SUMEDICA IPS SAS
NIT. 900710318-8
YUMBO - VALLE
VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2021
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)

		NOTA	AÑO 2022	AÑO 2021
1	**ACTIVOS**			
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3		
1101	EFECTIVO		81.740.973,00	104.961.712,85
13	CUENTAS POR COBRAR	4		
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL		913.810.786,00	777.348.960,00
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS - ANTICIPOS		224.041.689,00	54.660.189,00
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		20.904.279,00	19.840.085,00
1316	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS		52.011.059,00	59.777.996,00
1319	DEUDORES VARIOS		9.580.159,00	8.985.338,00
14	INVENTARIO	5		
1403	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS		53.801.457,81	-
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6		
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		321.217.461,00	277.780.427,00
1503	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		(229.702.503,00)	(210.281.057,00)
17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTO A LA PLUSVALIA	7		
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO		25.960.445,00	25.960.445,00
1703	AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS NTANGBLES AL COSTO		(4.471.504,00)	(2.235.752,00)
	TOTAL DEL ACTIVO		**1.468.894.301,81**	**1.116.798.343,85**
2	**PASIVO**			
21	PASIVOS FINANCIEROS	8		
2101	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO		94.882.069,00	140.730.048,00
2105	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO		100.772.559,00	20.811.832,00
2113	CUENTAS POR PAGAR CONTRATISTAS AL COSTO		68.019.652,00	48.779.393,00
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		247.293.911,00	91.546.881,00
2130	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR PAGAR AL COSTO		148.475.000,00	150.000.000,00
22	IMPUESTOS. GRAVAMENES Y TASAS	9		
2201	RETENCION EN LA FUENTE		10.646.645,00	9.797.000,00
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		4.673.445,00	1.097.475,50
2211	OTROS IMPUESTOS		175.000,00	156.000,00
23	BENEFICIOS A LA EMPLEADOS	10		
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		89.323.112,00	79.526.938,00
24	PROVISIONES	11		
2402	PARA COSTOS Y GASTOS		6.245.318,00	5.801.715,00
25	**OTROS PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS**	12		
2501	OTROS PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		3.961.550,00	6.398.400,00
	TOTAL PASIVO		**774.468.261,00**	**554.645.682,50**
3	**PATRIMONIO**	13		
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES			
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		100.000.000,00	100.000.000
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		132.273.380,81	84.115.518,69
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		462.152.660,00	378.037.142,66
	TOTAL PATRIMONIO		**694.426.040,81**	**562.152.661,35**
	PASIVO MAS PATRIMONIO		**1.468.894.301,81**	**1.116.798.343,85**

JORGE JEAN PIERO SARRIA VIVAS
REPRESENTANTE LEGAL

CATHERINE TAMURA ARARA
CONTADOR PUBLICO

SUMEDICA IPS SAS
NIT. 900710318-8
YUMBO - VALLE
VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2021
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)

		NOTA	AÑO 2022	AÑO 2021
4	**INGRESOS**	14		
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS		2.560.661.574	2.070.935.053
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	15		
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD		2.199.012.778	1.717.384.555
	UTILIDAD BRUTA		**361.648.796**	**353.550.498**
5	GASTOS	16		
51	DE ADMINISTRACION		96.738.415	206.343.795
5101	SUELDOS Y SALARIOS		50.677.837	42.260.357
5107	GASTOS POR HONORARIOS		23.721.094	19.554.671
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		1.235.387	1.007.000
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		3.698.472	4.089.552
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		1.760.295	1.524.013
5112	SEGUROS		-	21.916.676
5113	SERVICIOS		8.232.518	54.421.467
5114	GASTOS LEGALES		2.601.676	1.694.450
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		-	6.254.776
5117	GASTOS DE TRANSPORTE		-	736.400
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-	21.810.822
5136	OTROS GASTOS		2.575.384	30.284.522
5130	AMORTIZACION DE INTAGIBLES		2.235.752	789.089
42	INGRESOS FINANCIEROS	17	29.250.513	15.302.019
4211	RECUPERACIONES		27.419.329	14.660.251
4212	INDEMNIZACIONES		-	208.001
4214	DIVERSOS		1.831.184	433.767
53	FINANCIEROS	18	78.422.142	21.000.583
5301	GASTOS FINANCIEROS		69.277.884	6.036.771
5395	NO DEDUCIBLE		9.144.258	14.963.812
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		**215.738.752**	**141.508.139**
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS		83.465.371	57.392.620
5601	UTILIDAD A DICIEMBRE 31 DE 2022 VS 2021		**132.273.381**	**84.115.519**

JORGE JEAN PIERO SARRIA VIVAS
REPRESENTANTE LEGAL

CATHERINE TAMURA ARARA
CONTADOR PUBLICO

SUMEDICA IPS SAS

NIT 900710318-8

YUMBO VALLE

VIGILADO SUPERSALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2021

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

NOTA 1 - ENTE ECONÓMICO

SUMEDICA IPS S.A.S, identificada con el RUT No.900710318-8, su domicilio principal se encuentra ubicado en la ciudad de Yumbo en la Calle 14 B 10-72; tiene por objeto ofrecer la prestación de servicios de Salud. Se constituyó por documento privado del 06 de Marzo de 2014 e inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el 11 de Marzo de 2014 y el término de duración de la sociedad es indefinido.

PLATAFORMA ESTRATEGICA

SUMEDICA IPS es una institución de carácter privado que ofrece sus servicios en atención en medicina general y especializada, con la finalidad principal de promover, restablecer o mantener la salud y necesidad de todos los yumbeños. Para ello el CENTRO MEDICO SUMEDICA IPS cuenta con la infraestructura física, equipos y profesionales que se requieren de acuerdo a lo exigido por el Ministerio de Salud.

MISION

SUMEDICA IPS se encarga de prestar servicios de salud básicos y de mediana complejidad, con un talento humano calificado, orientado a la satisfacción y seguridad del paciente y su familia, fomentando la promoción de la salud y la prevención de la enfermedad, encaminada al mejoramiento de la salud del nuestros usuarios.

VISION

Ser reconocidos como una IPS líder en innovación en la prestación de servicios integrales de salud, humanizados y seguros, generando confianza por parte de los pacientes, aseguradores y el sistema de salud en general para el año 2022, obteniendo bienestar físico, mental, social, emocional y espiritual del ser.

NOTA 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Que de acuerdo a lo establecido en el Decreto 1018 de 2007, es competencia de la Superintendencia Nacional de Salud fijar los mecanismos y procedimientos contables que deben adoptar las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud o Empresas que prestan Servicios de de Transporte Especial de Pacientes.

La Sociedad realizará el reconocimiento, medición y registro de las operaciones cumpliendo los parámetros del Marco Técnico Normativo. Los registros de las transacciones se soportarán con documentos idóneos que cumplen los requisitos que señale las disposiciones legales, de tal forma que la información financiera sea suceptible de verificación y comprobación.

Los estados financieros de la Sociedad ha sido preparados sobre la base de medición del costo histórico, utilizando la base contable de causacióny reflejan la realidad ecnonómica de la Sociedad y cumplen con las caracteristicas de relevancia y representación fiel.

SUMEDICA IPS SAS
NIT 900710318-8
YUMBO VALLE
VIGILADO SUPERSALUD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2021
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

En el año 2022 se inicia con un nuevo aplicativo contable Zeus tecnología, el cual integra modulos de inventario y nomina; por lo cual se organizo el plan contable adaptado a la Resoluciones número 1474 del 23 de octubre de 2009, Resolución 1646 de 2009, Resolución 4362 de 2011 y Resolución 1121 de 2013, permitiendo la identificación, medición, clasificación, interpretación, análisis y evaluación de los hechos económicos de la Sociedad.
El módulo sistema de contabilidad del desarrollo SIESA Enterprice, Zeus tecnología es el módulo que finalmente recoge todos los registros contables, soportados en los diferentes módulos, acorde con las políticas contables definidas para la entidad .

Moneda funcional
Los estados financieros se presentan en la moneda peso colombiano, la moneda funcional de la Sociedad. Las cifras son en pesos sin decimales.

Nota 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	**AÑO 2022**	**AÑO 2021**
CAJA Efectivo	1.221.200	2.243.100
BANCOS Bancos Cuenta Corrientes-Moneda Nacional	80.519.773	102.718.612
Total	**81.740.973**	**104.961.712**

(1) Comprende el monto del dinero en efectivo con disponibilidad inmediata proveniente de las operaciones normales de la sociedad. Caja general por $721.200 correspondiente a copagos pagados en diciembre pendientes de consignar y caja menor por $500.000 correspondiente a la base de los facturadores en recepción.

(2) Valor del saldo en las cuentas corrientes del Banco de Occidente $15.458.661 y Bancolombia $65.061.112

(3) No hay restricciones sobre el disponible.

(4) Las conciliaciones bancarias se realizan mensualmente, teniendo como soportes los extractos bancarios y el listado de auxiliar contable del mes por Cuenta Bancaria generado por el Sistema ZEUS. Como producto de la conciliación bancaria se efectuaron los ajustes contables soportados en las notas bancarias. Estas conciliaciones son archivadas para la consulta en cualquier momento. No existen partidas conciliatorias superiores a un año

Nota 4 – CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES del sistema- precio de la transacción - valor nominal	913.810.786	777.348.960
ACTIVOS no financieros - Anticipos	224.041.689	54.660.189
ANTICIPO de impuestos y contribuciones o saldos a favor	20.904.279	19.840.085
CUENTAS por cobrar a trabajadores beneficios a empleados	52.011.059	59.777.996
DEUDORES Varios	9.580.159	8.985.338
Total	**1.220.347.972**	**920.612.568**

(1) Se refiere a los saldos adeudados por los clientes por prestación de servicios a crédito en desarrollo del objeto social de la sociedad; existe acuerdo de pago con Asmet Salud EPS SAS por $380,586,727 desde septiembre de 2022 a junio de 2023 (10 cuotas iguales) .

(2) Corresponde a los saldos de anticipos a proveedores, contratistas y trabajadores que se han generado para las diferentes operaciones

(3) Corresponde a los saldos del impuesto de Auto renta al cierre de la vigencia fiscal 2018 - 2019.

(4) Corresponde al mandato de compra vehículo para gerencia.

(5) Corresponde préstamo valor de cuota inicial compra vehículo.

Nota 5 - INVENTARIO

MEDICAMENTOS	1.670.080	-
ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA	5.912.926	-
ELEMENTOS DE PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	12.761.900	-
INSUMOS MEDICOS	30.938.311	-
OTROS MATERIALES	2.518.241	-
Total	**53.801.458**	**0**

Representan los activos adquiridos para ser consumidos o utilizados en la producción de bienes y la prestación de servicios, como también distribuirse en forma gratuita en la normal operación de la sociedad, clasificados según su naturaleza.

Los inventarios de la sociedad se manejan desde el modulo de ZEUS inventarios, a 31 de diciembre de 2022 las cifras estan conciliadas con contabilidad.

Nota 6 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

EQUIPO de oficina-muebles y enseres	158.668.071	126.861.037
EQUIPOS de oficina - equipos	11.630.000	0
EQUIPO de computación y comunicación equipos de procesamientos de datos	104.279.689	104.279.689
EQUIPO de computación y comunicación equipo telecomunicaciones	2.599.900	2.599.900
EQUIPO de computación y comunicación otros equipos de computación	8.644.100	8.644.100
OTROS equipos médicos científico	35.395.701	35.395.701
Menos: DEPRECIACION acumulada propiedad planta y equipo al modelo del costo	-229.702.503	-210.281.057
Total	**91.514.958**	**67.499.370**

Se refiere a los activos adquiridos por la sociedad para utilizarlos de forma permanente en el desarrollo de las operaciones de acuerdo con su objeto social.

La depreciación para los bienes se calcula utilizando el método de línea recta, a todos los grupos de bienes, tomando como referencia las políticas contables de la sociedad.

Los bienes se registran al costo de adquisición más todos los gastos directamente atribuibles para colocarlos en uso; el reconocimiento de un bien como propiedad, planta y equipo debe ser cuando su costo de adquisición es mayor o igual a 50 UVT será considerado activo fijo y si el costo unitario
esta entre 17 UVT y 50 UVT se considera un activo depreciable dentro del mismo año, de no cumplirse la s características de materialidad y uso, se registra directamente al gasto.

NOTA 7 - ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTO A LA PLUSVALIA

PROGRAMAS y aplicaciones informáticas	25.960.445	25.960.445
Menos: Amortización acumulada	-4.471.504	-2.235.752
Total	**21.488.941**	**23.724.693**

Corresponde a la adquisición de programa y aplicaciones informáticas para utilizarse por un tiempo indeterminado, del cual se espera obtener los beneficios económicos por efecto de su explotación.
Menos la amortización del periodo

NOTA 8 - PASIVOS FINANCIEROS

BANCOS Nacionales - Pagare Banco de Occidente	51.292.229	140.730.048
OTRAS Obligaciones - Pagare Vatia	43.589.840	-
PROVEEDORES Nacionales - Bienes y servicios	100.772.559	20.811.832
CUENTAS por pagar - Contratistas al costo	68.019.652	48.779.393
COSTOS y gastos por pagar Honorarios	945.000	-
COSTOS y gastos por pagar Arrendamientos	7.680.303	-
COSTOS y gastos por pagar Servicios publicos	5.360.549	3.367.350
COSTOS y gastos por pagar Seguros	17.498.781	16.355.168
OTROS costo y gastos por pagar	215.809.278	71.824.363
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR PAGAR AL COSTO	148.475.000	150.000.000
Total	**659.443.191**	**451.868.154**

(1) Corresponde a las obligaciones a largo plazo, pagares Banco Occidente crédito vehículo.

(1) Corresponde a las obligaciones a largo plazo, pagares con Vatia crédito transformador de energía.

(2) Corresponde a cuentas por pagar a los proveedores nacionales de bienes y servicios al finalizar el periodo.

(3) Corresponde a cuentas por pagar a contratistas servicios de diciembre de 2022, que se cancela al mes siguiente.

(4) Corresponde a la cuentas costo y gastos por pagar originadas en el desarrollo del objeto de sociedad, según su concepto

(5) Corresponde a los dividendos decretados en el año 2020 pendientes de pago.

SUMEDICA IPS SAS
NIT 900710318-8
YUMBO VALLE
VIGILADO SUPERSALUD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2021
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

NOTA 9 - IMPUESTOS. GRAVAMENES Y TASAS

RETENCION en la fuente	10.646.645	9.797.000
IMPUESTO de renta y complementarios	4.673.445	1.097.477
OTROS Impuestos	175.000	156.000
Total	**15.495.090**	**11.050.477**

(1) Corresponde a las retenciones practicadas a los proveedores, contratistas y funcionarios por operaciones en el mes de diciembre de 2022, que de acuerdo con la normatividad vigente se encuentran gravadas

(2) Se refiere al impuesto de renta y complementarios conforme al resultado del ejercicio y descontado los ancicipos de impuesto y autorenta

(3) Corresponde al impuesto de energia pendiente de pago al Municipio de Yumbo

NOTA 10 - BENEFICIOS A LA EMPLEADOS

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		
NOMINAR por pagar	33.569.816	27.713.214
CESANTIAS	30.389.582	28.072.429
INTERESES sobre cesantías	3.474.073	3.305.112
VACACIONES	12.916.741	12.486.783
APORTES a riesgos profesionales	464.600	676.300
APORTES a fondos pensionales - empleador	5.630.200	4.815.900
APORTES a seguridad social en salud - empleador	1.441.900	1.228.000
APORTES al ICBF, Sena y Cajas de compensación	1.436.200	1.229.200
Total	**89.323.112**	**79.526.938**

Saldo adeudado a los trabajadores de la sociedad por concepto de salarios, cesantías, intereses cesantías y vacaciones al 31 de diciembre de 2022 según normas laborales; igualmente incluye los aportes de seguridad social por pagar.

NOTA 11 - PROVISIONES

OTROS costos y gastos estimados	6.245.318	5.801.715

Costos por servicio laboratorio, prestados en diciembre de 2022, facturados en el año 2023

NOTA 12 - OTROS PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

OTROS pasivos - Anticipos y avences recibidos	3.961.550	6.398.400

Valores recibidos por copagos de las EPS Salud Total, EPS Sura y Asmet Salud, pendientes de descontar de la facturación de cápita.

SUMEDICA IPS SAS
NIT 900710318-8
YUMBO VALLE
VIGILADO SUPERSALUD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2021
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

NOTA 13 - PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	100.000.000	100.000.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO	132.273.381	84.115.519
RESULTADOS ACUMULADOS	462.152.660	378.037.143
Total	**694.426.041**	**562.152.662**

(1) El capital suscrito de la Sociedad está representado en *1.0*00 acciones con un valor nominal de cien mil pesos cada una, de las cuales hay suscritas y pagadas 1.000 acciones
(2) Se refiere a las utilidades obtenidas durante el año 2022 las cuales deberán someterse a disposición de la Junta de socio es en la próxima Asamblea ordinaria
(3) Se refiere a los resultados obtenidos durante en periodos anteriores

NOTA 14 - INGRESOS

INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		
UNIDAD Funcional de Consulta externa	364.927.536	95.705.833
UNIDAD Funcional de Apoyo Diagnostico	213.247.379	107.271.483
UNIDAD Funcional de Apoyo Terapeutico	5.371.280	5.000.000
OTRAS actividades relacionadas con la salud - Programas	2.604.791.939	1.866.207.704
Devoluciones, rebajas y descuentos	(627.676.560)	(3.249.967)
Total	**2.560.661.574**	**2.070.935.053**

Se refiere a los ingresos del periodo comprendido entre 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 en el desarrollo del objeto social de la sociedad, clasificado por el servicio prestado o contratado. En el año 2022 se inicia con el servicio de rayos X, ecografias y un nuevo cliente.

NOTA 15 - COSTOS ATENCION EN SALUD

PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		
UNIDAD Funcional de Consulta externa	1.868.428.486	449.876.678
UNIDAD Funcional de Apoyo Diagnostico	270.786.636	242.690.033
OTRAS actividades relacionadas con la salud	59.797.656	1.024.817.844
Total	**2.199.012.778**	**1.717.384.555**

Se refiere a los costos del periodo comprendido entre 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 en el desarrollo del objeto social de la sociedad, directamente relacionados con la obtención de los ingresos; se tiene la política que distribuir entre el costo y el gasto un porcentaje de las erogaciones, se realizo reclasificación de los costos de acuerdo a su concepto y unidad dado que la atención en salud es la actividad principal.

SUMEDICA IPS SAS
NIT 900710318-8
YUMBO VALLE
VIGILADO SUPERSALUD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2021
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

NOTA 16 - GASTOS DE ADMINISTRACION

DE ADMINISTRACION	96.738.415	206.343.795

El saldo de los gastos de administración generados en el periodo, de las operaciones propias de la sociedad; se tiene la política que distribuir entre el costo y el gasto un porcentaje de las erogaciones, dado que la atención en salud es la actividad principal; la depreciación, seguros se cargo al costo.

NOTA 17 - INGRESOS FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS	29.250.513	15.302.019

El saldo de ingresos financieros son provenientes de operaciones ajenas al objeto de la sociedad, consistente en ajuste de ejercicios anteriores al implementarse el manejo de invetario y reintegro de gastos y de provisiones.

NOTA 18 - EGRESOS NO OPERACIONALES

FINANCIEROS	78.422.142	21.000.583

El saldo de otros gastos no operacionales, de gastos bancarios, impuesto 4*1000, intereses pagados por prestamos con terceros, multas y sanciones tributarias y otros gastos diversos.

JORGE JEAN PIERO SARRIA VIVAS
REPRESENTANTE LEGAL

CATHERINE TAMURA ARARA
CONTADOR PUBLICO