Activos intangibles		00	17.519.221	(17.519.221)	-100%
PASIVO		18.659.909.049	8.794.859.896	9.865.049.153	112%
PASIVO CORRIENTE		854.370.720	1.462.153.457	(607.782.737)	-42%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;	4.7	357.458.504	1.207.319.457	(849.860.953)	-70%
Pasivos por impuestos	4.8	496.912.216	254.834.000	242.078.216	95%
PASIVO NO CORRIENTE		17.805.538.329	7.332.706.438	10.472.831.890	143%
Obligaciones financieras	4.7	3.611.115	46.944.447	(43.333.332)	-92%
Provisiones y pasivos por impuestos	4.8	16.677.265.530	1.032.784.148	15.644.481.382	1515%
Pasivos no financieros	4.8	1.124.661.683	6.252.977.843	(5.128.316.160)	-82%
PATRIMONIO	4.9	50.722.176.971	27.991.330.948	22.730.846.024	81%
Capital social		100.600.000	100.600.000	00	0%
Prima en Colocación de Acciones		2.210.334.590	2.210.334.590	00	0%
Reservas obligatorias		295.949.260	295.949.260	00	0%
Resultados acumulados		25.384.447.097	9.896.286.142	15.488.160.955	157%
Resultado del ejercicio		22.730.846.024	15.488.160.955	7.242.685.069	47%
PASIVO + PATRIMONIO		69.382.086.020	36.786.190.843	32.595.895.177	89%

Las notas hacen parte del conjunto completo de estados financieros.



Juliana Montenegro Castillo
Representante Legal



Diana Marcela Guáqueta Alarcón
Contador
T.P. 221596-T



Liberato Villazón Campo
Revisor Fiscal
Designado por Asesorías y Consultorías
Especializadas L.V. S.A.S.
T.P. 72559-T
Ver Opinión Adjunta

	NOTA	2.023	2.022	Var abs	Var %
INGRESOS DE LA OPERACIÓN PRINCIPAL		35.821.212.896	4.976.004.576	30.845.208.320	620%
Ingresos por servicios	4.10	35.821.212.896	4.976.004.576	30.845.208.320	620%
UTILIDAD BRUTA		35.821.212.896	4.976.004.576	30.845.208.320	620%
GASTOS OPRACIONALES DE ADMON	4.11	2.367.277.903	2.047.176.217	320.101.686	16%
Beneficios a empleados.		241.723.075	216.750.064	24.973.011	12%
Honorarios y Servicios.		1.643.680.051	1.394.750.075	248.929.976	18%
Impuestos.		188.053.680	205.887.460	(17.833.780)	-9%
Depreciaciones y amortizaciones.		291.474.919	228.759.969	62.714.950	27%
Diversos.		2.346.178	1.028.649	1.317.529	128%
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	4.12	1.409.733.429	820.541.200	589.192.229	72%
Beneficios a empleados		8.905.252	2.798.319	6.106.933	218%
Honorarios y Servicios		1.228.160.660	735.474.768	492.685.892	67%
Impuestos		60.506.116	26.687.355	33.818.761	127%
Diversos		112.161.400	55.580.758	56.580.642	102%
UTILIDAD OPERACIONAL		32.044.201.564	2.108.287.159	29.935.914.405	1420%
OTROS INGRESOS	4.13	3.374.645.529	16.307.790.655	(12.933.145.126)	-79%
Ingresos financieros		1.956.443.061	365.486	1.956.077.574	535198%
Ingresos provenientes de otras actividades		1.415.374.968	595.112.391	820.262.577	138%
Otros ingresos		2.827.500	00	2.827.500	0%
Participación en resultados (dividendos - participaciones)		00	16.099.723.822	(16.099.723.822)	-100%
Devoluciones en otras actividades		00	(387.411.044)	387.411.044	-100%
OTROS GASTOS	4.14	298.102.476	192.026.096	106.076.380	55%
Financieros		154.294.711	186.619.188	(32.324.477)	-17%
Otros gastos provenientes de otras actividades		143.807.765	5.406.908	138.400.857	2560%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		35.120.744.617	18.224.051.718	16.896.692.899	93%
Provisión impuesto de renta		12.389.898.593	2.735.890.763	9.654.007.830	353%
RESULTADO DEL EJERCICIO		22.730.846.024	15.488.160.955	7.242.685.069	47%
RESULTADO DEL EJERCICIO		22.730.846.024	15.488.160.955	7.242.685.069	47%

Las notas hacen parte del conjunto completo de estados financieros.



Juliana Montenegro Castillo
Representante Legal



Diana Marcela Guáqueta Alarcón
Contador
T.P. 221596-T



Liberato Villazón Campo
Revisor Fiscal
Designado por Asesorías y Consultorías
Especializadas L.V. S.A.S.
T.P. 72559-T
Ver Opinión Adjunta

	2.023	2.022
RESULTADO DEL EJERCICIO	22.730.846.024	15.488.160.955
PARTIDAS NO MONETARIAS	17.278.179.955	1.276.060.431
Depreciaciones	204.632.015	203.304.506
Amortizaciones de intangibles	86.842.904	25.455.463
Diferidos activos	309.439.507	14.516.314
Provisión de impuesto de renta	16.677.265.530	1.032.784.148
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(35.886.083.700)	(16.636.088.737)
Aumento en Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	00	(14.501.372.156)
Disminución en Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	9.646.497.928	00
Aumento en Inversiones y otros activos financieros	(23.000.000.000)	00
Aumento en Activos por impuestos.	(21.695.800.316)	(717.288.653)
Aumento en Activos no financieros	(228.998.577)	(890.635.046)
Aumento en Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;	(849.860.953)	(674.336.009)
Aumento en Pasivos por impuestos	242.078.216	00
Aumento en Pasivos por impuestos	00	108.140.422
Aumento en Otros pasivos financieros	00	39.402.705
EFFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4.122.942.279	128.132.649
ACTIVIDADES DE INVERSION	(7.585.748.559)	1.645.556.613
Aumento en Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(44.210.671)	00
Aumento en Activos por impuestos diferidos	(277.167.522)	(14.516.314)
Aumento en Propiedades, planta y equipo	(9.225.409.485)	00
Disminución en Propiedades, planta y equipo	00	4.720.536.495
Disminución en Propiedades de inversión al costo	2.339.802.309	00
Aumento e Propiedades de inversión al costo	00	(3.043.043.991)
Aumento en Activos intangibles	(378.763.189)	(17.419.577)
EFFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	(7.585.748.559)	1.645.556.613
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	10.472.831.890	(1.350.197.057)
Disminución en Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;	00	(1.898.933.048)
Disminución en Obligaciones financieras	(43.333.332)	(43.333.332)
Aumento en Provisiones y pasivos por impuestos	15.644.481.382	591.969.323
Disminución en Pasivos no financieros	(5.128.316.160)	00
Aumento en Capital social	00	100.000
EFFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	10.472.831.890	(1.350.197.057)
EFFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	7.010.025.610	423.492.205
SALDO INICIAL DEL EFECTIVO	856.604.957	433.112.752
SALDO FINAL DEL EFECTIVO	7.866.630.567	856.604.957

Las notas hacen parte del conjunto completo de estados financieros.



Juliana Montenegro Castillo
Representante Legal



Diana Marcela Guáqueta Alarcón
Contador
T.P. 221596-T



Liberato Villazón Campo
Revisor Fiscal
Designado por Asesorías y Consultorías
Especializadas L.V. S.A.S.
T.P. 72559-T
Ver Opinión Adjunta

NOTA 4.11	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>RESERVA OBLIGATORIA</u>	<u>REVALORIZACIÓN PATRIMONIO</u>	<u>RESULTADO Ejerc. Anteriores</u>	<u>RESULTADOS DEL EJERCICIO</u>	<u>TOTAL PATRIMONIO</u>
Saldo a 31 de diciembre de 2021	\$ 100.500.000	\$ 295.949.260	\$ 2.210.334.590	\$ 6.992.615.951	\$ 2.903.670.191	\$ 12.503.069.992
Emisión de Acciones	100.000	-	-	-	-	100.000
Resultados del Ejercicio	-	-	-	-	15.488.160.955	15.488.160.955
Traslado Utilidades Ejercicio Anterior	-	-	-	2.903.670.190	(2.903.670.190)	
Saldo a 31 de diciembre de 2022	\$ 100.600.000	\$ 295.949.260	\$ 2.210.334.590	\$ 9.896.286.141	\$ 15.488.160.956	\$ 27.991.330.947
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	22.730.846.024	22.730.846.024
Saldo a 31 de diciembre de 2023	\$ 100.600.000	\$ 295.949.260	\$ 2.210.334.590	\$ 9.896.286.141	\$ 38.219.006.980	\$ 50.722.176.971

Las notas hacen parte del conjunto completo de estados financieros.



Juliana Montenegro Castillo
Representante Legal



Diana Marcela Guáqueta Alarcón
Contador
T.P. 221596-T



Liberato Villazón Campo
Revisor Fiscal
Designado por Asesorías y Consultorías
Especializadas L.V. S.A.S.
T.P. 72559-T
Ver Opinión Adjunta

NOTA 1 Ente económico

Servicios Médicos Integrales Medicol S.A.S. es una empresa legalmente constituida mediante Documento privado del 4 de abril de 2016, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el día 8 de abril de 2016 bajo el registro No. 02091440 del Libro IX con vigencia hasta el 4 de abril de 2036.

Tiene por objeto social todo lo relacionado con el ejercicio de la medicina general, servicio farmacéutico, servicios en salud, otras actividades de atención de salud humana, actividades de apoyo diagnóstico y terapéutico entre otras. Como otra de sus actividades presta los servicios de arrendamiento de bienes muebles e inmuebles con relación a su objeto social.

NOTA 2 Bases de preparación y presentación de los Estados Financieros

2.1 Autorización de Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido autorizados para su publicación por la Asamblea de Accionistas

2.2 Declaración de conformidad

La información contable y los Estados Financieros adjuntos han sido preparados conforme a lo previsto en el Decreto 2420 del 2015. La entidad declara que los estados financieros han sido preparados bajo la aplicación de las NIIF para Pymes versión 2015 (Decreto 2420 y 2496 del 2015 – anexo 2 de grupo 2). Se ha clasificado como grupo 2 por no cumplir con los requisitos de aplicación para Grupo 1 y Grupo 3.

2.3 Hipótesis de negocio de puesta en marcha

La Asamblea de Accionistas estima que la entidad no tiene incertidumbres significativas, eventos subsecuentes o indicadores de deterioro que pudieran afectar la hipótesis de operación en marcha a la fecha de presentación de los Estado Financieros.

2.4 Periodo contable

La información que se revela en estos Estados Financieros mantiene el principio uniformidad en la presentación anual, y corresponde al periodo contable comparativo comprendido entre el 01 de enero A 31 de diciembre de 2023

2.5 Importancia relativa / Materialidad

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa. La entidad considera que un hecho económico se considera material cuando por su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Esta materialidad permite el análisis del costo versus el beneficio en la utilidad de la información de los estados financieros.

2.6 Estados Financieros

En periodos intermedios se presenta un estado de situación Financiera y un estado de resultados integral por función con el fin de efectuar una revisión periódica con el máximo órgano social.

La entidad presenta un conjunto completo de estados financieros a fin de ejercicio (anualmente) :

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral por Función
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos del Efectivo por el método directo
- Notas / Revelaciones

2.7 Unidad monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, normativas y a la moneda del entorno económico principal en el que opera la entidad, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano. Las partidas de los estados financieros mantenidas en otra moneda son representadas en la moneda funcional con la tasa de cambio de corte.

2.8 Clasificación de activos y pasivos

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efectos se entiende como activo o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año. Las partidas que sean realizables o exigibles en un periodo mayor a un año serán consideradas como no corrientes.

2.9 Estimaciones contables

La preparación de estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (NIIF) requiere que el máximo órgano social haga algunas estimaciones y presunciones que afectan los montos reportados de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período de los estados financieros. Las estimaciones se hicieron reflejando las condiciones existentes a la fecha de cada estado financiero, y se evidencian en las notas de carácter específico

NOTA 3 Resumen de principales políticas contables

3.1 Responsables de las políticas

El Representante Legal y el máximo órgano de la entidad son los encargados de establecer las políticas contables, y seleccionar las mejores alternativas de acción y selección de políticas y estimaciones, para que la información contable cumpla con los requisitos técnicos y juicios recomendados en la normativa contable.

3.2 Sistema contable

De acuerdo con las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas (NIIF) y demás decretos regulatorios, la entidad aplica el sistema de devengo; según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual ocurren. Entonces, prepara sus estados financieros, excepto para la información del estado de flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Para la tenencia, conservación y custodia de los libros de contabilidad y documentos soporte de los registros llevados a cabo bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, se aplican las normas relativas a los soportes, comprobantes, y libros de contabilidad establecidas por la Contaduría General de la Nación y el Código de Comercio.

3.3 PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo a las normas colombianas, la administración de la entidad es la responsable de la preparación y presentación de los Estados Financieros

A continuación se revela el resumen de las principales políticas contables

3.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

La entidad reconoce como efectivo y equivalente de efectivo las inversiones a corto plazo (3 meses) de gran liquidez que son fácilmente convertibles a una cantidad determinada de efectivo y que no están sujetas a un alto riesgo de cambios de valor. Está representado en cajas generales y cuentas bancarias que registran los ingresos recibidos por la prestación de los servicios, que son trasladados por sus clientes permanentes o esporádicos; y las salidas de efectivo por pagos a terceros. La entidad reconoce estos activos financieros al valor razonable.

3.5 INVERSIONES

Las inversiones que no son consideradas efectivo, se miden según tres métodos dependiendo de su destinación.

- (1) A valor razonable con efectos en resultados
- (2) Al costo amortizado
- (3) Al costo menos deterioro.

Las notas de carácter específico detallan qué tipo de medición tiene cada inversión que posee la empresa.

3.6 DEUDORES COMERCIALES E INGRESOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende los derechos de cobro (instrumentos financieros) originados en el desarrollo de las actividades, que se producen como resultado de la venta de bienes o prestación de servicios, así como los demás derechos que se generan en el desarrollo del objeto social. Así mismo, comprende los derechos adquiridos de las autoridades de impuestos nacionales y distritales en Colombia, la Dirección de Impuestos y Aduanas nacionales **DIAN**, y la **secretaría de hacienda; por concepto de pago anticipado de impuestos.**

La medición posterior para las cuentas por cobrar es al valor razonable, y si este no está disponible es al costo amortizado (reconocimiento al valor presente de la cuenta por cobrar si el plazo de pago otorgado al cliente es superior a 360 días). Al final del período se evalúa si existen indicios de deterioro. Si la probabilidad de recaudo de una cuenta por cobrar es inferior al 100% se asume que existe una evidencia de deterioro. El deterioro se reconoce contablemente como una pérdida en el resultado si el deterioro supera el 10% del grupo de cuentas por cobrar analizado. Los anticipos y avances entregados a proveedores son reconocidos como activos no financieros, pues son cuentas por cobrar que no se convertirán en entrada de flujos de efectivo, sino en otros activos o gastos y costos del período.

3.7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconocen los activos tangibles de la empresa que: a) son utilizados para el desarrollo de su actividad económica y se relacionan con su objeto social, b) no están disponibles para la venta, c) se espera usarlos durante más de un período contable; d) los beneficios económicos futuros del activo fluyen a la empresa y e) que su costo puede ser medido con fiabilidad. Su materialidad se resume en que los activos fijos propios de la operación que se alquilan (maquinaria y equipo) independientemente de su monto se reconocen como activo y se deprecian bajo la vida útil asignada. Para los demás activos, si no supera 1 smmlv, se reconocen en el gasto ya que para efectos tributarios y contables no es un activo para Servicios Médicos Integrales Medicol SAS, pero si supera la materialidad se deprecia según la política de vida útiles por clase de activo (estimación). De igual forma, si un activo tiene un costo mayor se analizará si está compuesto por componentes, para ser depreciados por separado (estimación).

La medición inicial se realiza al costo, el cual incluye el precio de compra, neto de descuentos y rebajas, más todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia, tales como fletes. En su medición posterior, la Compañía utiliza el modelo del costo. 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 siguientes vidas útiles (estimación):

TIPO DE ACTIVO	MESES	AÑOS
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	540	45
ACUEDUCTO, PLANTA Y REDES	480	40
VIAS DE COMUNICACION	480	40
FLOTA Y EQUIPO AEREO	360	30
FLOTA Y EQUIPO FERREO	240	20
FLOTA Y EQUIPO FLUVIAL	180	15
ARMAMENTO Y EQUIPO DE VIGILANCIA	120	10
EQUIPO ELECTRICO	120	10
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	120	10
MAQUINARIA, EQUIPOS	120	10
MUEBLES Y ENSERES	120	10
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	96	8
ENVASES, EMPAQUES Y HERRAMIENTAS	60	5
EQUIPO DE COMPUTACION	60	5
REDES DE PROCESAMIENTO DE DATOS	60	5
EQUIPO DE COMUNICACION	60	5
PLANTACIONES, SEMOVIENTES, MINAS Y OTRAS INVERSIONES AMORTIZABLES (art 142 y 143 et)	60	5

3.8 Propiedades de Inversión

Se reconocen los terrenos o edificios (o una parte de ellos) en un acuerdo de arrendamiento operativo que puedan ser medidas a valor razonable.

El arrendatario deberá reconocer en la fecha de inicio del arrendamiento un derecho de uso del activo y un pasivo por arrendamiento. La fecha de inicio de un arrendamiento se define en la Norma como la fecha en la que el arrendador pone el activo subyacente a disposición del arrendatario para uso.

3.9 ACTIVOS INTANGIBLES Y GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Se reconocen como activos intangible los activos no monetarios y sin apariencia física. Así mismo, los gastos pagados por anticipado son los costos y gastos que se pagan con antelación al recibir el bien o el servicio requerido y se reconocen como activos no financieros. Los gastos pagados por anticipado se amortizan durante el periodo en que se reciben los servicios o se causen los costos o gastos. Por su parte los activos intangible se amortizan durante el periodo en el que se esperan recibir los beneficios económicos futuros (para el caso de activos intangibles con vida útil indefinida, esta no superara los 10 años).

3.10 CUENTAS POR PAGAR .

Se registra sus obligaciones con terceros empleando el sistema de devengo, esto es que reconoce las obligaciones en el momento en que estas se generan con terceros aunque su pago o recepción de documento de legalización se realice posteriormente (en cuyo caso se reconocen pasivos pendientes de legalizar hasta el momento de su legalización).Una cuenta por pagar se debe reconocer al valor presente (fecha esperada de pago superior a 360 días), y no se tenga pactada una tasa, la tasa utilizada para el cálculo del costo amortizado es la establecida para préstamos de consumo por el banco de la República de Colombia.

3.11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

La entidad establece las obligaciones laborales conforme a las normas laborales colombianas aplicables a los trabajadores vinculados con contrato laboral de forma mensual y se consolidan de forma anual o a la finalización de contratos. Todos son beneficios a empleados se reconcoen al costo, pues no existen beneficios a largo plazo o post empleo que impliquen mediciones a valor presente.

3.12. PASIVOS ESTIMADOS

Son las obligaciones de vencimiento o cuantía inciertos que tengan una probabilidad de pago mayor a la probabilidad de no pago, y cuyo monto pueda ser estimado fiablemente.Las contingencias posibles, que son obligaciones posibles pero inciertas, no se reconocen contablemente pero si se revelan. Por otro lado, las contingencias remotas, cuya probabilidad de ocurrencia es menor o igual al 49% no se reconocen ni se revelan.Si una provisión se debe reconocer al valor presente, la tasa utilizada para el cálculo del costo amortizado será la establecida para préstamos de consumo por el banco de la República de Colombia.

3.12. IMPUESTO DE RENTA

El impuesto de renta para se calculará sobre la norma vigente según Ley 1943 de 2018

3.13 RECONOCIMIENTO DE PARTIDAS DEL ESTADO DE RESULTADOS

Todas las partidas del estado de resultados son de acuerdo a las normas relativas a ingresos , costos y gastos, con base a su devengo.

NOTA 4 Notas de carácter específico

A continuación se revela en detalle la composición de los saldos reflejados en el estado de situación financiera y estado de resultados

4.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y sus equivalentes incluyen la caja y el dinero en entidades bancarias que se caracterizan por su liquidez, bajo riesgo, por no tener restricciones y su vencimiento es inferior a 3 meses.

Los saldos de las cuentas bancarias en Pesos Colombianos reflejan el saldo en extracto, que corresponde al valor razonable del mismo; mientras los saldos en cuentas en otra moneda reflejan el saldo convertido a Pesos a la tasa de corte de estos estados financieros.

Efectivo y equivalentes al efectivo	2.023	2.022	Var %
Cajas	400.000	50.000	700%
Cajas Menores Sedes AEQUI	400.000	50.000	
Bancos nacionales	7.866.230.567	856.554.957	818%
Consignación Bancaria Cuenta Corriente Banco 1.	6.956.699.443	236.145.740	
Crédito Bancoomeva Cta Cte **91506	268.191.657	385.569.478	
Bancolombia cuenta de ahorros No 186-5833539-81	641.339.466	234.839.739	
TOTAL	7.866.630.567	856.604.957	818%

con el efectivo actual se puede cancelar el 18% de los pasivos corrientes

4.2 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. A la fecha no se tienen cuentas por cobrar que se esperen recaudar en un periodo superior a 360 días, razón por la que no se calcula costo amortizado (que se calcula con la tasa de préstamos de consumo para entidades del Banco de la República). Dentro de los activos no corrientes se encuentran las cuentas por cobrar de acuerdo a los Pagarés firmados por el año 2023.

Su composición es la siguiente:

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2.023	2.022	Var %
Deudores Nacionales	423.016.052	416.053.140	2%
IMPROVE QUALITY REDUCE COST SAVE LIFES AUDITORES S.A.S.	415.676.340	416.053.140	
ASOCIADOS DEL GREMIO MEDICO - COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO	872.856	-	
CONSEJO COLOMBIANO DE SEGURIDAD	258.884	-	
UNION TEMPORAL MEDICOL SALUD 2012	6.207.972	-	
Otros deudores	32.209.523	55.216.348	-42%
CUENTAS POR COBRAR A UNION TEMPORAL MEDICOL 2012	-	3.663.000	
MONTENEGRO PEÑA LUIS ANTONIO	-	50.000.000	
IMPROVE QUALITY REDUCE COST SAVE LIFES AUDITORES S.A.S	862.100	862.100	
ASOCIADOS DEL GREMIO MEDICO - COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO	3.656.175	691.248	
FOUR HABITAT S.A.S.	691.248	-	
MARTÍNEZ POVEDA NATHALIA	20.000.000	-	
MONTENEGRO POVEDA DANA CAMILA	7.000.000	-	
Cuentas Por cobrar A Socios y Accionistas	153.249.698	54.630.270	181%
MONTENEGRO CASTILLO JULIANA	76.624.849	54.630.270	
MONTENEGRO CASTILLO LAURA SOFIA	76.624.849	-	
INGRESOS POR COBRAR	4.787.921.092	14.513.994.535	-67%
IMPROVE QUALITY REDUCE COST SAVE LIFES AUDITORES S.A.S	4.787.921.092	14.513.994.535	
A TRABAJADORES	-	3.000.000	-100%
NOVOA JORGE ENRIQUE	-	3.000.000	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar (Pagarés)	44.210.671	-	0%
BARRIOS DAZA JUAN CAMILO	25.000.000	-	
ENRIQUEZ POVEDA JORGE MAURICIO	3.000.000	-	
JARAMILLO CHAVARRIA DAYANA ALEXANDRA	4.210.671	-	
LLACH CORTES JUAN CAMILO	12.000.000	-	
TOTAL	5.440.607.036	15.042.894.293	-64%

Las cuentas por cobrar corresponden a cartera que se recauda en enero de 2023, y préstamos previamente autorizados por gerencia.

Las cuentas por cobrar registradas en año anterior a nombre de la Unión Temporal Medicol 2012 y Lorena Valero se reclasifican en cuentas de orden control para su respectivo seguimiento y recaudo.

4.3 Inversiones y otros activos financieros

Las inversiones se componen de los depósitos realizado en entidades bancarias y otras entidades con el fin de obtener una renta fija o variable, y que su liquidez es mayor a 3 meses. Su riesgo es bajo.

Las inversiones que tienen un valor razonable son medidas por éste método, las que generan intereses (generalmente mensuales) se miden al costo amortizado, el cual es certificado y reflejado en los extractos o estados emitidos; y las que no tienen valor razonable ni intereses causados, son medidas al costo menos deterioro. Los rendimientos que son capitalizables a la inversión se reconocen como mayor del activos financiero, los intereses no capitalizables se reconocen como una cuenta por cobrar de intereses (y en el resultado (ingresos financieros)).

Para el año 2021, Servicios Médicos Integrales Medicol S.A.S recibe de la accionista Claudia Castillo la cesión de acciones y obligaciones por valor de 400 Millones de pesos sobre las cuales era participe en la empresa Improve Quality Reduce Cost Save Life Auditores S.A.S. En el año 2023 se hace una reclasificación de cuenta contable.

Inversiones y otros activos financieros	2.023	2.022	Var %
Otras inversiones y activos financieros	23.400.000.000	400.000.000	5750%
IMPROVE QUALITY REDUCE COST SAVE LIFES AUDITORES S.A.S.	400.000.000	400.000.000	
BANCOLOMBIA	23.000.000.000	-	
TOTAL	23.400.000.000	400.000.000	0%

4.4 Activos por impuestos.

Los activos de impuestos corresponden a los saldos a favor por impuestos y a las retenciones causadas por los clientes y otros comerciales, que son efecto de descuento en el valor a pagar en impuestos de periodos futuros, o como un incremento en los saldos a favor futuros.

Activos por impuestos.	2.023	2.022	Var %
Saldos a favor	5.001.628.892	-	0%
ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	5.001.628.892	-	
Anticipos Impuestos Municipales	6.403.000	2.301.000	
ALCALDIA MUNICIPAL DE GIRARDOT	2.018.000	1.211.000	
MUNICIPIO DE FACATATIVA	4.385.000	1.090.000	
Retenciones	91.974.079	79.170.186	16%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	-	3.000	
RETENCIÓN EN LA FUENTE POR SERVICIOS BANCARIOS	-	224.583	
RETENCIÓN EN LA FUENTE POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS 7%	-	2.292	
RETENCIÓN DE IVA POR VENTA DE SERVICIOS	5.070	5.070	
RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	39.867.359	39.867.359	
RETENCIÓN DE ICA VENTA DE SERVICIOS FUSAGASUGÁ	21.639.352	4.843.184	
RETENCIÓN DE ICA VENTA DE SERVICIOS FACATATIVA	19.198.216	13.524.568	
RETENCIÓN DE ICA VENTA DE SERVICIOS GIRARDOT	8.071.824	19.198.144	
RETENCIÓN DE ICA VENTA DE SERVICIOS VILLETA	2.880.000	1.440.000	
RETENCIÓN DE ICA SERVICIOS BANCARIOS	307.602	61.986	
RETENCIÓN DE ICA POR SERVICIOS CONTRATADOS CON AEQUI 9.66*1.000	4.656	-	
TOTAL	5.100.005.971	81.471.186	0%

4.5 Activos no financieros

Los activos no financieros se componen recursos a favor, que no necesariamente se convertirán en otro recurso o entrada de flujos de efectivo, sino en:

(1) disminución de una salida futura de recursos, como los anticipos y avances entregados

(2) una partida del estado de resultados, como los gastos pagados antes de consumir los recursos o servicios y que se reconocen inicialmente como activos, y se reclasifican al resultado periódicamente de acuerdo a su consumo.

Activos no financieros	2.023	2.022	Var %
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	309.439.507	14.516.314	
PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y AVISOS	13.890.126	14.516.314	
SOBRE VEHÍCULOS	500.491	-	
REMODELACIONES Y ADECUACIONES SEDES	277.793.710	-	
SOBRE EDIFICIOS	17.255.179	-	
Anticipos y avances entregados			
A CONTRATISTAS	1.785.998.075	1.621.839.309	
CASTILLO MELO MAYID ALFONSO	200.000.000	200.000.000	
FOUR HABITAT S.A.S.	1.421.839.309	1.421.839.309	
ELECONBAR INGENIERIA LEC SAS	14.470.680	-	
ELECTROFAY INGENIERIA SAS	42.662.500	-	
LFM SOLUCIONES S.A.S.	58.848.499	-	
H Y G SEPULVEDA SAS	40.755.330	-	
IDEAS ARQUITECTONICAS Y CONSTRUCTIVAS	7.421.757	-	
A TRABAJADORES	10.784.672	9.867.788	
MONTENEGRO CASTILLO JULIANA	9.867.788	9.867.788	
BUSTOS CASTELLANOS YENNY CATERIN	610.000	-	
MONTENEGRO CASTILLO LAURA SOFIA	306.884	-	
OTROS	73.576.176	27.408.919	
ALIADOS COMERCIALES ALICOM S.A.S.	79.442	-	
CONCREMOVIL S.A.S	10.915.987	-	
DISTRACERO NACIONAL SAS	5.239.244	-	
UPDOWN FUSHION SAS	3.649.088	-	
TODACO S.A.S	14.778.925	-	
ELECONBAR INGENIERIA LEC SAS	25.060.088	-	
JARLINE SOLUTIONS S.A.S.	3.445.000	-	
JGH INGENIERIA SAS	3.616.000	-	
MATRIX INDUSTRIAL CONCEPT S.A.S	6.792.402	5.342.900	
ANGEL DIAZ JOSE JESUS	-	2.000.000	
MONTENEGRO POVEDA DANA CAMILA	-	10.244.300	
MARTÍNEZ POVEDA NATHALIA	-	5.000.000	
PEREZ PEREZ ALBA LUZ	-	692.399	
DAZA ARDILA LUZ JANETH	-	1.325.000	
ENRIQUEZ POVEDA JORGE MAURICIO	-	2.804.320	
TOTAL	2.179.798.429	1.673.632.329	30%

* Los anticipos son por concepto de partidas que se formalizan en el año 2023 una vez estén finalizados los servicios contraídos.

4.6 Propiedad, planta y equipo

La propiedad planta y equipo son los activos tangibles que se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos; y que se esperan usar durante más de un periodo.

Se efectuó depreciación según las prácticas contables establecidas en el uso de la prestación del servicio.

A la fecha de corte no se tienen restricciones de la titularidad de las propiedades, planta y equipo.

A continuación se revela la conciliación de la propiedad planta y equipo:

Conciliación de la propiedad planta y equipo	
Saldo Inicial (31 de diciembre de 2022)	20.031.416.715
TERRENOS	10.280.546.300
ACTIVOS DE INVERSIÓN	8.298.744.887
MAQUINARIA Y EQUIPO	85.799.367
EQUIPO DE OFICINA	111.228.398
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	711.183.259
EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	331.359.504
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	212.555.000
Compras	6.886.799.976
TERRENOS	1.200.000.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	5.643.576.804
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	43.223.172
Disposiciones (ventas y bajas)	-
Costo	8.293.050
CONSTRUCCIÓN OBRA CARVAJAL PROYECTO IPS OCCIDENTE	1.192.800
EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	7.100.250
Depreciación	-
DEPRECIACION ACUMULADA	1.514.879.623
Saldo a 31 de Diciembre de 2023	25.395.044.018

4.7 Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;

Esta clasificación se compone de pasivos financieros por obligaciones contraídas, en moneda nacional o extranjera, producto de la adquisición de bienes y servicios en el desarrollo normal de las actividades.

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar generan la obligación de efectuar un pago con un instrumento financiero (generalmente el efectivo), producto de la contraprestación de un servicio recibido o u bien adquirido.

En la subclasificación de beneficios a empleados se reconocen los derechos adquiridos a corto plazo por parte de los empleados en contraprestación de sus servicios, delimitados en la ley, tales como salarios, prestaciones sociales y seguridad social que se acumulan por el sistema de causación con cargo a los resultados. No se otorgan a los empleados beneficios post-empleado ni otros beneficios largo plazo.

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar son reconocidos al valor nominal, ya que no se esperan pagar en una fecha superior a un año que implique cálculo por el método del costo amortizado. Servicios Médicos Integrales cierra su vigencia 2019 con las siguientes obligaciones que son pagas en el mes de enero del año siguiente.

Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;	2.023	2.022	Var %
Cuentas por pagar	329.764.470	1.180.744.389	-72%
FORERO CAVIEDES ABOGADOS S.A.S	34.845.000	34.845.000	
ARDILA ROA DIEGO MAURICIO	14.040.932	27.613.588	
ASESORIAS Y CONSULTORIAS ESPECIALIZADAS LV S.A.S.	14.819.562	13.100.744	
MATRIX INDUSTRIAL CONCEPT S.A.S	7.956.275	8.711.250	
EUROLIFT SAS	1.071.323	468.231	
MILENIO PC S.A.	2.402.696	2.039.755	
ENEL COLOMBIA S.A E.S.P	1.891.724	1.634.890	
BRILLO INSTITUCIONAL S.A.S	2.310.969	1.046.457	
DESCONT S.A.S. E.S.P.	77.508	159.111	
FOUR HABITAT S.A.S.	120.390.070	120.390.070	
MAGNUS SEGURIDAD LTDA	5.464.905	4.575.928	
TIBABISCO & TIBABISCO IMPRESORES S.A.S.	3.828.346	971.564	
FANDIÑO REYES DUVANT DARIO	9.558.900	-	
LUMINOSOS SAS	494.000	-	
REVESTIMIENTO CERAMICO DE LA SABANA S.A.S.	100.000	-	
INVERSIONES FRANMUS S A S	8.017.380	-	
EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	1.142.990	-	
ETB S.A E.S.P	75.899	-	
GLOBAL SEGUROS & CIA LIMITADA	871.900	-	
SERVIBAQUER SOLUCIONES CONSTRUCTIVAS SAS	1.469.825	-	
ALKAMEDICA S.A.S.	660.000	-	
CARRILLO DUARTE LUIS ALBERTO	637.815	-	
DISEÑO Y ESTRUCTURA URBANA SAS	77.822.108	-	
LEON CHAVES GINA CAROLINA	160.650	-	
MARULANDA VANEGAS DIANA PATRICIA	1.165.515	-	
MATICES COMUNICACIÓN VISUAL S.A.S.	3.114.085	-	
MATRIX INDUSTRIAL CONCEPT S.A.S	5.180.700	-	
MELO RODRIGUEZ ARISTOBULO	854.220	-	
MICROLAB LABORATORIOS Y ASESORIAS S.A.S	232.833	-	
VELASQUEZ VEGA JAVIER JOSE	531.500	-	
VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PITHSBURG LTDA	7.702.534	-	
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA S A	872.306	-	
DYALOGO S.A.S	-	299.802	
NAVARRO TELLEZ GIOVANNI	-	39.894.160	
ASCENSORES SCHINDLER DE COLOMBIA S A S	-	535.057	
TELMEX COLOMBIA S.A.	-	296.960	
CASTELBLANCO GUERRERO ANA MARIA	-	228.460.938	
CASTELBLANCO GUERRERO ANDRES	-	228.460.941	
GUÁQUETA ALARCÓN DIANA MARCELA	-	78.000	
HERNANDEZ CAMPOS ELIANA MARIA	-	228.460.937	
HERNANDEZ CAMPOS SERGIO RAUL	-	228.460.935	
SUMINISTROS Y DOTACIONES INTEGRALES S.A.S.	-	10.240.071	
Obligaciones Financieras	3.611.115	46.944.447	-92%
BANCO COOMEVA S.A.	3.611.115	46.944.447	
Beneficios a empleados	27.694.034	26.575.068	4%
SALARIOS POR PAGAR	1.359.419	2.114.344	
CESANTIAS CONSOLIDADAS	9.678.040	9.137.017	
INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.161.365	1.865.994	
VACACIONES CONSOLIDADAS	13.175.721	11.125.589	
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2.319.489	2.332.124	
TOTAL	361.069.619	1.254.263.904	0%

4.8 Pasivos por impuestos

Los impuestos se reconocen utilizando la normatividad tributaria establecida en el estatuto tributario de Colombia y las reglamentaciones establecidas por las Secretarías Distritales. A la fecha registran los impuestos consolidados que serán cancelados en el periodo de Enero y Marzo del año siguiente

Pasivos por impuestos	2.023	2.022	Var %
Nacionales	487.660.216	253.301.000	93%
RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	359.872.216	128.044.000	
IVA POR PAGAR	122.708.000	120.669.000	
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	5.080.000	4.588.000	
Distritales	9.252.000	1.533.000	504%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	9.252.000	1.533.000	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	16.677.265.530	1.032.784.148	
PARA OBLIGACIONES FISCALES	16.677.265.530	1.032.784.148	
TOTAL	17.174.177.746	1.287.618.148	0%

Impuesto de renta del periodo

Impuesto de renta por pagar a 31 Dic 2023

\$ 16.677.265.530

* Régimen ordinario: Conforme a la Ley de inversión social 2155 de 2021, para la vigencia fiscal del año 2023, la tarifa del impuesto corresponde al 35% para el impuesto a cargo de los contribuyente.

SERVICIOS MÉDICOS INTEGRALES MEDICOL S.A.S			
NIT 900.959.541-4			
Renta estimada con corte a Diciembre 2023 (En miles de pesos)			
Concepto	Valor contable Diciembre	Ajuste	Valor fiscal Diciembre
Ingresos brutos operacionales	\$ 35.821.212.896	\$ -	\$ 35.821.212.896
Ingresos brutos no operacionales	\$ 63.800.000	\$ -	\$ 63.800.000
Intereses y rendimientos financieros	\$ 1.956.443.061		\$ 1.956.443.061
Ingresos Serv. Part AEQUI	\$ 1.351.574.968	\$ -	\$ 1.351.574.968
Total de Ingresos brutos	\$ 39.193.030.925	\$ -	\$ 39.193.030.925
Ingresos No Constitutivos de Renta Ni Ganancia Ocasional	\$ 2.827.500	\$ 507.000	2.320.500
Total de Ingreso Neto	\$ 39.195.858.425	-\$ 507.000	\$ 39.195.351.425
Total de deducciones	(4.075.113.808)	(279.472.648)	(3.795.641.160)
Renta líquida	35.120.744.617	(279.472.648)	35.399.710.265
Impuesto de renta estimado	12.292.260.616		12.389.898.593
Anticipo Renta Año 2024	5.001.628.892		5.001.628.892
Retención Por Dividendos Decretados en QC	-		-
Retenciones en la fuente certificadas	(288.525.965)		(288.525.965)
Autorretenciones declaradas	(425.735.990)		(425.735.990)
Valor a cancelar estimado	\$ 16.579.627.553		\$ 16.677.265.530

Pasivos no financieros

Los pasivos no financieros se componen obligaciones, que no necesariamente se convertirán en la salida de recursos, sino en la disminución de una entrada futura de recursos, como los anticipos y avances recibidos o los depósitos.

Para año 2023 hay una disminución significativa sobre el pasivo que se encuentra a nombre de la UT Medicol 2012, por contrato de transacción firmado entre las partes con objeto de traslado de utilidades.

Pasivos no financieros	2.023	2.022	Var %
Anticipos y avances recibidos	1.124.661.683	6.252.977.843	-82%
UNION TEMPORAL MEDICOL SALUD 2012	1.087.631.683	6.224.368.196	
IMPROVE QUALITY REDUCE COST SAVE LIFES AUDITORES S.A.S.	20.000.000	20.000.000	
MENDOZA VILLAMIL WALTER ALLISON	2.300.000	2.000.000	
BARRIOS DAZA JUAN CAMILO	1.000.000	230.000	
DISEÑOS PAULA MANTILLA Y CIA LTDA	13.730.000	-	
ASOCIADOS DEL GREMIO MEDICO - COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO	-	1.837.941	
BANCOLOMBIA	-	1.211.706	
MARTÍNEZ POVEDA NATHALIA	-	3.330.000	
TOTAL	1.124.661.683	6.252.977.843	0%

4.9 Patrimonio

El patrimonio representa los recursos netos de la entidad que han sido suministrados por la entidad en su constitución.

Patrimonio	2.023	2.022	Var %
Capital social	100.600.000	100.600.000	0%
CAPITAL AUTORIZADO	100.600.000	100.600.000	
Reservas	295.949.260	295.949.260	0%
RESERVA LEGAL	295.949.260	295.949.260	
CESANTIAS CONSOLIDADAS	2.210.334.590	2.210.334.590	
Prima En Colocación De Acciones	2.210.334.590	2.210.334.590	
Resultados/pérdidas acumuladas	25.384.447.097	9.896.286.142	157%
UTILIDADES ACUMULADAS	25.384.447.097	9.896.286.142	
Resultado integral del periodo	22.730.846.024	15.488.160.955	47%
RESULTADO DEL EJERCICIO	22.730.846.024	15.488.160.955	
TOTAL	50.722.176.971	27.991.330.948	0%

A continuación, el detalle de las acciones a la fecha, según lo inscrito en la Cámara de Comercio

	Valor total	Valor nominal	No. Acciones
Capital autorizado	5.000.000.000	1.000.000	5.000
Acciones pagadas	100.600.000	100.000	1.006
Acciones suscritas por pagar	100.600.000	100.000	1.006

0% Ingresos de la operación principal

Los ingresos operacionales son los que se perciben en el desarrollo del objeto social. Principalmente obedecen a el arrendamiento de bienes muebles e inmuebles de sedes para prestación de servicios de salud.

Se reconocen los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades. Se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas practicados. Su composición en la siguiente:

Ingresos de la operación principal	2.023	2.022	Var %
Ingresos por servicios	5.167.920.542	4.976.004.576	4%
ARRENDAMIENTOS DE BIENES INMUEBLES	4.684.469.679	4.443.065.550	
ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES	483.450.863	532.939.026	
PRESTACIÓN DE SERVICIOS POR ACTIVIDADES EN LA PRÁCTICA DE SALUD	30.653.292.354	-	
TOTAL	5.167.920.542	4.976.004.576	0%

Se reconocen ingresos de acuerdo al contrato de transacción firmado para el año 2023 entre UT Medicol 2012 y Medicol SAS con objeto de traslado de utilidades.

4.11 Gastos administrativos

Los gastos de administración son necesarios para el cumplimiento del objeto social y están relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa; incluyendo las actividades del área ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa, de personal, honorarios, depreciaciones, entre otros.

Se reconocen los gastos en la medida en que ocurren los hechos económicos.

Gastos administrativos	2.023	2.022	Var %
Beneficios a empleados.	241.723.075	216.750.064	12%
SUELDOS	130.510.257	118.697.319	
AUXILIO DE TRANSPORTE	7.630.219	6.960.017	
CESANTIAS	12.203.522	9.694.774	
INTERESES SOBRE CESANTIAS	826.756	1.886.071	
PRIMA DE SERVICIOS	11.107.506	10.378.217	
VACACIONES	7.580.332	4.409.595	
AUXILIOS	41.220.626	40.501.560	
INDEMNIZACIONES LABORALES	7.192.000	4.266.668	
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P.	645.020	982.922	
APORTES EPS	-	6.839	
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	14.610.679	12.690.732	
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	5.238.158	4.732.400	
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	-	1.542.950	
GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	2.958.000	-	
Honorarios y Servicios.	1.643.680.051	1.394.750.075	18%
REVISORIA FISCAL	153.107.832	135.349.920	
ASESORIA JURIDICA	529.271.448	693.542.896	
ARRENDAMIENTOS	387.747.309	369.320.406	
SERVICIOS	110.127.070	40.455.165	
GASTOS LEGALES	37.677.271	3.045.739	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	72.585.098	3.053.949	
ASESORIA TECNICA	322.728.010	-	
SEGUROS	21.303.716	-	
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	3.679.000	-	
GASTOS DE VIAJE	3.987.500	-	
ADECUACION E INSTALACION	1.465.797	-	
AUDITORIA EXTERNA	-	147.141.000	
PICO Y PLACA SOLIDARIO PARA MOVILIDAD	-	2.841.000	
Impuestos.	188.053.680	205.887.460	-9%
DE VEHICULOS	16.269.200	5.480.000	
A LA PROPIEDAD RAIZ	50.792.648	168.459.460	
INDUSTRIA Y COMERCIO	74.348.184	31.948.000	
IVA DESCONTABLE	46.643.648	-	
Depreciaciones y amortizaciones.	291.474.919	228.759.969	27%
DEPRECIACIONES	204.632.015	203.304.506	
AMORTIZACIONES	86.842.904	25.455.463	
Diversos.	2.346.178	1.028.649	128%
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	12.605	662.000	
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	196.000	315.126	
TAXIS Y BUSES	33.200	47.133	
AJUSTE AL PESO	7.973	4.390	
CASINO Y RESTAURANTE	2.096.400	-	
TOTAL	2.367.277.903	2.047.176.217	16%

* La variación material de las partidas (variación mayor al +-50%), se debe a las obligaciones de nómina que se contraen a partir de enero de 2019.

4.12 Gastos de ventas

Los gastos de ventas son necesarios para el cumplimiento del objeto social y están relacionados con la gestión comercial encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa; incluyendo las actividades del área ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa, de personal, honorarios, depreciaciones.

Se reconocen los gastos en la medida en que ocurren los hechos económicos.

Gastos de ventas	2.023	2.022	Var %
Beneficios a empleados	8.905.252	2.798.319	
CAPACITACION AL PERSONAL	-	2.798.319	
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	642.353	-	
GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	8.262.899	-	
Honorarios y Servicios	1.228.160.660	735.474.768	67%
HONORARIOS	271.573.444	223.484.344	
ARRENDAMIENTOS	169.163.580	32.868.363	
SERVICIOS	475.309.383	282.082.775	
GASTOS LEGALES	85.080.527	20.677.818	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	35.057.685	104.468.191	
ADECUACION E INSTALACION	69.838.810	61.092.868	
GASTOS DE VIAJE	122.137.232	10.800.410	
Impuestos	60.506.116	26.687.355	127%
IVA DESCONTABLE	60.506.116	26.687.355	
Diversos	112.161.400	55.580.758	102%
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	36.785.809	22.509.816	
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	38.392.212	13.338.598	
FORERO CAVIEDES ABOGADOS S.A.S	1.614.661	807.231	
TAXIS Y BUSES	5.560.111	515.995	
CASINO Y RESTAURANTE	2.746.804	1.337.750	
MATERIAL PARA FISIOTERAPIA Y TOI	2.880.600	2.028.710	
INSUMOS Y/O EQUIPOS MÉDICOS PARA SEDE AEQUI	13.408.554	13.345.434	
COMISIONES	1.523.429	1.059.594	
PARQUEADEROS	49.971	-	
MATERIAL QUIRURGICO O MEDICO	25.202	-	
MATERIAL MÉDICO TALLERES	606.996	-	
ACTIVOS DE MENOR CUANTÍA	8.567.052	-	
PRODUCTOS FERIA TIENDA AEQUI	-	637.630	
TOTAL	1.409.733.429	820.541.200	72%

4.13 Otros ingresos

Los otros ingresos son ingresos que si bien no hacen parte de la operación principal, se obtienen por medio de ella. Incluyen los rendimientos financieros, ajuste al peso, aprovechamientos, intereses, ingresos por prestación de servicios en AEQUI en vacunación.

Otros ingresos	2.023	2.022	Var %
Ingresos financieros	1.956.443.061	365.486	535198%
INTERESES	1.956.443.061	365.486	
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	-	16.099.723.822	-100%
IMPROVE QUALITY REDUCE COST SAVE LIFES AUDITORES S.A.S.	-	16.099.723.822	
HONORARIOS	63.800.000	-	0%
HONORARIOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS (ADMÓN RECURSOS UT MEDICOL 2012)	63.800.000	-	
OTRAS ACTIVIDADES	1.351.574.968	595.112.391	127%
UTILIDAD POR ALIANZA CON QCL SERVICIOS AEQUI	388.085.540	586.653.188	
AJUSTE AL PESO	5.340	4.949	
PRODUCTOS DE BIENESTAR TIENDA AEQUI	4.218.961	8.454.254	
INGRESOS DE SERVICIOS POR ACTIVIDADES EN LA PRÁCTICA DE SALUD	934.878.827	-	
INGRESOS AEQUI PSICOLOGIA	14.306.400	-	
INGRESOS AEQUI PSIQUIATRIA	3.628.500	-	
INGRESOS AEQUI VALORACIÓN POR NEUROPSICOLOGÍA	6.451.400	-	
Otros ingresos	2.827.500	387.411.044	-101%
POR SINIESTRO	2.827.500	-	
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN OTRAS VENTAS (DB)	-	387.411.044	
TOTAL	3.374.645.529	16.307.790.655	-79%

4.14 Otros gastos

Los otros gastos son egresos distintos en los que se incurre y que no tiene relación directa con el objeto social, pero que se deben realizar dentro del giro normal del mismo. El rubro se compone de:

Otros gastos	2.023	2.022	Var %
Financieros	173.640.945	186.619.188	-7%
GASTOS BANCARIOS	80.526.785	23.613.628	
COMISIONES	9.791.560	5.349.526	
INTERESES	59.607.765	135.806.205	
GASTOS MANEJO Y EMISION DE BONOS	830.400	830.400	
MATERIAL PARA FISIOTERAPIA Y TOI	94.650	-	
GASTOS NO DEDUCIBLES EN RENTA	22.789.785	21.019.429	
Gastos de otras actividades	124.461.531	5.406.908	2202%
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	121.596.448	5.406.908	
IMPUESTOS ASUMIDOS	729.842	-	
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	2.135.241	-	
TOTAL	298.102.476	192.026.096	55%

NOTA 5 Hechos ocurridos después del periodo contable

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2023 y hasta la fecha de presentación de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa o material los saldos o interpretaciones de los mismos.

Las notas hacen parte del conjunto completo de estados financieros.