



UROMEDIC SAS
NIT. 900,367,802-0
ARMENIA - QUINDIO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31
(Cifras expresadas en pesos)

CODIGO		DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo			
	1		
1105 Caja		2.820	20
1110 Bancos		110.211.070	460.637.964
1225 Certificados		350.000.000	0
Instrumentos Financieros - Cuentas por Cobrar			
1305 Clientes Nacionales	2	1.808.001.294	1.811.595.209
1305 Deterioro de cartera	2	-1.808.001.294	-1.811.595.209
1330 Anticipos y Avances	3	0	0
1355 Anticipo impuestos	3	560.784	1.066.000
Total activo corriente		460.774.675	461.703.984
OTROS ACTIVOS			
Cargos Diferidos			
1710 Impuesto diferido		271.692.054	272.949.924
Total otros activos		271.692.054	272.949.924
TOTAL ACTIVO		732.466.729	734.653.908
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Instrumentos Financieros - Cuentas por Pagar			
Proveedores			
2205 Nacionales		0	0
Cuentas por pagar			
2335 Costos y gastos por pagar	4	3.489	822.203
2365 Retención en la fuente		130.544	51.370
2368 Impuesto de industria y comercio retenido		0	163
2380 Acreedores varios		201.352	601.724
Otros pasivos			
2805 Ingresos recibidos por anticipado		0	0
Total pasivo corriente		335.385	1.475.460
TOTAL PASIVO		335.385	1.475.460
PATRIMONIO			
	5		
3105 Capital Social		430.000.000	430.000.000
3305 Reservas obligatorias		0	0
3605 Resultados del ejercicio		-1.047.104	303.178.448
3705 Utilidades acumuladas		303.178.448	0
TOTAL PATRIMONIO		732.131.344	733.178.448
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		732.466.729	734.653.908

CARLOS JULIAN CANO SALAZAR
Representante Legal

LUZ ADRIANA MARTINEZ B.
Contador Público
T.P. 94019-T



UROMEDIC SAS
NIT. 900,367,802-0
ARMENIA-QUINDIO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
ENERO 01 A DICIEMBRE 31
(Cifras expresadas en pesos)

CODIGO		DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022
	INGRESOS OPERACIONALES		
4105	Prestacion de servicios de salud	6 4.405.409	1.967.143
4175	Devoluciones, rebajas y descuentos en vta servicios	0	0
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	<u>4.405.409</u>	<u>1.967.143</u>
	COSTO DE VENTAS		
6105	Costo por prestaciòn de servicios	0	0
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>4.405.409</u>	<u>1.967.143</u>
	GASTOS OPERACIONALES		
	GASTOS DE ADMINISTRACION		
5105	Gastos de personal	0	0
5110	Honorarios	10.902.000	65.114.053
5115	Impuestos	97.458	303.022
5120	Arrendamientos	1.980.000	1.675.000
5130	Seguros	0	0
5135	Servicios	4.446.545	3.056.414
5140	Gastos Legales	1.942.400	2.029.487
5145	Mantenimiento y reparaciones	0	0
5150	Adecuaciòn e instalaciòn	0	0
5155	Gastos de viaje	0	0
5160	Depreciaciones	0	0
5195	Diversos	12.000	594
5199	Deterioro de cartera	0	0
	GASTOS DE VENTAS		
5220	Arrendamientos	0	0
5235	Servicios	0	0
5299	Diversos	0	0
	UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA	<u>-14.974.994</u>	<u>-70.211.427</u>
4205	OTROS INGRESOS	7 16.662.613	538.988.731
5305	OTROS EGRESOS	510.854	2.682.809
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	1.176.766	466.094.496
5405	Impuesto de renta y complementarios	966.000	1.395.000
5405	Impuesto de renta diferido	1.257.870	161.521.048
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u><u>-1.047.104</u></u>	<u><u>303.178.448</u></u>

CARLOS JULIAN CANO SALAZAR
Representante Legal

LUZ ADRIANA MARTINEZ B.
Contador Público
T.P. 94019-T

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2023

ENTE ECONOMICO

UROMEDIC SAS, en una sociedad privada por acciones del tipo de las simplificadas creadas bajo los lineamientos de la ley 1258 de 2008, La sociedad se encuentra bajo la inspección de la Superintendencia Nacional de Salud de Colombia.

UROMEDIC SAS. Fue constituida en el año 2010 para la prestación de servicios de consulta médica y especializada y general; procedimientos menores y mayores en urología.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

Los estados financieros y la contabilidad de UROMEDIC SAS, fue preparada conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes en Colombia, según los lineamientos establecidos en el decreto 3022 de 2013. La conversión e implementación de la nueva normatividad se realizó a partir del 1° de Enero de 2017, fecha de elaboración del ESFA (Estado de Situación Financiera de Apertura), de acuerdo al cronograma especial otorgado por la Superintendencia Nacional de Salud.

UROMEDIC SAS ha venido cumpliendo con las Normas expedidas por la Superintendencia Nacional de Salud de Colombia, así como lo previsto en el Código de Comercio y demás normas concordantes.

De esta manera cumple los requisitos mínimos sobre la forma y contenido de los Estados Financieros y demás información suplementaria de carácter contable. Con la uniformidad en el registro de las transacciones contables se logra un mejor entendimiento de la solvencia, solidez, liquidez y situación financiera de la IPS, permitiendo la toma de decisiones adecuadas por parte de la Gerencia.

Para la preparación de los estados financieros, la IPS utiliza las políticas y prácticas contables de aceptación general en Colombia:

Unidad Monetaria: de acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la empresa, para su contabilidad es el peso colombiano.

Periodo Contable: La IPS tiene definido por estatutos, efectuar un corte en sus cuentas, preparar y difundir sus estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

Los Estados Financieros adjuntos comprenden el periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2023 como requisito para presentación de información solicitado por la Superintendencia Nacional de Salud.

REVELACIONES SOBRE EL ACTIVO

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Corresponde a recursos disponibles en caja y bancos los cuales son controlados con arqueos y conciliaciones permanentes para asegurar la correcta disposición de los mismos.

El reconocimiento, medición inicial y posterior del valor disponible en bancos y caja, se realiza de acuerdo al método de valoración de Valor Nominal, que constituye el valor real disponible en efectivo certificado por la entidad financiera para los fondos en Bancos y verificado como saldo real en caja general y/o menor.

Los valores disponibles a la fecha del informe, corresponden a fondos de disposición No restringida, y que hacen parte del dinero inmediato para pago de proveedores, empleados y servicios para el desarrollo del objeto social de UROMEDIC SAS.

Instrumentos Financieros - Cuentas por Cobrar

Representan derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de su objeto social de prestación de servicios de salud.

La cuenta de anticipos se maneja para registrar los valores a favor de la compañía por concepto de impuestos como el de renta, industria y comercio, Auto retención Especial de Renta. Adicionalmente se manejan en esta cuenta los valores girados a proveedores y contratistas en el desarrollo del objeto social.

La cuenta de otros deudores se maneja para registrar valores girados por conceptos diferentes a los relacionados anteriormente.

La medición inicial y posterior de los Instrumentos Financieros se realiza por el método de valoración de "Costo de la transacción".

Instrumentos Financieros- Deterioro de Cartera

De forma anual UROMEDIC SAS, analiza la edad de la cartera como también el valor de los saldos pendientes de pago de los clientes, con el fin de identificar el Deterioro de cartera que se debe reconocer en los estados financieros. Se estableció que la cartera con vencimiento superior a 360 días se reconocerá como Deterioro de la Cartera.

Inventarios

Los inventarios fueron valorizados al costo promedio ponderado y corresponden a materiales e insumos médicos y quirúrgicos consumibles para la ejecución de las labores propias del objeto social.

La medición inicial y posterior de los inventarios se realiza por el método de valoración del "Costo", que corresponde al precio de compra establecido por el proveedor para los insumos adquiridos.

Propiedad planta y equipo

Registra los activos tangibles adquiridos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro del negocio y se llevan en este rubro aquellas adquisiciones que superen un valor equivalente a 50 UVT, en caso contrario se registran en las cuentas del gasto del ejercicio.

Se contabilizan al costo de adquisición, en el caso de que los activos sean adquiridos con financiación en moneda extranjera se incluirán ajustes periódicos de las diferencias en cambio de la moneda sobre los saldos pendientes de pago.

UROMEDIC SAS deprecia sus activos fijos bajo el sistema de línea recta de acuerdo a los porcentajes establecidos en la ley, Construcciones y Edificaciones 20 años, Maquinaria, Equipo de Oficina y Muebles y Enseres 10 años, Equipo de Cómputo y Vehículos 5 años.

La medición inicial y posterior de la Propiedad, Planta y Equipo se realiza por el método de valoración del "Costo".

REVELACIONES SOBRE EL PASIVO

Instrumentos Financieros - Obligaciones financieras

Corresponden a obligaciones adquiridas con el sistema bancario y particulares para el apalancamiento de la operación de la IPS.

La medición inicial y posterior de los Instrumentos Financieros se realiza por el método de valoración de "Costo de la transacción".

Instrumentos Financieros - Obligaciones con proveedores y cuentas por pagar

Para el reconocimiento de todas las obligaciones con terceros, se maneja el principio de causación, reflejando en estas cuentas los efectos de todas las relaciones comerciales sostenidas con terceros como proveedores de medicamentos, materiales e insumos, acreedores en general, el estado en materia de impuestos y las obligaciones con las entidades de seguridad social, reconocidas todas las anteriores en cabeza de cada tercero a la fecha de corte.

La medición inicial y posterior de los Instrumentos Financieros se realiza por el método de valoración de "Costo de la transacción".

Beneficios a Empleados

Los Beneficios a Empleados se ajustan al final del ejercicio con base a las disposiciones laborales. UROMEDIC SAS. Cumple con sus obligaciones de pago de aportes a la seguridad social integral en salud, pensión, riesgos profesionales y aportes parafiscales de acuerdo a los plazos y lineamientos legales.

REVELACIONES SOBRE EL PATRIMONIO

Se atiende a la disposición de manejar como Reserva Legal el 10% de las utilidades del ejercicio las cuales son reconocidas contablemente en el mes de marzo del año siguiente

al que se presenta, una vez han sido presentados los estados financieros y debidamente aprobados por la asamblea general de accionistas. Las utilidades del ejercicio, una vez han sido aprobadas por la asamblea general de accionistas son reclasificadas a la cuenta de utilidades de ejercicios anteriores.

REVELACIONES SOBRE CUENTAS DE RESULTADO

Bases de reconocimiento de los ingresos, costos y gastos

Los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de "Acumulación o Devengo". La sociedad registra y reconoce todo hecho económico en el momento en que sucede de conformidad con las normas contables básicas y técnicas dentro de procesos adecuados de identificación, realización, registro y control.

Para mayor detalle a continuación se relacionan los saldos correspondientes de algunas cuentas de relativa importancia.

REVELACIONES RELATIVAS LAS CIFRAS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Efectivo en caja y depósitos en entidades financieras a la vista. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo, de tres meses o menos desde la fecha de adquisición a diciembre 31 de 2023 estaba compuesto por efectivo en caja de \$ 2.820, Cuenta corriente Davivienda \$110.211.070, Certificado de depósito CDT \$350.000.000

NOTA 2. INSTRUMENTOS FINANCIEROS –CUENTAS POR COBRAR

Cientes Nacionales

La composición de cartera y deterioro es como se ilustra en los siguientes cuadros:

CARTERA

ENTIDAD	SALDO
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 122.900
CAFESALUD EPS	\$ 1.136.372.754
PREPAGADA COLSANITAS	\$ 121.325
COMFENALCO QUINDIO	\$ 86.718
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA	\$ 4.367
MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS	\$ 118.436
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA S.A.	\$ 137.677
SALUDCOOP	\$ 657.776.373
CLINICA METROPOLITANA CMO	\$ 2.009.000
AXA COLPATRIA	\$ 4.375
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR S.A	\$ 10.384
MEDIMAS	\$ 11.236.985
TOTAL	\$ 1.808.001.294

ENTIDAD	SALDO
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 122.900
CAFESALUD EPS	\$ 1.136.372.754
PREPAGADA COLSANITAS	\$ 121.325
COMFENALCO QUINDIO	\$ 86.718
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA	\$ 4.367
MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS	\$ 118.436
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA S.A.	\$ 137.677
SALUDCOOP	\$ 657.776.373
CLINICA METROPOLITANA CMO	\$ 2.009.000
AXA COLPATRIA	\$ 4.375
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR S.A	\$ 10.384
MEDIMAS	\$ 11.236.985
TOTAL	\$ 1.808.001.294

DETERIORO

NOTA 3. ANTICIPOS Y AVANCES

Anticipo Impuestos corresponde a saldo a favor en renta de \$289.243 y anticipo impuesto de renta año 2024 \$267.500, retención en la fuente ICA \$4.041

NOTA 4. CUENTAS POR PAGAR COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

ENTIDAD	SALDO
UROGIN	\$ 3.489
	\$ -
TOTAL	\$ 3.489

NOTA 5. PATRIMONIO

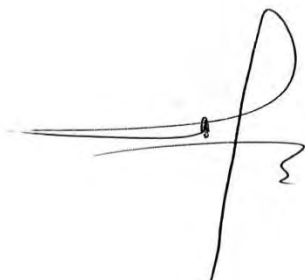
Representado por los aportes de los accionistas en un monto de \$430.000.000, resultado de ejercicios anteriores por valor de \$303.178.448 y resultado del ejercicio \$-1.047.104

NOTA 6. INGRESOS OPERACIONALES

Corresponden a los ingresos facturados por el desarrollo del objeto social en la prestación de servicios especializados en urología menos las devoluciones y glosas por \$4.405.409

NOTA 7. INGRESOS NO OPERACIONALES

DETALLE	SALDO
INTERESES	13.066.706
RECUPERACION DETERIORO NIIF	3.593.915
AJUSTE AL PESO	1.993
TOTAL	16.662.613



CARLOS JULIAN CANO SALAZAR
Representante Legal



LUZ ADRIANA MARTINEZ BETANCOURT
Contador Público
T.P.94019-T

Las revelaciones a los estados financieros son parte integral de estos (Art 36 Ley 222 de 1995)



UROMEDIC SAS
NIT. 900,367,802-0
ARMENIA - QUINDIO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023

Cuenta	2023	Incrementos	Disminuciones	2022
Capital Social	\$ 430.000.000,00			\$ 430.000.000,00
Reservas obligatorias	\$ -			\$ -
Utilidad o excedente del ejercicio	-\$ 1.047.104,49	\$ -	\$ 302.131.343,76	\$ 303.178.448,25
Utilidades acumuladas	\$ 303.178.448,25	\$ 303.178.448,25		\$ -

CARLOS JULIAN CANO SALAZAR
Representante Legal

LUZ ADRIANA MARTINEZ B.
Contador Publico
T.P. 94019-T



UROMEDIC SAS
NIT. 900,367,802-0
ARMENIA - QUINDIO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023

Resultado del Ejercicio	(\$1.047.104)
Más Depreciación	\$0
Más Provisiones (Deterioro)	(\$3.593.915)
Utilidad Ajustada	(\$4.641.019)

Actividades de Operación

Entradas		\$5.436.175
Cientes Nacionales	\$3.593.915	
Certificados		
Anticipos y Avances	\$0	
Anticipo impuestos	\$505.216	
Diferidos	\$1.257.870	
Costos y gastos por pagar	\$0	
Retención en la fuente	\$79.174	
Salidas		(\$1.219.249)
Nacionales	\$0	
Costos y gastos por pagar	\$818.714	
Retención en la fuente	\$0	
Impuesto de industria y comercio retenido	\$163	
Acreedores varios	\$400.372	
Ingresos recibidos por anticipado	\$0	
Efectivo Neto en las Actividades de Operación		\$4.216.926

Actividades de Inversión

Entradas		\$0
Maquinaria y equipo medico cientifico	\$0	
Salidas		\$0
	\$0	
Efectivo Neto en las Actividades de Inversión		\$0

Actividades de Financiación

Entradas		\$0
Incrementos de Capital	\$0	
Salidas		\$0
Repartición de dividendos	\$0	
Efectivo Neto en las Actividades de Financiación		\$0

Flujo Neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo	(\$424.094)
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$460.637.984
Saldo Final de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$460.213.890

CARLOS JULIAN CANO SALAZAR
Representante Legal

LUZ ADRIANA MARTINEZ B.
Contador Publico
T.P. 94019-T