

QUIRON UNIDAD MEDICA SAS
NIT 900849809-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL (Valores en pesos)
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2022

NOMBRE	NOTA	2021	2022
ACTIVOS CORRIENTES			
DISPONIBLE	(3)	184.057.617	153.923.988
DEUDORES	(4)	96.459.691	149.892.508
INVENTARIOS	(5)	1.840.769	2.387.469
ANTICIPO IMPUESTOS	(5)		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		282.358.077	306.203.965
ACTIVOS NO CORRIENTES			
	(4)		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(6)	22.178.883	25.309.963
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		22.178.883	25.309.963
OTROS ACTIVOS	(7)	9.714.000	7.168.000
TOTAL ACTIVOS		314.250.960	338.681.928
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR	(8)	75.098.453	122.694.326
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(9)	4.331.394	7.357.864
TOTAL PASIVO		79.429.847	130.052.190
PATRIMONIO			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
Capital fiscal	(10)	146.687.529	155.500.887
Utilidad del ejercicio	(10)	88.133.584	53.128.851
TOTAL PATRIMONIO		234.821.113	208.629.738
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		314.250.960	338.681.928



SANDRA E MALAGON GUTIERREZ

Gerente



JORGE ELIECER BERNAL MORENO

TP 122177-T

QUIRON UNIDAD MEDICA SAS

NIT 900849809-5

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL (Valores en pesos)
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2022
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS**

NOMBRE	NOTA	2021	2022
INGRESOS			
SERVICIOS DE SALUD	(11)	893.874.302	1.037.569.214
COSTO DE SERVICIOS DE SALUD	(11)	563.043.786	510.639.149
UTILIDAD BRUTA		330.830.516	526.930.065
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(12)	240.113.733	470.910.287
UTILIDAD OPERACIONAL		90.716.783	56.019.778
OTROS INGRESOS	(14)	45.809	133.159
OTROS GASTOS FINANCIEROS	(13)	2.629.008	3.024.086
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		88.133.584	53.128.851
UTILIDAD DEL EJERCICIO		88.133.584	53.128.851



SANDRA E MALAGON GUTIERREZ

Gerente



JORGE ELIECER BERNAL MORENO

TP 122177-T

Vigilado Supersalud

QUIRON UNIDAD MEDICA SAS
NIT 900849809-5
ESTADO DE CAMBOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL (Valores en pesos)
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2022
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

	CAPITAL FISCAL		RESULTADO DEL EJERCICIO		IMPACTO POR TRANSICION		TOTAL PATRIMONIO
Saldo 31/12/2020	75.000.000		43.775.791		-		118.775.791
Utilidades por distribuir	43.775.791	-	43.775.791		-		43.775.791
Incremento por compra	71.897.216			-	209.687		71.687.529
Resultado del periodo			88.133.584				88.133.584
Saldo 31/12/2021	190.673.007		88.133.584		-	209.687	234.821.113
Utilidades por distribuir del periodo	95.500.887						95.500.887
Capital suscrito	50.000.000				-		50.000.000
Incrementos por aportacion	10.000.000				-		10.000.000
Resultado del periodo 2022	53.128.851						53.128.851
Saldo 31/12/2022	208.629.738				-	-	208.629.738



SANDRA E MALAGON GUTIERREZ

Gerente



JORGE ELIECER BERNAL MORENO

TP 122177-T

Vigildos Supersalud

QUIRON UNIDAD MEDICA SAS
NIT 900849809-5
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL (Valores en pesos)
ESTADO DE CAMBOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL (Valores en pesos)
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

	1/01/2021	1/01/2022
NOTAS	31/12/2021	31/12/2022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido por prestación de servicios	826.974.652	921.989.731
Recibido por intereses	45.809	133.159
Recibido por subvenciones		
Recibido por aprovechamientos		
Pago por beneficio a los empleados	- 142.854.219	-257.160.450
	-	
Pago por contribuciones	10.104.754	-12.047.800
Pago por aportes	-	0
Pago por gastos diversos de personal	- 423.073.863	-525.677.443
	-	
Pago proveedores	56.789.200	-86.980.740
	-	
Pago por impuestos y tasas	7.689.694	-8.569.700
	-	
Pago por gastos financieros	2.629.008	-3.024.086
	-	
Por pago de gastos de operación y comercialización	35.469.800	-58.796.300
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	148.409.923	30.133.629
Flujo de efectivo del periodo	148.409.923	30.133.629
Saldo inicial del periodo de efectivo y sus equivalentes	35.647.694	184.057.617
Saldo inicial del periodo de efectivo y sus equivalentes	184.057.617	153.923.988



SANDRA E MALAGON GUTIERREZ

Gerente



JORGE ELIECER BERNAL MORENO

TP 122177-T

Vigilados Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EN DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA 1

INFORMACION GENERAL

Quiron Unidad medica SAS, es una IPS creada por documento privado el L2 de marzo de 2015, la cual quedo inoperante e inactiva hasta el 16 de febrero de 2019, fecha en la cual es vendida su razón social y reactivada tanto económicamente como en prestación de servicios.

DOMtCtLto

Esta empresa creada por acuerdo particular, Tiene jurisdicción en todo el distrito capital de Santa Fe de Bogota y podrá extenderse a todo el Pais.

OBJETO SOCIAL

Su objeto es prestación de servicios de salud, entendidos como un servicio público esencial y como parte integrante del Sistema Seccional de Seguridad Social en Salud. En desarrollo de éste objeto adelantará acciones de seguridad y salud en el trabajo, realizar exámenes médicos, clínicos y para clínicos. Para efectos de dar cumplimiento a su objeto, actuará en concordancia con las políticas, planes, programas y proyectos que en materia de prestación de servicios de salud establezca el Ministerio de Salud.

NOTA 2

BASES PARA LA PREPARACIONN Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las políticas y prácticas contables de nuestra Entidad, se basan en las disposiciones legales contables enmarcadas en el artículo 5° de la Ley 298 del 23 de julio de 1996, Resolución 4444 del 21 de noviembre de 1995 y resolución 377 del 23 de diciembre de 1999, la Ley 100 de 1993, Ley 716, emanadas del gobierno Central, la Contaduría General de la Nación y la Superintendencia de Salud.

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020, y los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio y los estados de flujo Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.

2.1. Criterio de materialidad

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

2.2. Periodo cubierto por los estados financieros

Corresponde a los estados de situación financiera con corte al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020, y los estados de resultado integral, estados de flujo de efectivo y estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020

2.3. Efectivo y equivalentes al afectivo

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. No existe restricción alguna y sus saldos fueron conciliados a 31 de diciembre de 2020.

2.4. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios de salud. Las cuentas por cobrar se clasifican en las categorías de costo. Las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Al final de cada período, la empresa evalúa si las cuentas por cobrar presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro. Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada hasta el monto acumulado en libros.

Las cuentas por cobrar se dan de baja cuando expiran los derechos o cuando se transfieren los riesgos y las ventajas inherentes a la misma. Para el periodo terminado no existió riesgo alguno en la cartera con los clientes, su edad no supera los 90 días.

Existen otras cuentas por suscribir, basadas en un aumento de capital por legalizar tendiente a fortalecer el patrimonio de la empresa y poder soportar los requisitos para las licitaciones de servicios ofertados.

Se registra el anticipo de los impuestos constituido por las retenciones en la fuente a los servicios prestados, valor que se constituye como un anticipo al impuesto de renta.

Se registra el valor adeudado por Juliana Pineda en suministros para procesos particulares diferentes al objeto de la empresa.

2.5. Inventarios.

Los inventarios que se esperan consumir en la prestación de servicios de laboratorio se registran al menor valor entre el costo y su costo de reposición. El costo del activo corresponde al costo de adquisición, que incluye las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en sus condiciones de uso, neto de descuentos

El sistema de inventario utilizado por la empresa es el permanente y su método de valoración es promedio ponderado. Las sustracciones o vencimiento de los inventarios implicarán el retiro de los mismos y se reconocen como gastos del periodo.

2.6. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se registran a su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, en el caso de que existan. El costo del activo incluye los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa.

La depreciación de las propiedades, planta y equipo inicia cuando los activos están disponibles para su uso previsto. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil estimada de los activos hasta el monto de su valor residual, en el caso de que exista. Las vidas útiles estimadas oscilan entre los siguientes rangos:

ELEMENTO DE PPYE	VIDA UTIL
Edificaciones	20 - 50
Equipo médico y científico	5 - 10
Muebles, enseres y equipo de oficina	5 - 10
Equipos de comunicación	1 - 5
Equipos de computación	1 - 5
Equipos de transporte, tracción y elevación	1 - 5

Los valores residuales, la vida útil de los activos y el método de depreciación utilizado se revisan y ajustan, de ser necesario, al final de cada periodo contable.

2.7. Otros Activos, esta cuenta registra el valor del software Worl Ofiss, el cual había sido adquirido por la anterior propiedad y se actualizo y ajusto, para el uso contable.

2.8. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por pagar se clasifican en las categorías de costo.

Registra el valor de los honorarios y servicios adeudados del mes de diciembre, valores cancelados en el primer mes del año 2022.

2.9. Beneficios a los empleados a corto plazo

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la empresa como resultado de los servicios prestados por los empleados dentro del periodo contable, y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo. Estos beneficios se miden por el valor que se espera pagar, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

2.10. Ingresos, costos y gastos

En términos generales, los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y puedan medirse con fiabilidad. Los siguientes criterios son aplicados a los ingresos generados por la empresa

- Los ingresos por las actividades de prestación de servicios se reconocen en el momento en el que el servicio es prestado y se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Los costos de venta se reconocen en el momento en que el servicio es prestado e incluyen las erogaciones que están asociadas directamente con la prestación del mismo. Por su parte, los gastos se reconocen en la medida que se haya incurrido en ellos.

NOTA 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Representados por los valores disponibles en el último día de diciembre, sobre estas cuentas no hay restricciones.

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022 es la siguiente

	2022-12-31	2021-12-31
Deposito en instituciones financieras Cta Cte		
Deposito en instituciones financieras Cta Ahorros	153.923.988Z	184.057.617
TOTAL	35.647.694	24.756.818

NOTA 4

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Representa el valor pendiente por cancelar por las diferentes empresas, por diferentes conceptos de salud.

a) Desagregación de las cuentas por cobrar

La desagregación de las cuentas por cobrar presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022 es la siguiente:

	2022-12-31	2021-12-31
SERVICIOS DE SALUD FACTURACION RADICADA	101.443.649	66.899.650
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	48.448.859	28.560.041
TOTAL SERVI SALUD	149.892.508	96.459.691

En otras cuentas por cobrar se refleja los prestamos a los accionitas y anticipos a impuestos.

NOTA 5**INVENTARIOS**

Conforma este rubro el valor de los insumos para la prestación de servicios de salud y el consumo a 31 de diciembre de 2022, se comparó con el inventario físico suministrado pero no se hizo verificación en físico por premura del tiempo.

No se aprovisiono deterioro, pues los insumos son de alta rotación.

NOTA 6**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Se incrementa su saldo por las compras hechas de equipos de computo y de atención en servicio ambulatorio.

NOTA 7**CUENTAS POR PAGAR**

Lo conforman los saldos adeudados a terceros a 31 de diciembre de 2022, durante la vigencia la administración a realizado esfuerzos que se ven reflejados en el pasivo al hacer esfuerzo por no quedar cuentas por pagar, sin embargo la falta de flujode efectivo por elincumplimiento de algunos clientes no permitio el objetivo.

La desagregación de las cuentas por pagar presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 es la siguiente

	2.021	2.020
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	30.735.759	31.781.326
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.173.000	5.313.000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	42.189.694	85.600.000

En otras cuentas por pagar se refleja las comisiones por ventas pendientes y un matenimiento contratado a 31 de diciembre de 2022.

NOTA 8**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

La IPS quedo adeudando el mes de diciembre a los empleados, como lo refleja en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre del año 2022, el valor de sus cesantías liquidadas.

Las estimaciones relacionadas con cesantías, intereses sobre cesantías y vacaciones se realizaron a partir de las disposiciones legales vigentes contenidas en el Código Sustantivo del Trabajo colombiano.

NOTA 9**PATRIMONIO**

El capital fiscal de la empresa presentado en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2020 se muestra a continuación:

	31/12/2022	31/12/2021
Capital Suscrito	50.000.000	50.000.000
Capital por suscribir	10.000.000	96.687.529
Utilidades Acumuladas	95.500.887	
Utilidad del ejercicio	53.128.851	88.133.584
TOTAL PATRIMONIO	208.629.738	234.821.113

Dentro del capital fiscal se incluye el monto inicialmente invertido para la compra de la IPS. Adicionalmente, se apropió las utilidades del año 2021, para completar los \$25.000.000 de incremento al patrimonio. Los cuales se reflejan en acta de socios pero que no fueron registrados en la cámara de comercio, quedan utilidades acumuladas de \$95.500.887, correspondientes al ejercicio de la vigencia 2021, las cuales según descion se incrementaría el patrimonio para cumplir con la meta de \$100.000.000 que se había previsto para fortalecer el patrimonio de la sociedad.

Es de anotar que se realizó distribución de utilidades y se vendieron acciones de la empresa que afectaría el flujo de recursos en el capital de trabajo para poder prestar los servicios contratados y cuya rotación de cartera oscila entre 90 y 180 días.

NOTA 10**INGRESOS Y COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS**

Dentro de los ingresos se incluyen la facturación por prestación de servicios, no hubo ingresos extraordinarios en la vigencia.

NOTA 11**GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**

Los gastos incluyen partes no costeadas en la prestación del servicio debido a que no se cuenta con un sistema de costos ni con un software para su contabilización de manera separada.

La administración está en caminata en un plan de mejoramiento para este fin.

NOTA 13**OTROS GASTOS FINANCIEROS**

Valor correspondiente a los gastos bancarios de manejo del portal empresarial, gravamen a los movimientos financieros, comisiones e iva de las comisiones.

NOTA 14**OTRAS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

No se presentan hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Empresa reflejada en los Estados Financieros con corte a 31 de Diciembre de 2021



JORGE ELIECER BERNAL MORENO

TP 122177-T