

SERVID , SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

Medellin - Antioquia - Colombia

VIGILADO SUPERSALUD

Estado de la Situacion Financiera

Por los meses terminados a Diciembre De 2022 - Diciembre De 2021

(Expresado en pesos Colombianos)

	Nota	DICIEMBRE DE 2022	%	DICIEMBRE DE 2021	%	Variación Valores	%
ACTIVO							
EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4	13.300.007	0%	242.903.112	41%	(229.603.106)	-95%
Caja		-	0%	1.141.200	0%	(1.141.200)	0%
caja menor		-					
Bancos		-	0%	-	0%	-	0%
Cuentas de ahorro		13.300.007	0%	241.761.912	41%	(228.461.906)	-94%
Derechos Fiduciarios		-	0%	-	0%	-	0%
Equivalentes al Efectivo		-	0%	-	0%	-	0%
INVERSIONES		-	0%	-	0%	-	0%
DEUDORES	5	2.261.968.028	73%	193.907.890	33%	2.068.060.138	1067%
Cientes		2.110.596.980	68%	143.430.300	24%	1.967.166.681	1372%
Cuentas por Cobrar a Accionistas		-	0%	-	0%	-	0%
Anticipos avances y depósitos		2.172.312	0%	22.294.537	4%	(20.122.225)	-90%
Ingresos por cobrar		-		-	0%	-	0%
Anticipo impuestos y contribuciones		141.593.735	5%	28.183.053	5%	113.410.682	402%
Cuentas por cobrar a trabajadores		7.605.000	0%	-	0%	7.605.000	0%
Deudores varios		-	0%	-	0%	-	0%
Deudas de Difícil Cobro		-	0%	-	0%	-	0%
Provisión clientes		-	0%	-	0%	-	0%
INVENTARIOS		-	0%	-	0%	-	0%
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		-	0%	-	0%	-	0%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		2.275.268.034	73%	436.811.002	74%	1.838.457.032	421%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6	674.957.674	22%	140.440.600	24%	534.517.074	381%
Anticipo de propiedad planta y equipo		-	0%	-	0%	-	0%
Construcciones y edificaciones Adecuaciones en		478.742.460	15%	-	0%	478.742.460	0%
Propiedad Ajena		-		-		-	
Maquinaria y Equipo		62.589.561	2%	34.700.000	6%	27.889.561	80%
Equipo de oficina y Muebles y Enseres		-	0%	-	0%	-	0%
Equipo de computo y comunicación		165.610.102	5%	121.176.439	21%	44.433.663	37%
Equipo Medico Científico		45.005.055	1%	20.842.330	4%	24.162.725	116%
Depreciación acumulada		(76.989.504)	-2%	(36.278.169)	-6%	(40.711.335)	0%
Construcciones y Edificaciones		-	0%	-	0%	-	0%
Maquinaria y Equipo		(3.753.908)	0%	(4.684.944)	-1%	931.036	0%
Equipo de oficina		-	0%	-	0%	-	0%
Equipo de Computacion y Comunicación		(61.417.852)	-2%	(30.342.783)	-5%	(31.075.069)	0%
Maquinaria y Equipo Medico Científico		(11.817.744)	0%	(1.250.442)	0%	(10.567.302)	0%
OTROS ACTIVOS (Diferidos e Intangibles)	7	155.250.315	5%	11.164.034	2%	144.086.281	1291%
Diferidos Y Gastos Pagados x Anticipado		-	0%	-	0%	-	0%
Intangible (Softw are)		165.003.119	5%	27.619.120	5%	137.383.999	497%
Amortizacion acumulada de intangibles		(9.752.804)	0%	(16.455.086)	-3%	6.702.282	0%
OTROS ACTIVOS-VALORIZACIONES		-	0%	-	0%	-	0%
TOTAL ACTIVOS FIJOS		830.207.989	27%	151.604.634	26%	678.603.355	448%
TOTAL ACTIVOS		3.105.476.024	100%	588.415.636	100%	2.517.060.387	428%
		-		(0)			

Las notas a los estados financieros forman parte integral de estos Informes

Luciano Cardona

LUCIANO DE JESUS CARDONA LOPEZ
Representante Legal
C.C. 15.385.897

Gloria Estella Lopera Lopera

GLORIA ESTELLA LOPERA LOPERA
Contador Público
Tarjeta Profesional TP74379-T

German de Jesus Garzon Rios

GERMAN DE JESUS GARZON RIOS
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional TP98328-T

SERVID , SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

Medellin - Antioquia - Colombia

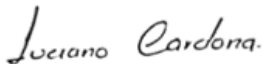
VIGILADO SUPERSALUD**Estado de la Situacion Financiera**

Por los meses terminados a Diciembre De 2022 - Diciembre De 2021

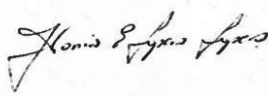
(Expresado en pesos Colombianos)

	Nota	DICIEMBRE DE 2022	%	DICIEMBRE DE 2021	%	Variación Valores	%
PASIVO CORRIENTE		2.568.291.787	83%	275.721.864	47%	2.292.569.923	831%
Obligaciones Financieras	8	625.086.046	20%	-	0%	625.086.046	0%
Proveedores	9	350.408.564	11%	48.603.459	8%	301.805.106	621%
Costos y gastos por pagar	10	1.251.107.651	40%	97.436.920	17%	1.153.670.731	1184%
Dividendos y Participaciones		-	0%	-	0%	-	0%
Acreedores Varios		-	0%	-	0%	-	0%
Retención en la fuente e industria y comercio	10	65.743.136	2%	7.616.865	1%	58.126.271	763%
Retenciones y aportes de nómina		-	0%	-	0%	-	0%
Obligaciones laborales	11	134.330.799	4%	4.377.927	1%	129.952.872	2968%
Impuestos-Gravámenes y Tasas	10	141.615.591	5%	117.686.694	20%	23.928.897	20%
Pasivos estimados y provisiones		-	0%	-	0%	-	0%
PASIVO NO CORRIENTE	12	82.014.847	3%	11.160.000	2%	70.854.847	635%
Otros Pasivos		82.014.847	3%	11.160.000	2%	70.854.847	635%
Obligaciones frs a largo Plazo		-	0%	-	0%	-	0%
TOTAL PASIVO		2.650.306.634	85%	286.881.864	49%	2.363.424.770	824%
PATRIMONIO							
Capital		100.000.000	3%	100.000.000	17%	-	0%
Reservas Ocasionales		-	0%	-	0%	-	0%
Donaciones		-	0%	-	0%	-	0%
Superavit de Capital		-	0%	-	0%	-	0%
Resultado de ejercicios anteriores		201.533.772	6%	50.928.025	9%	150.605.747	296%
Ajustes por Adopción NIIF		-	0%	-	0%	-	0%
Utilidad del ejercicio		153.635.617	5%	150.605.747	26%	3.029.870	2%
TOTAL PATRIMONIO	13	455.169.388	15%	301.533.772	51%	153.635.616	51%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.105.476.024	100%	588.415.636	100%	2.517.060.387	428%

Las notas a los estados financieros forman parte integral de estos Informes



LUCIANO DE JESUS CARDONA LOPEZ
Representante Legal
C.C. 15.385.897



GLORIA ESTELLA LOPERA LOPERA
Contador Público
Tarjeta Profesional TP74379-T



GERMAN DE JESUS GARZON RIO
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional IP98328-

SERVID , SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

Medellin - Antioquia - Colombia

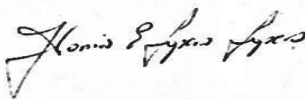
VIGILADO SUPERSALUD**Estado de Cambios en el Patrimonio**

Acumulado a Diciembre De 2022

(Expresado en pesos Colombianos)

	SALDO INICIAL	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO ACTUAL
PATRIMONIO				
Detalle de las cuentas				
Capital	100.000.000	-	-	100.000.000
Capital suscrito y pagado	100.000.000			100.000.000
				-
Reserva Legal	-			-
Donaciones	-			-
Superavit de Capital	-	-		-
PERDIDA /Utilidades de ejercicios anteriores	50.928.025		150.605.747	201.533.772
Ajustes por Adopcion NIIF	-	-		-
Resultado del ejercicio	150.605.747		3.029.870	153.635.617
TOTAL PATRIMONIO	301.533.772	-	153.635.617	455.169.388
(0)				

Las notas a los estados financieros forman parte integral de estos Informes

**LUCIANO DE JESUS CARDONA LOPEZ**
Representante Legal
C.C. 15.385.897**GLORIA ESTELLA LOPERA LOPERA**
Contador Público
Tarjeta Profesional TP74379-T**GERMAN DE JESUS GARZON RIOS**
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional TP98328-T

SERVID , SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

Medellin - Antioquia - Colombia

VIGILADO SUPERSALUD

Estado de Resultados Integral

Por los meses terminados a Diciembre De 2022 - Diciembre De 2021

(Expresado en pesos Colombianos)

	Nota	DICIEMBRE DE 2022	%	DICIEMBRE DE 2021	%	Variación Valores	%
INGRESOS							
Ingresos operacionales	14	5.977.223.903	100%	208.306.136	100%	5.768.917.766	2769%
Ingresos Netos Operacionales		5.977.223.903	100%	208.306.136	100%	5.768.917.766	2769%
Costos de ventas	16	5.224.699.043	87%	335.193.487	161%	4.889.505.556	1459%
Costo de Ventas		5.224.699.043	87%	335.193.487	161%	4.889.505.556	1459%
UTILIDAD BRUTA		752.524.859	13%	(126.887.351)	-61%	879.412.210	0%
Gastos de administración	17	645.611.184	11%	124.614.171	60%	520.997.013	418%
De Personal		324.029.510	5%	47.405.481	23%	276.624.029	584%
Honorarios		53.992.000	1%	16.015.200	8%	37.976.800	237%
Impuestos Tasas y Gravámenes		908.872	0%	1.067.657	1%	(158.785)	0%
Arrendamientos		-	0%	-	0%	-	0%
Contribuciones y Afiliaciones		177.060	0%	1.329.739	1%	(1.152.679)	-87%
Seguro		-	0%	743.750	0%	(743.750)	0%
Servicios		92.815.047	2%	16.229.579	8%	76.585.468	472%
Legales		5.690.713	0%	2.847.360	1%	2.843.353	100%
Mantenimientos y Reparaciones		193.277	0%	-	0%	193.277	0%
Adecuaciones en propiedad ajena		16.246.574	0%	-	0%	16.246.574	0%
Gastos de Viaje		10.159.500	0%	-	0%	10.159.500	0%
Compra de Activos		-	0%	-	0%	-	0%
Depreciaciones		40.711.335	1%	26.602.788	13%	14.108.547	53%
Amortizaciones		26.912.356	0%	12.195.569	6%	14.716.787	121%
Diversos		73.774.940	1%	177.048	0%	73.597.892	41569%
Provisiones		-	0%	-	0%	-	0%
UTILIDAD OPERACIONAL		106.913.676	2%	(251.501.522)	-121%	358.415.197	0%
Otros ingresos	15	332.613.843	6%	501.887.887	241%	(169.274.044)	-34%
Rendimientos financieros		1.891.779	0%	503.949	0%	1.387.831	275%
Arrendamientos		265.363.398	4%	500.500.304	240%	(235.136.906)	-47%
Recuperaciones		43.228.739	1%	-	0%	43.228.739	0%
Indemnizaciones		1.264.422	0%	48.889	0%	1.215.533	2486%
Diversos		20.865.505	0%	834.745	0%	20.030.760	2400%
Otros Egresos	18	144.276.310	2%	18.157.505	9%	126.118.806	695%
Financieros		37.485.527	1%	3.659.912	2%	33.825.616	924%
Extraordinarios		-	0%	-	0%	-	0%
Ejercicios Anteriores		54.341.869	1%	-	0%	54.341.869	0%
Diversos		52.448.914	1%	14.497.593	7%	37.951.321	262%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		295.251.208	5%	232.228.860	111%	63.022.348	27%
Impuesto de Renta	19	141.615.591		81.623.113	39%	59.992.478	73%
RESULTADO NETO DEL PERÍODO	20	153.635.617	3%	150.605.747	72%	3.029.870	2%
		0		(0)			

Las notas a los estados financieros forman parte integral de estos Informes

Luciano Cardona.

LUCIANO DE JESUS CARDONA LOPEZ
Representante Legal
C.C. 15.385.897

Gloria Estella Lopera Lopera

GLORIA ESTELLA LOPERA LOPERA
Contador Público
Tarjeta Profesional TP74379-T

German de Jesus Garzon Rios

GERMAN DE JESUS GARZON RIOS
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional TP98328-1

SERVID , SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

Medellin - Antioquia - Colombia

VIGILADO SUPERSALUD**Estado de Flujos de Efectivo (Método Indirecto)**

Por los meses terminados a Diciembre De 2022 - Diciembre De 2021

(Expresado en pesos Colombianos)

DICIEMBRE DE 2022

Flujos de efectivo por actividades de operación:

Resultado del período	3.029.870
Más partidas que no afectan el efectivo	
Incremento de capital	
Depreciación	40.711.335
Amortizaciones	
Otras	

Efectivo generado en operación :**43.741.205****Cambio en partidas operacionales:****(Aumento) Disminución en Activos:**

Inversiones	-
Cientes	1.967.166.681
Cuentas por Cobrar a Accionistas	-
Anticipos avances y depósitos	(20.122.225)
Ingresos por cobrar	-
Anticipo impuestos y contribuciones	113.410.682
Cuentas por cobrar a trabajadores	7.605.000
Deudores varios	-
Deudas de Difícil Cobro	-
Provisión clientes	-
Inventarios	-
Gastos Pagados Por Anticipado	-

Total variaciones**2.068.060.138****Aumento (Disminución) en Pasivos:**

Obligaciones Financieras	625.086.046
Proveedores	301.805.106
Costos y gastos por pagar	1.153.670.731
Dividendos y Participaciones	-
Acreedores Varios	-
Retención en la fuente e industria y comercio	58.126.271
Retenciones y aportes de nómina	-
Obligaciones laborales	129.952.872
Impuesto a las ventas por pagar	-
Impuestos-Gravámenes y Tasas	23.928.897
Pasivos estimados y provisiones	-
Diferidos Rendimientos Fros	-
Otros Pasivos	70.854.847
Obligaciones frías a largo Plazo	-

Total variaciones**2.363.424.770****Flujos de efectivo neto por actividades de operación****339.105.837****Flujos de efectivo por actividades de inversión:**

Propiedad, Planta Y Equipo	(575.228.409)
Otros Activos (Diferidos E Intangibles)	(144.086.281)
Otros Activos-Valorizaciones	-

Flujos de efectivo neto por actividades de inversión**(719.314.690)****Flujos de efectivo por actividades de financiación:**

Capital	-
Prima en colocacion de acciones	-
Reservas Ocasionales	-
Donaciones	-
Superavit de Capital	-
Resultado de ejercicios anteriores	150.605.747
Ajustes por Adopción NIIF	-

Flujos de efectivo neto por actividades de financiación**150.605.747****Aumento neto de efectivo****(229.603.106)****Efectivo al inicio del período****242.903.112****Efectivo al final del período****13.300.007**

OK

Las notas a los estados financieros forman parte integral de estos Informes

LUCIANO DE JESUS CARDONA LOPEZ
Representante Legal

C.C. 15.385.897

GLORIA ESTELLA LOPERA LOPERA
Contador Público

Tarjeta Profesional TP74379-T

GERMAN DE JESUS GARZON RIOS
Revisor Fiscal

Tarjeta profesional TP98328-T



SERVID, SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S
NIT: 900 798.265-4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS **A DICIEMBRE 31 DE 2022**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL

La Empresa, SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, con NIT:900798.265-4, y con domicilio principal en La Ciudad de Medellín, cuya actividad económica corresponde a la prestación de servicios de salud física, mental y psicosocial y actividades empresariales. Así mismo podrá desarrollar cualquier actividad económica lícita, tanto en Colombia como en el extranjero, y cuenta con matrícula mercantil número 90991 de diciembre 10 de 2014, de la cámara de comercio de oriente antioqueño

NOTA 2: DOMICILIO Y PATRIMONIO

La jurisdicción y domicilio de SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S., corresponde al Municipio de Medellín, (Antioquia).

El Patrimonio está constituido por los bienes y recursos destinados a la prestación de servicios de salud que constituyan su objeto y que actualmente se encuentren en cabeza de SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S y todos los demás bienes y recursos que a cualquier título lícito, obtenga la empresa y los que por disposición expresa de la ley le corresponda.

NOTA 3. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, se ajustan al nuevo marco contable aceptado en Colombia, además a disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia.

Moneda Funcional: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano

Mediante el Decreto 2706 del 27 de diciembre del 2012, el presidente de la República, en cumplimiento de lo señalado en la Ley 1314 del 2009, expidió el "Marco Técnico Normativo de Información Financiera para las Microempresas" con la finalidad de establecer un régimen simplificado de contabilidad de causación

aplicable a microempresas y demás sujetos obligados, previstos en la norma, con o sin ánimo de lucro.

Con el objetivo de compilar y racionalizar las normas de carácter reglamentario expedidas en desarrollo de la Ley 1314 del 2009, que rigen en materia de contabilidad, información financiera y aseguramiento de la información, el Ministerio de Comercio expidió el decreto único reglamentario 2420.

Cada política del manual se centra en un área diferente de los estados financieros y proporciona principios contables relacionados con el reconocimiento, medición, presentación y revelación para cada área.

Las políticas contables han sido preparadas logrando el siguiente alcance:

- Propósito
- Referencia de la normatividad aplicada
- Política contable de la Entidad
- Reconocimiento inicial
- Medición posterior
- Revelaciones requeridas
- Presentación en los estados financieros

El presente manual define las políticas contables relacionadas con la preparación y presentación de la estructura principal de los estados financieros; así como las divulgaciones (revelaciones) adicionales requeridas para su adecuada presentación; Las políticas contables aplicables en los casos de reconocimiento y medición de una partida contable; e información a revelar sobre las partidas de importancia relativa. Al igual que las políticas contables relacionadas con divulgaciones (revelaciones) adicionales sobre aspectos cualitativos de la información financiera y los procedimientos contables a seguir para atender el cumplimiento de cada una de las políticas contables adoptadas.

Con la aplicación de estas políticas la Empresa prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia, las Normas de Internacionales de Información Financiera (NIIF); adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), y por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública de Colombia.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2022**

CARÁCTER ESPECÍFICO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS: En esta denominación se incluye los grupos que representan los bienes y derechos, tangibles e intangibles, de la entidad obtenidos como consecuencia de hechos pasados, y de los cuales se espera que fluyan a la entidad corporación un potencial de servicios o beneficios económicos futuros en desarrollo de sus funciones.

ACTIVOS CORRIENTES

NOTA 04: Efectivo Y Equivalente al Efectivo:

Teniendo en cuenta las políticas contables definidas por SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, el efectivo y equivalente al efectivo se compone del dinero en efectivo reportado en caja relacionado con billetes y níquel correspondiente, además los fondos depositados en contratos de cuentas de ahorro y cuentas corrientes con las diferentes autorizadas por la Superintendencia Financiera.

El saldo reportado en los estados financieros, debe coincidir con el valor informado en el extracto bancario o de la cuenta de inversiones correspondiente, es decir, se clasifica como equivalentes de efectivo los instrumentos financieros de alta liquidez.

SERVID, SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

Con referencia a lo anteriormente expuesto, la composición del efectivo y equivalente al efectivo reportado en SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S al corte de diciembre de 2022, presenta la siguiente composición:

	CUENTA	2022	2021
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	13.300.007	242.903.112
1105	CAJA GENERAL	0	1.141.200
1120	CUENTAS DE AHORRO	13.300.007	241.761.912
1120	CUENTA DE AHORRO	13.300.007	241.761.912

NOTA 05: DEUDORES:

Para efectos del reconocimiento de los deudores, se aplica el método del costo amortizado, además el tiempo estimado para la recuperación de las ventas a crédito y el reconocimiento de financiación implícita, se ha definido la siguiente clasificación: Ventas a Crédito de y de largo plazo, con las siguientes características.

Ventas a Crédito de Corto Plazo

Corresponde a ventas realizadas a los diferentes clientes de la entidad, con plazos establecidos hasta 120 Días. Este tipo de ventas se reconocerán según el método del costo, es decir tendrán un tratamiento igual al de las ventas de contado, lo que quiere decir que el reconocimiento inicial, se realizará de acuerdo al valor expresado en la factura o documento soporte idóneo correspondiente.

Ventas a Crédito de Largo Plazo

Las cuentas por cobrar de largo plazo para SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, se establecerán para los clientes que en la entidad tengan un tratamiento especial y el plazo inicial otorgado en la transacción, supere el plazo establecido en la política de corto plazo, es decir, 120 días, el reconocimiento de este tipo de venta, se realizará aplicando el método de costo amortizado, para lo cual se determinará por parte de la gerencia, una tasa de descuento equivalente a la reportada por la superintendencia financiera para créditos de libre inversión, con el fin de determinar el valor presente de la transacción que se está realizando, pues este valor, será el que se reconozca como cuenta por cobrar en la transacción, de esta forma se calculará el interés implícito correspondiente, que será objeto de reconocimiento, de acuerdo al cuadro de amortización establecido para la venta respectiva.

Para las transacciones de ventas a crédito de largo plazo, se aplicará el valor presente de todos los cobros futuros, utilizando la tasa vigente para un instrumento financiero similar cuya calificación crediticia sea parecida a la que obtendría el cliente de la empresa si aceptara recibir un préstamo en el mercado. En ese caso se descontará al valor presente utilizando la tasa interés del mercado autorizada por la Superintendencia Financiera de Colombia para crédito de consumo.

INDICIOS DE DETERIORO DE VALOR PARA DEUDORES

- El incumplimiento de los plazos normales de crédito concedidos.
- Dificultades financieras del obligado (por ejemplo, cuando esté reportado en centrales de riesgo o de lavado de dinero)
- La solicitud u otorgamiento de concesiones o ventajas, tales como plazos adicionales de crédito.
- La aceptación del cliente en procesos de reestructuración, insolvencia o similares,

SERVID, SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

- La ubicación del deudor en zonas de alto riesgo de orden público o la desaparición del mercado en el que opera, el desconocimiento de la ubicación por largos periodos y demás variables que a su criterio influyan en el riesgo de incobrabilidad.

Para efectos de calcular el deterior, se utilizará la tasa de interés de mercado existente en el trimestre en el cual se expidió la respectiva factura de venta o se concedió el crédito.

A la fecha de corte de los presentes estados financieros, los deudores en SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, son EPS del régimen contributivo y subsidiado y créditos por calamidad doméstica y tienen el siguiente detalle:

	CUENTA	2022	2021
13	CUENTAS POR COBRAR	2.261.968.028	193.907.890
1302	PARTICULARES-PERSONAS JURICAS	2.110.596.980	143.430.300
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS	2.172.312	22.294.537
1355	ANTICIPOS DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	141.593.735	28.183.053
1365	CXC CALAMIDAD COMESTICA	7.605.000	0

ACTIVOS NO CORRIENTES

ACTIVOS FIJOS

NOTA 06: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Teniendo en cuenta el nuevo marco normativo contable aceptado en Colombia, el cual para el caso de SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, tiene como

SERVID, SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

referencia las NIIF para Pymes, versión 2009, los criterios mínimos para el reconocimiento de propiedades, planta y equipo son los siguientes:

- o Es probable que la empresa obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo, por lo tanto, sólo se podrán reconocer en esta categoría aquellos bienes tangibles que la empresa controle en periodos superiores a un año.
- o b) El costo del elemento puede medirse con fiabilidad.

La medición fiable se refiere a que los elementos de Propiedades, Planta y Equipo no se presentarán como “totalmente depreciados” si aún continúan siendo usados por la empresa, es decir, que se deben establecer las bases contables para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de las propiedades, planta y equipo de forma que los usuarios de los estados financieros puedan conocer la información acerca de la inversión que la empresa tiene en sus propiedades, planta y equipo. Sin embargo, considerando el principio de materialidad, SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, ha definido considerar activos de menores cuantías, tomando como referencia el indicador UVT (Unidad de Valor Tributario), de acuerdo a las siguientes condiciones:

- ☐ Muebles y Enseres - Equipo de Oficina: 50 UVT
 - ☐ Equipo de Cómputo: Equipo de Oficina: 50 UVT
 - ☐ Maquinaria y Equipo: 50 UVT
- ☐ El concepto de menor cuantía, se refiere a que los bienes considerados propiedades, planta y equipo que no superen el valor mencionado, se reconocerán en el período en que se presenten, directamente en cuenta de resultados (gasto).

SERVID, SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

Las propiedades, planta y equipo que cumplan los criterios de reconocimiento definidos y además superen los topes de menores cuantías serán reconocidos según el costo de adquisición, el cual incluye entre otros: valor de compra, impuestos no deducibles, aranceles de importación si se presentan y en general todos los conceptos necesarios para que el bien se considere en condiciones óptimas de uso.

En el caso de adquirir propiedades, planta y equipo con plazos definidos fuera de lo normal, el reconocimiento inicial se realizará, según el valor presente de la transacción, tomando como referencia la tasa de descuento expresa por Superintendencia Financiera de Colombia, para créditos similares al de la transacción ocurrida y se procederá al reconocimiento de la financiación implícita respectiva.

El método elegido para el reconocimiento del cargo por depreciación, corresponde al lineal, teniendo en cuenta que es considerado el más apropiado según el consumo de beneficios de las propiedades, planta y equipo que posee SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, no se estima además valor residual o de salvamento considerando las características de las propiedades planta y equipo poseídos. En esta cuenta se incluyen el valor de los bienes tangibles de propiedad de la entidad que se utilizan para la producción y comercialización de bienes y prestación de servicios.

	CUENTA	2022	2021
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	674.957.674	140.440.600
1516	MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	478.742.460	0
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	62.589.561	34.700.000
1528	EQUIPO COMPUTAC.Y COMUNICAC.	165.610.102	121.176.439
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	45.005.055	20.842.330

1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-76.989.504	-36.278.169
159220	MAQUINARIA Y EQUIPO	-3.753.908	-4.684.944
159228	EQUIPO COMPUTO Y COMUNICACIÓN	-61.417.852	-30.342.783
159232	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-11.817.744	-1.250.442

OTROS ACTIVOS

NOTA 07: INTANGIBLES:

En esta cuenta se incluyen el valor de los bienes intangibles de la institución como son la licencia del software de contabilidad; a la fecha de corte tiene un valor:

	CUENTA	2022	2021
16	INTANGIBLES	155.250.315	11.164.034
1635	LICENCIAS Y SOFTWARE	165.003.119	27.619.120
1698	AMORTIZACION ACUMULADA	-9.752.804	-16.455.086

PASIVOS

En esta denominación se incluyen los grupos que representan las obligaciones ciertas o estimadas de la entidad, como consecuencia de hechos pasados.

PASIVOS CORRIENTES

NOTA 08: OBLIGACIONES FINANCIERAS:

A la fecha de corte, SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, no tiene obligaciones financieras, de llegar a tener las tasas de interés serán las acordadas para los créditos corresponden a las mejores opciones de negociación realizada por la gerencia.

Para la vigencia 2022, no se reportan saldos.

	CUENTA	2022	2021
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	625.086.046	0
210510	PAGARES	75.086.046	0
210525	TARJETA DE CREDITO AMERICAN EXPRES	0	0
2195	OTRAS OBLIGACIONES	550.000.000	0
219520	SOCIOS O ACCIONISTAS	550.000.000	0

NOTA 09: PROVEEDORES:

Son las deudas que la entidad contrajo con los diferentes proveedores en la actual vigencia para prestación de servicios.

	CUENTA	2022	2021
22	PROVEEDORES	350.408.564	48.603.459
2205	PROVEEDORES NACIONALES	350.408.564	48.603.459

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR:

Son las obligaciones que la Empresa adquirió por prestación de servicios: retención en la fuente, e IVA

	CUENTA	2022	2021
23	CUENTAS POR PAGAR	1.251.107.651	97.436.920
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	1.251.107.651	97.436.920

	CUENTA	2022	2021
23	CUENTAS POR PAGAR	46.795.816	6.104.690
2365	RETENCION EN LA FUENTE	46.795.816	6.104.690

	CUENTA	2022	2021
23	IMPUESTO DE IND Y	18.947.320	1.512.175

	COMERCIO RETENIDO		
2368	IMPUESTO DE IND Y COMERCIO RETENIDO	18.947.320	1.512.175

	CUENTA	2022	2021
24	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	141.615.591	117.686.694
2404	VIGENCIA FISCAL VIGENTE	141.615.591	81.623.113
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	0	31.044.702
2495	OTROS IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		5.018.879

NOTA 11: BENEFICIOS A EMPLEADOS:

Estos beneficios de acuerdo a la norma laboral colombiana, se cancelan en períodos vencidos, tomando para el caso de seguridad social, aportes parafiscales e Intereses a las cesantías fecha límite de pago el mes de enero del año siguiente. Para las cesantías el mes de febrero del año siguiente y con respecto a las vacaciones el momento en el cual se causa el tiempo respectivo para el disfrute de las mismas. SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S no reporta acuerdo que permitan evidenciar beneficios a empleados de largo plazo, de acuerdo a lo considerado en las NIIF para Pymes.

SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, a diciembre 31 de 2022 cuenta con una planta de personal de 100 personas vinculada a la institución

	CUENTA	2021	2021
25	BENEFICIO A LOS TRABAJADORES	134.330.799	4.377.927
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	92.086.469	2.681.400
2515	INTERESES SOBRE LAS	5.979.295	277.961

	CESANTIAS		
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	36.265.035	1.418.566

NOTA 12: OTROS PASIVOS:
OTROS PASIVOS

	CUENTA	2022	2021
28	OTROS PASIVOS	82.014.847	
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	82.014.847	

PATRIMONIO
NOTA 13: PATRIMONIO:

Corresponde a los aportes realizados por los participantes en la sociedad, los cuales para el caso de SERVID SALUD INTEGRAL S.A.S, se denominan accionistas y sus aportes son llamados acciones representados en títulos valores representativos, el libro de accionistas informa en forma detallada las personas naturales y jurídicas propietarias de las acciones y su registro se encuentra al día, el capital está conformado también por aportes de personas naturales. Se incluye además en el patrimonio de SERVID, SALUD INTEGRAL S.A.S, las donaciones, representan los dineros que diferentes entidades, realizan a la entidad, para dar cumplimiento al objeto social y demás actividades que se desarrollan, adicionalmente hace parte del patrimonio las utilidades del ejercicio y acumuladas presentadas por la entidad hasta la fecha.

Están distribuidos así:

	CUENTA	2022	2021
3	PATRIMONIO	455.169.388	301.533.772
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	100.000.000	100.000.000

3705	UTILIDAD DEL EJERCICIO	153.635.617	150.605.747
3705	UTILIDAD ACUMULADOS AÑOS ANTERIORES	201.533.772	50.928.024

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2022**

INGRESOS

En esta denominación se incluyen los grupos que representan flujos de entrada de recursos generados por la entidad, susceptibles de incrementar el patrimonio público durante el periodo contable, bien sea por aumento de activos o por disminución de pasivos expresados en forma cuantitativa y que reflejen el desarrollo de la actividad ordinaria y los ingresos de carácter extraordinario, en cumplimiento de las funciones.

INGRESOS OPERACIONALES

NOTA 14: VENTAS DE SERVICIOS:

Representa el valor de los ingresos causados por la entidad, originados en la prestación de los servicios de salud y conexos a la salud, a la fecha no existen:

	CUENTA	2022	2021
4	INGRESOS	6.309.837.745	208.306.136
41	INGRESOS OPERACIONALES	5.977.223.902	208.306.136
4115	UNIDAD DE HOSPITALIZACION INTERNACION E	5.977.223.902	208.306.136

NOTA14: DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS:

Representa el menor valor de los ingresos por la venta de servicios como consecuencia de las devoluciones, que se presentan en el periodo contable, para esta vigencia la entidad no tuvo movimiento en este concepto:

	CUENTA	2022	2021
4175	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS	0	0
4175	UNIDD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	0	0

NOTA 15: OTROS INGRESOS: Representa en valor de los ingresos que no tienen ninguna relación con la actividad principal de la clínica (rendimientos financieros, descuentos comerciales, aprovechamientos, servicio de alimentación, lavandería, arrendamientos y otros).

Con corte a diciembre de 2022, la entidad tuvo ingresos no operaciones, representados en su mayor proporción por los arrendamientos, toda vez que, a partir de abril de 2019, se firmó contrato por este concepto con CLINICA DEL ORIENTE CORPORACION PARA LA SALUD MENTAL:

	CUENTA	2022	2021
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	332.613.843	501.887.887
4210	INGRESOS NO OPERACIONALES Y RENDIMIENTOS FROS	1.891.779	503.949
4220	ARRENDAMIENTOS	265.363.398	500.500.304
4250	RECUPERACIONES	43.228.739	
4255	INDEMNIZACIONES	1.264.422	48.889
4295	DIVERSOS	20.865.505	834.745

COSTOS DE VENTA Y DE OPERACIÓN

En esta denominación se incluyen los grupos que representan las erogaciones y cargos directamente relacionados con la producción de bienes y prestación de servicios individualizables que surgen del desarrollo de las funciones de la entidad.

COSTOS DE VENTAS

NOTA 16: COSTO DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS:

Corresponde al valor de adquisición de medicamentos, material médico-quirúrgico, material de laboratorio, salarios, servicios para la prestación del servicio, mantenimiento locativo y reparaciones, alimentación, dotación insumos para los pacientes: pañales y ropa pacientes y bonos pre laborales, y todo esto representa una eficiente prestación del servicio de salud.

	CUENTA	2022	2021
6	COSTO DE VENTAS Y OPERACION	4.904.699.043	335.193.487
61	COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	4.904.699.043	335.193.487
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	4.904.699.043	335.193.487

GASTOS

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los gastos asociados con actividades dirección, planeación y apoyo logístico de la entidad. Incluye los gastos de administración de las entidades que producen bienes o presten servicios individuales.

NOTA 17: GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

SERVID, SALUD INTEGRAL SAS 900.798.265-4

Representa el valor de la remuneración causada a favor de los empleados, como retribución por la prestación de sus servicios a la entidad, cabe anotar que a la fecha de presentación de la información solo existe un empleado con el salario mínimo actual vigente tales prestaciones como: salarios, subsidio de transporte, cesantías, intereses sobre cesantías, prima de servicios, vacaciones, aportes a EPS, aporte a fondo de pensiones, ARL, aportes a Sena, ICBF, y Comfama, los demás gastos corresponden a gastos legales como. registro mercantil y tramites y licencias y finalmente gastos diversos que tiene que ver con la compra de bienes muebles de menor cuantía.

	CUENTA	2022	2021
5	GASTOS DE ADMON	645.611.184	124.614.171
51	ADMINISTRACION	645.611.184	124.614.171
5105	GASTOS DE ADMINISTRACION	645.611.184	124.614.171

NOTA 18: OTROS EGRESOS: Representa en valor de los impuestos, contribuciones y tasas recaudadas a cargo de la entidad, de conformidad con las disposiciones legales

	CUENTA	2022	2021
53	GASTOS NO OPERACIONALES	144.276.310	18.157.505
5305	FINANCIEROS	37.485.527	3.659.912
5320	GASTOS EXT EJERCICIOS ANTERIORES	54.641.869	0
5350	DIVERSOS	9.533.474	14.497.593
5395	GASTOS DIVERSOS	42.915.440	

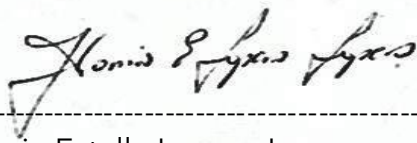
NOTA 20: IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS:

	CUENTA	2022	2021
54	IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIO	141.615.591	81.623.113
5405	IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIO	141.615.591	81.623.113

NOTA 20: UTILIDAD DEL EJERCICIO:

La entidad presenta una utilidad como resultado del desarrollo del objeto social de la actividad que presta el servicio de salud y otros ingresos

**Certificados que las afirmaciones contenidas en estos estados financieros han sido Verificadas previamente y se han tomado fielmente de los libros (Art. 37 Ley 222 de 1995)



Gloria Estella Lopera Lopera
Contadora
T.P 74369-T-T