

ORVA MEDICAL GROUP SAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 2022-2021

ACTIVOS	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION	
ACTIVO CORRIENTE	2022	2021		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES				
Caja general	21,673,740	18,703,948	2,969,792	16%
Bancos				
Cuenta corriente	223,673,525	158,768,300	64,905,225	41%
Cuenta de ahorros	-	-	-	
Depositos	-	-	-	
	245,347,265	177,472,248	67,875,017	38%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES				
Clientes	1,676,605,878	1,293,220,096	383,385,783	30%
Cuentas por cobrar a Socios	130,796,125	45,642,125	85,154,000	187%
Cuentas por cobrar a trabajadores	-	-	-	
	1,807,402,003	1,338,862,221	468,539,783	35%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
Deudores varios	9,295,000	9,295,000	-	0%
Anticipo para gastos	2,020,363,249	334,118,129	1,686,245,119	505%
	2,029,658,249	343,413,129	1,686,245,119	491%
INVENTARIOS				
Mcias no fabricadas por la empresa	401,045,289	548,037,343	(146,992,055)	-27%
	401,045,289	548,037,343	(146,992,055)	-27%
ACTIVO NO CORRIENTE				
INVERSIONES				
Inversiones	100,000,000	-	100,000,000	100%
	100,000,000		100,000,000	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS				
Impuestos Diferidos	2,359,166	98,315,818	(95,956,652)	-98%
	2,359,166	98,315,818	(95,956,652)	(1)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
Costo	1,580,259,478	1,035,099,021	545,160,457	53%
Menos Depreciacion Acumulada	(397,829,233)	(325,337,549)	(72,491,684)	22%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,182,430,245	709,761,472	472,668,773	30%
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS				
Gastos pagados por anticipado	8,900,000	-	8,900,000	0%
TOTAL ACTIVOS	5,777,142,216	3,215,862,232	2,704,228,692	84%


MONICA FERNANDEZ PENAGOS
Representante Legal


MARIA EUGENIA OROZCO CASTILLO
Contadora T.P 65225-T

ORVA MEDICAL GROUP SAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 2022-2021

PASIVOS

PASIVO FINANCIEROS

Bancos Nacionales	488,640,087	141,031,826	347,608,261	246%
Compañías de financiamiento	-	-	-	
	<u>488,640,087</u>	<u>141,031,826</u>	<u>347,608,261</u>	<u>246%</u>

CTAS POR PAGAR COMERC Y OTRAS CTAS POR PAGAR

Proveedores	254,280,492	94,531,904	159,748,588	169%
Cuentas por pagar accionistas	154,972,866	-	154,972,866	100%
Retenciones por pagar	38,945,085	42,136,995	(3,191,909)	-8%
Acreedores Varios	194,608,447	323,417,610	(128,809,163)	-40%
	<u>642,806,890</u>	<u>460,086,508</u>	<u>182,720,382</u>	<u>2</u>

PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Renta y Complementarios	145,077,000	-	145,077,000	
Industria y Comercio	48,265,216	29,170,552	19,094,664	65%
la Equidad- Cree			-	
	<u>193,342,216</u>	<u>29,170,552</u>	<u>164,171,664</u>	<u>1</u>

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

Salarios	4,496,516	504,000	3,992,516	100%
Cesantias consolidadas	89,628,914	41,130,045	48,498,869	100%
Intereses sobre cesantias	14,122,353	323,356	13,798,997	100%
Vacaciones Consolidadas	21,855,710	32,149,782	(10,294,072)	-32%
Otros Beneficiarios a largo plazo	4,939,464	4,671,252	268,212	
	<u>135,042,957</u>	<u>78,778,435</u>	<u>56,264,522</u>	<u>3</u>

OTROS PASIVOS

Anticipo y avances recibidos	2,736,343,450	2,391,760,112	344,583,338	14%
	<u>2,736,343,450</u>	<u>2,391,760,112</u>	<u>344,583,338</u>	<u>14%</u>

TOTAL PASIVOS

4,196,175,600 3,100,827,434 1,095,348,166 35%

PATRIMONIO

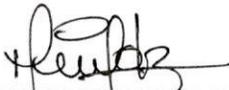
Capital social	1,248,874,364	248,874,364	1,000,000,000	402%
Perdida Ejercicios anteriores	-133,389,572	-736,846,774	603,457,202	-82%
Ajustes por adopcion NIIF	-449,994	-449,994	0	0%
Excedente(deficit) del presente ejercicio	465,931,816	603,457,202	-137,525,386	-23%
Ingresos	7,279,510,325	4,060,197,465	3,219,312,860	79%
Egresos	6,813,578,509	3,456,740,263	3,356,838,246	97%

TOTAL PATRIMONIO

1,580,966,614 115,034,798 1,465,931,816 1274%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

5,777,142,216 3,215,862,232 2,561,279,983 80%



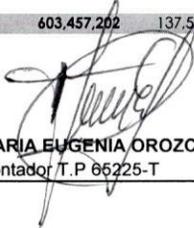
MONICA FERNANDEZ PENAGOS
Representante Legal



MARIA EUGENIA OROZCO CASTILLO
Contadora T.P 65225-T

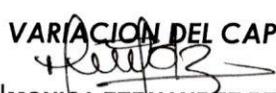
ORVA MEDICAL GROUP SAS
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DICIEMBRE 2022-2021

INGRESOS	DICIEMBRE	DICIEMBRE		VARIACION	
OPERACIONALES	2022	2021			
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD				0.00	NOTA
ACTS. INMOBS. EMPRES. Y DE ALQU	7,190,741,248	3,930,751,813	3,259,989,435.40		82.94%
	7,190,741,248	3,930,751,813	3,259,989,435.40		82.94% 11
NO OPERACIONALES					
FINANCIEROS	46,674,180	16,864,232	29,809,947.81		176.76% 13
SERVICIOS				0.00	
UTILIDAD VENTA DE ACTIVOS					
RECUPERACIONES	41,712,031	112,565,711	-70,853,679.85		100.00%
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES				0.00	
DIVERSOS	382,866	15,709	367,156.61		2337.18%
AJUSTES POR INFLACION				0.00	
	88,769,077	129,445,652	-40,676,575.43		-31.42%
TOTAL INGRESOS	7,279,510,325	4,060,197,465	3,219,312,859.97		79.29%
GASTOS					
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
GASTOS DE PERSONAL	418,406,761.00	96,884,723.00	321,522,038.00		331.86%
HONORARIOS	438,846,000.00	258,105,222.00	180,740,778.00		70.03%
IMPUESTOS	49,911,664.00	42,368,273.00	7,543,391.00		0.00%
ARRENDAMIENTOS	88,320,593.00	84,990,361.00	3,330,232.00		3.92%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1,734,679.00	607,415.00	1,127,264.00		100.00%
SEGUROS	7,440,150.00	12,469,903.00	-5,029,753.00		
SERVICIOS	469,211,906.97	268,784,241.88	200,427,665.09		74.57%
GASTOS LEGALES	3,828,300.00	2,752,241.00	1,076,059.00		39.10%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	46,670,000.00	18,920,446.00	27,749,554.00		146.66%
ADECUACION E INSTALACION	125,923,857.00	262,971,113.98	-137,047,256.98		-52.11%
GASTOS DE VIAJE				0.00	
DEPRECIACIONES	72,491,684.00	39,342,621.00	33,149,063.00		84.26%
AMORTIZACIONES	-	930,000.00	-930,000.00		
DIVERSOS	359,425,486.00	236,122,858.00	123,302,628.00		52.22%
PROVISIONES				0.00	
	2,082,211,081	1,325,249,419	756,961,662.11		57.12%
OPERACIONALES DE VENTAS					
GASTOS DE PERSONAL	1,657,316,467	985,407,686	671,908,781.00		68.19%
HONORARIOS	13,000,000	41,892,250	-28,892,250.00		-68.97%
ARRENDAMIENTOS	4,818,500	6,392,487	-1,573,987.00		100.00%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-	1,368,467	-1,368,467.00		-100.00%
SEGUROS				0.00	
SERVICIOS	732,496,146	442,493,763	290,002,383.17		65.54%
GASTOS LEGALES				0.00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	29,961,999	41,607,722	-11,645,723.00		-27.99%
ADECUACION E INSTALACION	1,826,339	821,900	1,004,439.00		100.00%
GASTOS DE VIAJE					
AMORTIZACIONES				0.00	
GASTOS DIVERSOS	417,014,954	167,807,016	249,207,938.46		148.51%
	2,856,434,406	1,687,791,291	1,168,643,114.63		69.24%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	4,938,645,487	3,013,040,710	1,925,604,776.74		63.91%
COSTOS					
COSTOS Y VENTAS Y PRESTACION	1,230,818,889	207,634,195	1,023,184,694.00		492.78%
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	1,230,818,889	207,634,195	1,023,184,694.00		492.78%
	1,230,818,889	207,634,195	2,046,369,388.00		985.56%
TOTAL COSTOS	1,230,818,889	207,634,195	2,713,248,416.00		1306.74%
UTILIDAD OPERACIONAL	1,021,276,873	710,076,908	1,334,384,658.66		187.92%
NO OPERACIONALES					
FINANCIEROS	156,100,853.02	135,779,764.18	20,321,088.84		14.97%
PERDIDA EN VENTAY RETIRO BIENE				0.00	100.00%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	6,286,255.49	41,615,417.80	-35,329,162.31		-84.89%
GASTOS DIVERSOS	14,990,453.57	49,195,962.92	-34,205,509.35		-70%
	177,377,562	226,591,145	-49,213,582.82		-21.72% 13

TOTAL GASTOS	6,346,841,938	3,447,266,050	1,876,391,193.92	54.43%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	932,668,388	612,931,416	1,342,921,666.05	219.10%
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEM.	466,736,571	9,474,213		
IMPTO RENTA Y COMPLEMENTARIO	466,736,571	9,474,213	457,262,358.07	4826.39%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	465,931,816	603,457,202	137,525,386.02	-22.79%
				
MONICA FERNANDEZ PENAGOS Representante Legal		MARIA EUGENIA OROZCO CASTILLO Contador T.P 66225-T		

ORVA MEDICAL GROUP SAS
Nit. 900,273,895
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
en Diciembre 31 de 2022

CAMBIO EN LAS CUENTAS DE CAPITAL DE TRABAJO	2022
VARIACION DEL ACTIVO CORRIENTE	
Disponible	67,875,017
Deudores	468,539,783
otras cuentas por cobrar	1,686,245,119
Inventarios	-146,992,055
Inversiones	100,000,000
Activos por impuestos diferidos	-95,956,652
Gastos pagados por anticipado	8,900,000
Otros pasivos	-344,583,341
TOTAL VARIACION ACTIVO CORRIENTE	1,744,027,870
VARIACION DEL PASIVO CORRIENTE	
Cuentas por pagar	662,329,714
Retencion en la fuente e ICA	-3,191,909
Acreedores varios	-128,809,163
Própiedad Planta y Equipo	-545,160,458
Pasivo por impuestos correintes	164,171,664
Beneficios a los empleados	56,264,522
capital	1,000,000,000
TOTAL VARIACION PASIVO CORRIENTE	1,205,604,370
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	538,423,500
RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS POR OPERACIONES DEL AÑO	
Utilidad del Ejercicio	465,931,816
CARGOS QUE NO AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO	
Depreciacion Acumulada	72,491,684
Provisiones	-
TOTAL RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS	538,423,500
Variacion en Excedentes	-
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO	538,423,500


MONICA FERNANDEZ PENAGOS
 Representante Legal


MARIA EUGENIA OROZCO CASTILLO
 Contadora T.P 65225-T

ORVA MEDICAL GROUP SAS
Nit. 900,273,895
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
al 31 de DICIEMBRE /2022

FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Excedentes (o) perdidas del Ejercicio	465,931,816.38
Menos partidas que no afectaron el Efectivo	
Depreciación de Activos fijos	72,491,684.00
Provisiones	-
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	538,423,500.38

CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL

Aumento en Deudores	- 468,539,782.50
Aumento en diferidos	87,056,652.33
Aumento en otras cuentas por cobrar	- 1,686,245,119.07
Aumento en inventarios	146,992,054.61
Aumento de Cuentas por Pagar	530,328,642.55
Aumento de Retefta - Reteica	
Aumento en inversiones	- 100,000,000.00
Aumento pasivo por impuestos corrientes	164,171,664.00
Aumento Otros pasivos	344,583,338.04
Aumento Beneficio empleados	56,264,521.82

TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES

DE OPERACIÓN	- 386,964,527.84
Compras de Activos	(545,160,456.89)

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Aumento / Disminución de patrimonio	- 545,160,456.89
Aumento/ Disminución de Excedentes Ejercicios Anteriores	1,000,000,000.00

TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	1,000,000,000.00
	67,875,015.27

VARIACION DEL EFECTIVO	67,875,015.27
-------------------------------	----------------------

EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO

Disponible	177,472,248.44
Inversiones temporales	

SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	245,347,263.71
---	-----------------------



MONICA FERNANDEZ PENAGOS
Representante Legal



MARIA EUGENIA OROZCO CASTILLO
Contadora T.P 65225-T

ORVA MEDICAL GROUP SAS
Nif. 900,273,895
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Concepto	Saldos a		Movimiento del año 2022		Saldos a	
	Dic. 31/21		Aumento	Disminución	Dic. 31/22	
Capital social	248,874,364		1,000,000,000		1,248,874,364	
Utilidad Ejercicios anteriores	-736,846,774		603,457,202		-133,389,572	
Excedente(deficit) del presente ejer	603,457,202		465,931,816	603,457,202	465,931,816	
Austes por adopción Niif	-449,994				-449,994	
TOTALES	115,034,798		2,069,389,018	603,457,202	1,580,966,614	


MONICA FERNANDEZ PENAGOS
 Representante Legal


MARIA EUGENIA OROZCO CASTILLO
 Contadora T.P. 65225-T

ORVA MEDICAL GROUP S.A.S
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de Diciembre de 2022

1. Información general

ORVA MEDICAL GROUP S.A.S, es una sociedad de responsabilidad Anónima Simplificada, radicada en Colombia. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Cr 42 No. 5 C 49. Su actividad principal es servicios de salud.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (pesos) del país Colombia, que es la moneda de presentación funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la empresa. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la empresa y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

3 Políticas contables (Inicio de las revelaciones)

Las Políticas Contables son los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados por la Entidad para el reconocimiento y medición de las transacciones, operaciones y hechos para la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El presente Manual de Políticas Contables es de obligatorio cumplimiento por la Entidad, que prepara información financiera para obtener estados financieros a partir del año 2015, en cumplimiento del Decreto 3022 de 2013, el cual determina el marco normativo para los preparadores de información del Grupo 2, al cual pertenece la Entidad.

OBJETIVO

Definir los criterios base para la elaboración de los Estados Financieros, así como el tratamiento contable de las partidas que lo integran.

ALCANCE DE LAS POLÍTICAS

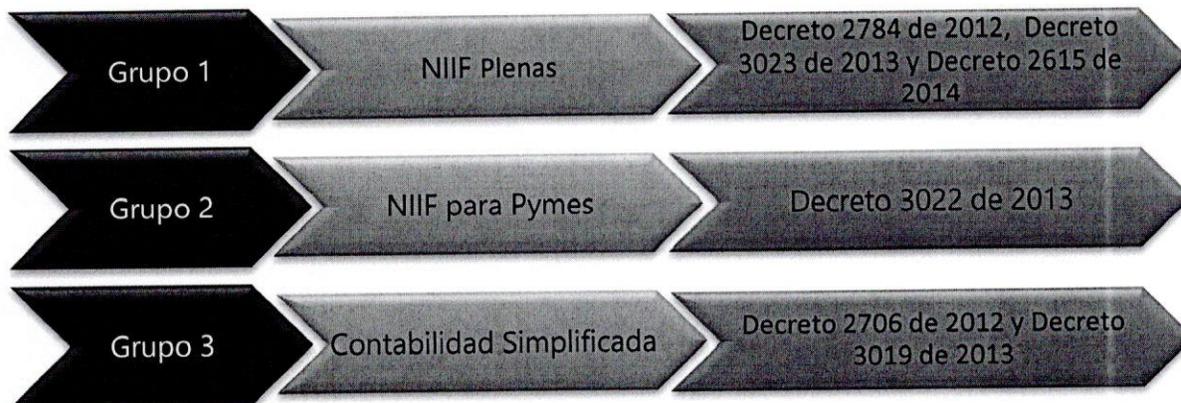
Las políticas contables son de aplicación a todos los hechos económicos recurrentes de la Entidad. En el caso de que se presentase una situación fuera de las consideraciones aquí consignadas podría ser necesaria la creación de parámetros para dicho hecho, siguiendo la directriz de desarrollo de políticas.

MARCO REGULATORIO

La Ley 1314 de 2009, tiene como objetivo la conformación de un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia, de normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de la información. Esta Ley señala las autoridades competentes para la expedición de la regulación.

En ese sentido el Consejo Técnico de la Contaduría Pública – CTCP, recomendó al Gobierno Nacional que el proceso de convergencia hacia estándares internacionales se lleve a cabo tomando como referente las Normas

Internacionales de Información Financiera -NIIF- junto con sus interpretaciones, marco de referencia conceptual, los fundamentos de conclusiones y las guías de aplicación emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad-International Accounting Standards Board IASB- por su sigla en inglés.
Se propuso además que la aplicación de la normativa sea a tres grupos diferenciados, así:



La Entidad está regulada por los lineamientos del Grupo 2.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES BAJO NIIF

Las siguientes son las políticas contables que la Entidad estima utilizar desde enero 1 de 2015:

Moneda

Moneda funcional y de presentación: La Entidad utiliza el peso colombiano como su moneda funcional y moneda de presentación de sus estados financieros. La moneda funcional se ha determinado considerando el ambiente económico en el que se desarrolla sus operaciones y la moneda en que se generan los principales flujos de efectivo.

Transacciones y saldos: Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultados.

4 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

El siguiente es un detalle de los deudores al 31 de Diciembre:

	<u>2022</u>
Cientes	1.676.605.878
Cuentas por cobrar a Socios	130.796.125
Cuentas por cobrar a trabajadores	0
	<u>1.807.402.003</u>

5. Inventarios

Los inventarios que se manejan en la empresa corresponden a medicamentos utilizados para las cirugías los cuales se miden por el método de línea recta, y según las políticas contables se manejan a través de un stock por unidades, el cual es revisado periódicamente cada semana y se realiza el pedido quedando nuevamente el stock completo, al 31 de Diciembre de 2022, se tiene un inventarios en pesos de \$401.045.289.

El stok en unidades es :

PRODUCTO	EXISTENCIA MAXIMA
ACIDO TRANEXAMICO amp. X 500 mg	4
ACEITE DE ALMENDRAS GALÓN	1
ADRENALINA 1MG/ 1ML RYAN	300
AFRIN NASAL X 15 ML	4
AGUA ESTÉRIL O DESTILADA X 10 ML AMP	250
AGUA OXIGENADA	2
AGUJA VACUTAINER	80
AGUJA HIPODÉRMICA Nº16 Gx1 1/2"	50
AGUJA HIPODÉRMICA Nº18 Gx1 1/2"	30
AGUJA HIPODÉRMICA Nº25 G x 1"	80
AGUJA HIPODÉRMICA Nº27Gx1/2	30
AGUJA HIPODÉRMICA Nº30 Gx 1/2	80
AGUJA WITHACLE PUNTA LAPIZ No. 27	40
ALCOHOL AL 70% X 700 ML	7
ALGODÓN ROLLO	2
AMIODARONA CLORH 150 MG/3 ML VIAL	3
AMPICILINA SULBACTAM X 1,5 GRAMOS	5
APLICADORES NO ESTÉRILES (PAQUETE X 20)	3
ATROPINA SULF 1 MG/1ML AMPOLLA RYAN	80
AZUL DE METILENO 2% X 500 ML	1
Baccidine solución x 120 ml	40
BACTIGRAS 10 X 10 CM	5
BAJALENGUAS NO ESTÉRILES (PAQUETE X 20)	1
BATA MANGA LARGA CIRUJANO (PUÑO BLANCO)	20
BATA MANGA LARGA CIRUJANO PUÑO RESORTADO	20
BATA PACIENTE MANGA JAPONESA	40
BICARBONATO DE SODIO 8.4%/10ML	10
BUPINEST 0.75% SIMPLE AMP x 10 ml	80
BUPIROP 0,5% PESADO x4 ML AMPOULEPACK	40
BURETA CELULOSA (BURETROL)	7
CANULA DE GUEDEL # 2	2
CANULA DE GUEDEL # 3 ALLMED	2
CANULA DE GUEDEL # 4 ALLMED	2
CANULA DE GUEDEL # 5 ALLMED	2
CANULA OXIGENO ADULTO ALLMED	40
CAPTOPRIL 50 MG CAJA X 30	15
CATÉTER CENTRAL BILUMEN	1
CATETER SONDA FOLEY # 14	2
CATETER SONDA FOLEY # 16	2
CATETER SONDA NELATON # 14	2
CATETER SONDA NELATON # 16	2
CATETER SONDA SUCCION # 14	5
CATETER SONDA SUCCION # 16	5
CATGUT #5 (Cromado 5-0 RB1) (DR MÚNERA)	5
CEFAZOLINA 1 GR AMPOLLA VITALIS	160
Cetridal jabon galon	1
CINTA AUTOCLAVE CONTROL VAPOR	1

CINTA DE ENMASCARAR X 24 mm	2
CINTA DE ENMASCARAR X 18 mm	1
CIRCUITO ANESTESIA ADU.	5
CIRU-DREN 1/4" Sistema drenaje herida	8
CIRU-DREN 1/8" Sistema drenaje herida	2
CLINDAMICINA 600 MG/4 ML AMPOLLA	20
CLONIDINA TAB. X 150 mcg	10
COLECTOR DE CORTOPUNZANTES GRANDE (3 LITROS)	2
COLECTOR DE CORTOPUNZANTES MEDIANO (1,5 LITROS)	4
COLECTOR DE CORTOPUNZANTES PEQUEÑO (300 ML)	2
COMPRESA ESTERIL 45X45 PQT X 5	10
CREMA DE CALÉNDULA	40
CREMA LIMPIADORA	1
CYSTOFLO ADULTO x 2000 ML	3
DESINCRUSTANTE	1
Detergine (detergente para instrumental) galón	2
DEXAMETASONA AMPOLLA X 8 MG GENFAR	60
DEXTROSA 10% AGUA X 500 ML	2
DEXTROSA 5% AGUA X 250 ML	2
DICLOFENACO AMPOLLA 75 mg / 3 ml	30
DIPIRONA 2 GR/5ML AMPOLLA	10
DOPAMINA 200 MG/5 ML AMPOLLA	4
DUODERM GEL	1
ELECTRODO ADULTO UNIDADES	120
ENVOLVEDERA DESECHABLE X 10 UNIDADES	50
EQ. EXTEN. ANESTESIA R-33 (BAXTER)	40
EQUIPO DE BOMBA INFUSIÓN (BAXTER)	5
EQUIPO MACRO CON ADAPTADOR EN Y (BAXTER)	80
ERITROPOYETINA AMPOLLAS X 2000 UI	4
ESMERON (BROMURO DE ROCURONIO 50 MG/5ML)	5
ETILEFRINA ampollas x 10 mg	30
EXFOLIANTE FACIAL	1
FIXOMULL 10 cm X 10 M	1
FUNDA DESECHABLE 70 X 50 PQT X 10 UND	70
FUROSEMIDA 20 MG/2ML AMPOLLA	5
GASA ESTERIL 3" X 3" X 5 UND.	320
GASA PRECORTADA NO ESTERIL x 200 unidades	4
GEL CONDUCTORA	1
GEL CALIENTE	2
GELOFUSINE x 500 ML	4
GENTAMICINA 160 MG/2ML AMPOLLA	40
GLUCONATO/CALCIO 10%	2
GORRO REDONDO AZUL/BLANCO X 30 UND	80
GUANTES LATEX "MEDIANO" caja x 100 unidades	6
GUANTES LATEX "PEQUEÑO" caja x 100 unidades	6
GUANTE ESTERIL No. 7.0	160
GUANTE ESTERIL No. 7.5	240
GUANTE ESTERIL No. 8.0	20
GUANTES VINILO TALLA S caja x 100 unidades	4
GUANTES VINILO TALLA M caja x 100 unidades	2
HIDROCORTISONA 100MG/2ML AMPOLLA	10
HOJAS DE BISTURI # 11	1
HOJAS DE BISTURI # 15	1
HOJAS DE BISTURI # 20	1

HUMEDIFICADOR	5
INDICADOR QUÍMICO COMPLY CAJA X 240 UNIDADES	1
INTROCAN #14	4
INTROCAN #16	4
INTROCAN CERTO #18	40
INTROCAN CERTO #20	40
INTROCAN CERTO #22	4
IODIGER ESPUMA X 120 ML	5
IODIGER ESPUMA X 500 ML	1
IODIGER SOLUCION X 120 ML	5
ISOFLURANO/ ISORANE FRASCO X 120 ML	5
JERINGA DE INSULINA	30
JERINGA DESECHABLE X 1 ML	30
JERINGA PRECISION 3 ml 21 X 1,5 3pts	200
JERINGA PRECISION 5 ml 21 X 1,5 3pts	200
JERINGAS PRECISION 10 ml 21 X 1.5	200
JERINGA PRECISION 20 ml 21 X 1,5 3pts	40
JERINGA DESECHABLE X 60 ML LUER LOCK	20
JERINGA DESECHABLE X 60 ML PUNTA DE CATÉTER	40
KETAMINA AMPOLLA	20
KETOROLACO 30MG/ML AMPOLLA	80
LABETALOL AMPOLLA X 100 MG	5
LANCETAS PARA GLUCOMETRIA J&J ONE TOUCH CAJA X 50	1
LAPIZ DE ELECTROBISTURÍ	10
LIDOCAINA AL 2% CON EPINEFRINA X 50 ML	4
LIDOCAINA SPRAY SOLUCIÓN TÓPICA X 80 MG	1
LLAVE PLASTICA 3 VIAS	10
MARCADOR PIEL PUNTA DOBLE CON REGLA	10
MASCARA NO REINHALACIÓN ADULTO	1
MASCARA OXIGENO ADULTO	3
MASCARA VENTURI ADULTO	6
MASCARILLA (ESTÉTICA)	1
MAXON 3-0 C14	20
MAXON 4-0 C13	10
METOCLOPRAMIDA AMP. X 10 MG (PLASIL)	10
METOPROLOL ampolla	4
MICROPORE X 1/2" (3M)	2
MICROPORE X 1" (3M)	2
MICROPORE X 2" (3M)	40
MICROSAN ARE (DESINFECTANTE EQUIPOS)	1
NALOXONA AMPOLLAS X 0,4 MG	4
NEOSTIGMINE AMPOLLAS X 0,5 mg	2
NITROFUZAZONA POMADA TUBO X 40 GRAMOS (FURACIN)	2
NITROGLICERINA AMPOLLA X 50 MG	2
ONDANSETRON 8 MG/4ML AMPOLLA (BRYTEROL)	40
PANTY DESECHABLE CON TIRAS	20
PAÑALES TALLA L	80
PAÑITOS HÚMEDOS	40
PAPEL EKG	4
PAPEL OSMÓTICO X 300 metros	1
PERIFIX CATETER G-18	10
PERIFIX G-18+ JERINGA	40
PLACA ELECTROBISTURÍ	15
POLAINA RESORTADA ANTIDESLIZANTE	160

PROLENE 1 (Prolene 1-0 CT1)	20
PROLENE 3 (Prolene 3-0 PS-1)	5
PROLENE 4 (Prolene 4-0 PS-2)	10
PROLENE 5 (Prolene 5-0 P-3) DR MUNERA	5
PROPOFOL 1% AMPOLLA X 20 ML	10
Quirucidal (Clorhexidina jabon x 1000 ml)	5
Quirucidal (Clorhexidina jabon x 120 ml)	40
Quiruger x 3750 ml	2
RANITIDINA 50 MG/2 ML AMPOLLA	40
ROXICAINA 1% SIMPLE AMPOLLA x 10 ml (ROPSHON)	80
ROXICAINA 2% SIMPLE AMPOLLA x 10 ml (ROPSHON)	80
ROXICAINA JALEA X 30 G	1
SÁBANA RESORTADA CON TIRAS 2MT X 90 CM	6
SEDA 0 SH	10
SOLUCIÓN HARTMAN BOLSA X 500 ML	160
SOLUCIÓN SALINA NORMAL BOLSA 0,9% X 100 ML	40
SOLUCIÓN SALINA NORMAL BOLSA 0,9% X 250 ML	40
SOLUCIÓN SALINA NORMAL BOLSA 0,9% X 500 ML	10
SOLUCIÓN SALINA NORMAL BOLSA 0,9% X 1000 ML	80
SULFATO DE MAGNESIO ampoulepack	4
Supragel x 500 ml (alcohol glicerinado)	4
SURGICEL	2
TALCO CORPORAL	40
TALCO CORPORAL GRANDE	1
TAPABOCA ALLMED ELASTICO AZUL CAJA X 50	6
TAPABOCA ALLMED TIRILLAS AZUL CAJA X 50	2
TARROS PRUEBA DE ORINA	10
TAVEGYL AMPOLLAS X 2 mg	6
TINTURA BENJUI x 500 ml	1
TIRAS REACTIVAS PARA GLUCOMETRIA J&J ONE TOUCH	50
TOALLAS MATERNAS	40
TÓNICO DE ROSAS	1
TRAMADOL 100 MG AMPOLLA	40
TRAMADOL 50 MG/1ML AMPOLLA	20
TUBO ENDOTRAQUEAL 6.0	3
TUBO ENDOTRAQUEAL 6.5	3
TUBO ENDOTRAQUEAL 7.0	3
TUBO ENDOTRAQUEAL 7.5	3
TUBO ENDOTRAQUEAL 8.0	5
TUBO SILICONADO PARA SUCCION (LATEX)	40
TUBO VACUTAINER AZUL BD CAJA X 100 UND	120
TUBO VACUTAINER LILA BD CAJA X 100 UND	10
TUBO VACUTAINER ROJO BD CAJA X 100 UND	10
VASOPRESINA AMPOLLAS	4
VICRIL 1 (Vicryl 1 CT1)	70
VICRIL 2-0 (Vicryl 2 CT1)	30
VICRIL 3-0 (Vicryl 3-0 SC 20)	40
VICRIL 5-0 (P3 Ó P1)	2
VISCOTEARS	1
WYPALL ROLLO BLANCO X 80 UND	1

6. Propiedades, planta y equipo

	Construcciones en curso	Maquinaria y equipo	Equipo de Oficina	Equipo de computo y comunicación	Equipo Medico- Cientifico
Costo					
1 de enero 2022	484.702.258	94.710.421	77.163.647	31.623.348	346.899.347
Adiciones	48.933.858	113.330.778	52.596.150	25.688.570	304.611.100
Disposiciones					
30 de Junio 2022	<u>533.636.116</u>	<u>208.041.199</u>	<u>129.759.797</u>	<u>57.311.918</u>	<u>651.510.447</u>
Depreciación acumulada y deterioros de valor acumulados					
1 de enero 2022	0	6.880.086	26.204.799	17.458.513	274.794.150
Depreciación Anual		15.998.713	3.483.735	7.182.320	45.826.916
Deterioro del Valor					
Menos depreciación Acumulada de los Activos dispuestos	0				
30 de Junio 2022	<u>0</u>	<u>22.878.799</u>	<u>29.688.534</u>	<u>24.640.833</u>	<u>320.621.066</u>
Importe en Libros					
30 de Junio 2022	<u>533.636.116</u>	<u>185.162.400</u>	<u>100.071.263</u>	<u>32.671.085</u>	<u>330.889.381</u>

La empresa determino en sus políticas contables que la vida útil y la tasa de depreciación anual es:

	Vida Útil	% de depreciación
Maquinaria y equipo	10 años	10%
Equipo de Oficina	10 años	10%
Equipo de cómputo y comunicación	5 años	20%
Equipo Médico-Científico	10 años	10%

7. Impuestos diferidos

Los activos por impuestos diferidos son las retenciones fiscales que se espera sean descontadas en el futuro y que corresponden a:

Saldo a favor en renta año 2022 por \$0

Retenciones en la fuente que le practicaron año 2022 por \$0

Autor retención de Renta, cancelada a la Dian \$2.359.166

NOTA 8
OBLIGACIONES FINANCIERAS

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.

Al reconocer inicialmente un activo financiero o un pasivo financiero, la entidad lo mide al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación. Por tanto, en el reconocimiento inicial del préstamo bancario debe tenerse en cuenta los importes por concepto de costos de administración. Las obligaciones financieras en mención no presentan costos administrativos considerables.

Por el periodo que se está informando, la entidad medirá los instrumentos financieros (sin deducir los costos de transacción en que pudiera incurrir en la venta u otro tipo de disposición) al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo. De acuerdo a lo enunciado anteriormente las obligaciones bancarias vigentes (tarjetas de crédito) se encuentran medidas al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Detalle de las obligaciones bancarias vigentes:

Número	Entidad financiera	Capital	Fecha inicial	Fecha final	Plazo (meses)	Forma de pago	Tasa E.A.	Valor a la fecha
1600187356	Banco de Davivienda	\$220.671.079	01/06/2020	31/05/2025	60	EFFECTIVO	10.53	\$8.681.143
02922893000	Bancoomeva	117.809.600	01/04/2020		36	EFFECTIVO	13.31	\$15.873.286
7101010100285487	Banco de Davivienda	\$380.452.326	02/12/2022	02/12/2025	36	EFFECTIVO	24.60	\$380.452.326
00000757195322	Banco Bogotá	100.000.000	15/09/2022	15/03.2024	16	EFFECTIVO	18.137	83.333.332

9. Obligación por beneficios a los empleados: pagos por largos periodos de servicio

Los **beneficios a los empleados** comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluidos administradores y gerentes, a cambio de sus servicios. Esta sección se aplicará a todos los beneficios a los empleados.

Los beneficios a corto plazo a los empleados comprenden partidas tales como las siguientes:

- (a) sueldos, salarios, prestaciones sociales y aportaciones a la seguridad social;
- (b) ausencias remuneradas a corto plazo (tales como los derechos por ausencias Anuales remuneradas o las ausencias remuneradas por enfermedad), cuando se espera que tengan lugar dentro de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios relacionados.

A 31 de Diciembre son:

Salarios por pagar	4.496.516
Cesantías	89.628.914
Interés de cesantías	14.122.353
Vacaciones consolidadas	21.855.710
Otros beneficios	4.939.464

10. Patrimonio.

El patrimonio de la empresa se ve aumentado a \$517.177.490, ya que durante lo corrido del año 2022 nos refleja utilidad.


 María Eugenia Orozco Castillo
 Contador Público
 TP 65225-t