

**UNIDAD MEDICA INTEGRAL MARIA AUXILIADORA LTDA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Corte a 31 Diciembre de 2022 Y 2023**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

**NOTA 1 – ENTE ECONOMICO**

La compañía UNIDAD MEDICA INTEGRAL MARIA AUXILIADORA LTDA., en adelante la Compañía que se constituyo por escritura publica 793 de la notaria 53 de Santa Fe de Bogota el 16 de junio de 1994 , Inscrita el 13 de Julio de 1994 bajo el numero 454837 del libro IX. y matricula mercantil 00604743 del 13 de julio de 1994 La compañía tiene como objeto social la prestacion de servicios profesionales en el area de la salud que comprende servicios medicos, odontologicos, terapias, servicios de laboratorio clinico, servicio radiologico y demas areas paramedicas.

Sus ingresos en al año 2022 y a diciembre 31 de 2023 se dieron principalmente por el desarrollo de su objeto social

Para el año 2021 la empresa tuvo un promedio de 31 colaboradores, cerrando el año con un total de 31 personas vinculadas mediante contrato laboral vigente y a diciembre 31 2023 termino c

La Compañía tiene una duración hasta el año 2094

La empresa es una sociedad de capital 100% privado, el cual esta compuesto por 267000 cuotas de participacion social con un valor nominal de \$1,000 c/u, para un valor total de \$267,000,000

La composición de cuotas participacion social de la Compañía es :

| <b>Accionista</b>           | <b>No. De Cuotas</b> | <b>Participación %</b> |
|-----------------------------|----------------------|------------------------|
| OLGA LUCIA PARDO HERRERA    | 133.500,00           | 50,00%                 |
| ANGEL OCTACIO DONATO RONDON | 133.500,00           |                        |
| <b>TOTAL</b>                | <b>267.000,00</b>    | <b>50%</b>             |

Los estados financieros individuales de Compañía UNIDAD MEDICA INTEGRAL MARIA AUXILIADORA LTDA. , correspondientes al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2022 y 2023, se han elaborado de acuerdo con políticas contables basadas en el decreto 2420 del 2015, las cuales son congruentes, en todo aspecto material con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Pertenece al grupo 3.

**NOTA 2 – Efectivo y equivalente al efectivo**

Este rubro se integra por los montos de efectivo en caja y los equivalentes de efectivo, representados principalmente por moneda nacional. Las inversiones que devengan intereses se reconocen al costo más los intereses acumulados. Las pérdidas o ganancias por cambios en valuación y los intereses

Las partidas que conforman este rubro registran un saldo al 31 de Diciembre 2022 y 0 2023 distribuido

|                                   | <b>2022</b>       | <b>2023</b>       |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Efectivo                          | 3.353.659         | 10.341.555        |
| Banco de Bogota cta cte           | 12.345.610        | 3.464.112         |
| Banco Itau corbanca colombia s.a. | 22.755.658        | 17.765.291        |
| <b>Totales</b>                    | <b>38.454.927</b> | <b>31.570.958</b> |

**NOTA 4 – Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Para el año 202 termina con un anticipo a proveedores compra de un equipo tac y 2023 anticipo modernizacion del ascensor para pacientes . Los deudores al 31 de Diciembre 2022 y 2023 comprendian:

|                                   | 2022               | 2023              |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|
| Cientes nacionales                |                    | 10.191.627        |
| Cuentas corrientes comerciales    | -                  | -                 |
| Anticipos y avances               | 582.000.000        | 25.000.000        |
| Cuentas por cobrar a trabajadores | 15.152.800         | -                 |
| Cuentas por cobrar a socios       |                    |                   |
| Deudores varios                   |                    |                   |
| Provisiones                       |                    |                   |
| Depositos                         |                    |                   |
| Diferidos                         |                    |                   |
| <b>Totales</b>                    | <b>597.152.800</b> | <b>35.191.627</b> |

**NOTA 5 – Activos por impuestos corrientes**

El saldo de activos por impuestos corrientes está conformado por:

|   | 2022              | 2023              |
|---|-------------------|-------------------|
| Sobrante en Liquidacion Privado de Impuesto |                   | 16.523.000        |
| Impuesto a las ventas retenido              |                   |                   |
| Retencion en la fuente                      | 15.591.627        | 20.150.615        |
| Autoretencion                               | 22.419.000        | 34.371.000        |
| Anticipo de renta                           | 11.849.000        | 5.561.658         |
| Impuesto industria y comercio               | -                 | -                 |
| <b>Totales</b>                              | <b>49.859.627</b> | <b>76.606.273</b> |

**NOTA 7 – Propiedad, planta y equipo**

Los saldos de propiedad planta y equipo al 31 de Diciembre 2022 y 2023 comprendien una vez restado el valor de la depreciacion

|                                      | 2022                    | 2023                    |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Terrenos</b>                      | <b>135.069.000,00</b>   | <b>135.069.000,00</b>   |
| <b>Contrucciones y edificaciones</b> | <b>1.218.511.800,00</b> | <b>1.218.511.800,00</b> |
| <b>Equipo medico cientifico</b>      | <b>1.544.383.794,00</b> | <b>3.315.997.958,00</b> |
| Muebles y Enseres                    | 18.925.572,00           | 18.925.572,00           |
| Maquinaria y equipo                  | 90.678.000,00           | 90.678.000,00           |
| Equipo de computo y comunicaci3n     | 77.828.385,00           | 93.088.385,00           |
| Flota y equipo de transporte         | 228.312.621,00          | -                       |
| Otros                                | 4.979.671,00            | 4.979.671,00            |
| Depecciacion Acumulada               | (1.145.828.906,00)      | (1.046.238.412,00)      |
| <b>Totales</b>                       | <b>2.172.859.937</b>    | <b>3.831.011.974</b>    |

No existen restricciones de titularidad sobre la propiedad, planta y equipo.  
La propiedad, planta y equipo no est1 soportando garant1a alguna de cumplimiento de obligaciones

**NOTA 8- Obligaciones financieras e instrumentos derivados**

Los Instrumentos financieros al 31 de Diciembre 2022 y 2023 comprendían:

|  | 2022                  | 2023                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Obligaciones financieras Bco Bogota              |                       |                       |
| Obligaciones financieras Bco Finandina           |                       |                       |
| Obligaciones financieras Bco Occidente (leasing) | 96.017.280            | 526.421.743           |
| Obligaciones con particulares                    | 130.000.000           | 33.062.227            |
| <b>Total</b>                                     | <b>226.017.280,00</b> | <b>559.483.970,00</b> |

**NOTA 9- Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar al 31 de Diciembre 2022 y 2023 comprendían:

|                                | 2022              | 2023               |
|--------------------------------|-------------------|--------------------|
| Honorarios                     | 8.179.625         | 12.111.363         |
| Costos y gastos por pagar      | 49.339.688        | 84.489.853         |
| Anticipos y avances recibidos  |                   |                    |
| Cuentas corrientes comerciales |                   | 18.389.546         |
| Deuda con accionistas          |                   | -                  |
| <b>Totales</b>                 | <b>57.519.313</b> | <b>114.990.762</b> |

**NOTA 10 – Pasivos Por Impuestos Corrientes y No Corrientes**

Los pasivos por impuestos corrientes y no corrientes comprendían:

|   | 2022                 | 2023                  |
|---|----------------------|-----------------------|
| Retencion en la Fuente por Pagar          | 5.370.316            | 12.201.923            |
| Impuesto a las ventas retenido            |                      |                       |
| Impuesto a las ventas por pagar           |                      |                       |
| Impuesto de industria y comercio retenido | 1.514.384            | 2.773.611             |
| autoretenion                              | 1.742.000            | 3.141.000             |
| Impuesto de industria y comercio          | -                    | -                     |
| De renta y complementarios                | 78.538.000           | 91.357.000            |
| <b>Totales</b>                            | <b>87.164.700,00</b> | <b>109.473.534,00</b> |

**NOTA 11 – Beneficios para empleados**

Las obligaciones laborales al 31 de Diciembre 2022 y 2023 comprendían:

|                                 | 2022              | 2023              |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Retenciones y aportes de Nomina | 10.753.300        | 12.278.600        |
| Salarios por pagar              |                   |                   |
| Cesantias                       | 35.657.016        | 46.096.607        |
| Intereses sobre cesantías       | 4.116.028         | 5.457.481         |
| Primas                          | 4.673.823         | -                 |
| Vacaciones consolidadas         | 20.994.972        | 20.105.600        |
| <b>Totales</b>                  | <b>76.195.139</b> | <b>83.938.288</b> |

**NOTA 12- Obligaciones financieras e instrumentos derivados a largo plazo**

La empresa recibio prestamos de los socios para compra de 2 predios para un futuro ampliacion atencion de servicios servicios y comodidad de los pacientes y tambien para la compra de equipo tac

Los Instrumentos financieros al 31 de Diciembre 2022 y 2023 comprendían:

|  | 2022                  | 2023                    |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Obligaciones financieras Bco Bogota              |                       |                         |
| Obligaciones financieras Bco Finandina           |                       |                         |
| Obligaciones financieras Bco Occidente (leasing) |                       |                         |
| cuenta de socios por pagar                       | 882.140.285,00        | 1.484.060.817           |
| cuenta de socios por pagar                       |                       |                         |
| <b>Total</b>                                     | <b>882.140.285,00</b> | <b>1.484.060.817,00</b> |

**NOTA 13 – Capital social**

El capital social de la Compañía al 23 de diciembre 2014 escritura 7460 y registrada en enero 26 de 2015 bajo el número 01905738 está conformado por 267000 cuotas partes con valor nominal de \$1,000 pesos cada una. El capital social de 267,000,000 de capital social y su saldo a diciembre 31 de

|                | 2022               | 2023               |
|----------------|--------------------|--------------------|
| Capital social | 267.000.000        | 267.000.000        |
| <b>Totales</b> | <b>267.000.000</b> | <b>267.000.000</b> |

**NOTA 14– Ingresos Ordinarios**

El siguiente es el detalle de la composición de los Ingresos Ordinarios, a 31 de Diciembre 2022 y 2023:

|                                   | 2022                 | 2023                 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Actividades conexas operacionales | 2.797.840.574        | 3.263.667.395        |
| otros ingresos diversos           | -                    | -                    |
| <b>Totales</b>                    | <b>2.797.840.574</b> | <b>3.263.667.395</b> |
| <b>No operacionales</b>           |                      |                      |
| Actividades otras ventas          |                      |                      |
| Actividades financieras           |                      |                      |
| otros ingresos diversos           | 4.043.183            | 61.069               |
| <b>Totales</b>                    | <b>4.043.183</b>     | <b>61.069</b>        |

**NOTA 15– Costo de ventas y de Prestacion de Servicios**

El siguiente es el detalle de la composición de los Costos de ventas y de prestación de servicios, a 31 de Diciembre de los años 2022 y 2023:

|                                       | 2022                    | 2023                    |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Gastos de personal                    | 759.441.245,00          | 849.203.479,00          |
| Honorarios a medicos especialistas    | 631.811.674,00          | 895.722.379,00          |
| Arriendos y arriendos por leasing     |                         | 9.098.920,00            |
| Cstos por servicios                   | 275.084.224,00          | 262.341.974,00          |
| Costos por mantenimientos             | 49.291.698,00           | 65.865.630,00           |
| Depreciacion Equipo medico cientifico | 105.683.900,00          | 105.026.600,00          |
| Servicios de laboratorio              | 131.976.229,00          | 166.936.723,00          |
| Suministros y materiales quirurgicos  | 71.179.234,00           | 93.062.807,00           |
| Materiales para imagenologia          | 79.559.831,00           | 70.592.794,00           |
| Medicamentos y oxigeno y otros costos | 31.773.666,00           | 83.540.867,00           |
| Diversos                              | 44.043.848,00           | 40.475.134,00           |
| <b>Totales</b>                        | <b>2.179.845.549,00</b> | <b>2.641.867.307,00</b> |

**NOTA 16 – Gastos Operacionales de Administración**

El siguiente es el detalle de la composición de los gastos operacionales, a 31 de Diciembre 2022 y 2023:

|                               | 2022               | 2023               |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Gastos de personal            |                    | -                  |
| Honorarios                    | 6.802.740          | 6.442.437          |
| Impuestos                     | 52.847.328         | 35.500.070         |
| Contribuciones y afiliaciones |                    | 3.024.186          |
| Seguros                       | 8.956.986          | 26.889.678         |
| Servicios                     | 41.615.082         | 57.748.095         |
| Gastos legales                | 5.289.520          | 4.018.912          |
| Mantenimiento y Reparaciones  | 32.314.284         | 86.535.613         |
| Gastos de viaje               | 100.034.905        | 35.562.957         |
| Depreciaciones                | 62.600.238         | 30.379.128         |
| Diversos                      | 19.390.937         | 22.412.673         |
| <b>Totales</b>                | <b>329.852.020</b> | <b>308.513.749</b> |

**NOTA 18 – Gastos financieros y otros**

El siguiente es el detalle de la composición de los gastos de no operacionales, a 31 de Diciembre 2022 y 2023:

|                        | 2022               | 2023               |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| Financieros            | 76.229.214         | 111.843.155        |
| Gastos extraordinarios | 24.657.381         | 16.943.295         |
| Donaciones             | -                  | -                  |
| <b>Totales</b>         | <b>100.886.595</b> | <b>128.786.450</b> |

**NOTA 19 – Impuesto de renta y Complementario**

El siguiente es el saldo de la provision de renta, a 31 de Diciembre 2022 35% Y 2023 35%

|                                     | 2022                 | 2023                 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Impuesto de Renta y Complementarios | 78.538.000           | 91.357.000           |
| <b>Totales</b>                      | <b>78.538.000,00</b> | <b>91.357.000,00</b> |

  
**ANGEL OCTAVIO DONATO RONDON**  
Representante legal

  
**ORLANDO GARCIA LEON**  
CONTADOR  
T.P 18065-T