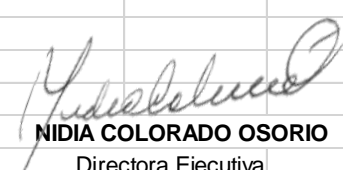
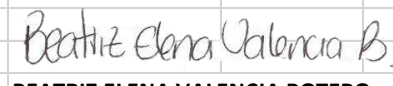
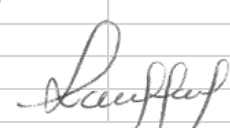
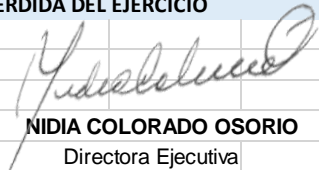


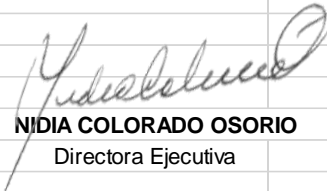
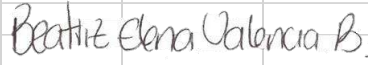

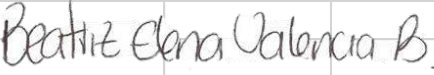


IPS ATRANSEC SALUD S.A.S NIT 901.453.205 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022 (Cifra en pesos colombianos)			
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	25.955.000	Cuentas por Pagar	\$98.371.000
Cuentas por Cobrar	9.550.000	Retenciones e Impuestos	\$252.000
Anticipo de Impuestos	628.000		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$36.133.000	TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$98.623.000
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		TOTAL PASIVO	
Equipo de Oficina - Muebles y Enseres	\$20.400.000		\$98.623.000
Equipo de Comunicación y Computación	\$2.400.000		
Equipo Médico	\$13.370.000	PATRIMONIO	
Otros Equipos Médicos y Científicos	\$33.248.000	Capital Suscrito y Pagado	\$102.500.000
Depreciacion Acumulada	-\$6.317.000	Pérdida Acumulada	-\$38.833.000
		Pérdida del Ejercicio	-\$60.769.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$63.101.000	TOTAL PATRIMONIO	\$2.898.000
ACTIVOS INTANGIBLES			
Otros Activos Intangibles	\$3.431.000		
Amortización Activos Intangibles	-\$1.144.000		
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	\$2.287.000		
TOTAL ACTIVO	\$101.521.000	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$101.521.000
 NIDIA COLORADO OSORIO Directora Ejecutiva		 BEATRIZ ELENA VALENCIA BOTERO Contadora	
 SANDRA LILIANA MARIN LOPEZ Revisora Fiscal			

IPS ATRANSEC SALUD S.A.S	
NIT 901.453.205	
ESTADO DE RESULTADOS	
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022	
(Cifra en pesos colombianos)	
INGRESOS OPERACIONALES	
Servicios de IPS	\$53.380.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$53.380.000
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	
Honorarios	\$55.423.000
Impuestos	\$307.000
Contribuciones y afiliaciones	\$3.000
Servicios de Aseo y Vigilancia	\$18.123.000
Fumigación	\$360.000
Asistencia Técnica	\$8.250.000
Desechos tóxicos	\$200.000
Servicios de Mantenimiento	\$5.873.000
Depreciación y amortización	\$7.461.000
Adecuaciones Locativas	\$0
Insumos y Materiales	\$11.630.000
TOTAL COSTOS DE VENTAS	\$107.630.000
PERDIDA BRUTA	-\$54.250.000
GASTOS DE ADMINISTRACION	
Publicidad y Propaganda	\$2.156.000
Gastos Legales	\$1.530.000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$3.686.000
PERDIDA OPERACIONAL	-\$57.936.000
OTROS GASTOS	
Financieros	\$3.092.000
Diversos	\$24.000
TOTAL OTROS GASTOS	\$3.116.000
OTROS INGRESOS	
Diversos	283.000
TOTAL OTROS INGRESOS	\$283.000
PERDIDA DEL EJERCICIO	-\$60.769.000
	
NIDIA COLORADO OSORIO	BEATRIZ ELENA VALENCIA BOTERO
Directora Ejecutiva	Contadora
	
SANDRA LILIANA MARIN LOPEZ	
Revisora Fiscal	

IPS ATRANSEC SALUD S.A.S NIT 901.453.205 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022 (Cifra en pesos colombianos)				
PERDIDA DEL EJERCICIO				- 60.769.000,00
(+) PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL FLUJO DE EFECTIVO				
DEPRECIACIONES				6.317.000,00
AMORTIZACIONES				1.144.000,00
SUBTOTAL				- 53.308.000,00
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVOS OPERACIONALES				
Cuentas por Pagar			\$104.125.000	
Retenciones e Impuestos			\$245.000	
SUBTOTAL				\$104.370.000
EFFECTIVO PROVISOT PARA LAS OPERACIONES				\$51.062.000
EFFECTIVO UTILIZADO EN LAS SIGUIENTES OPERACIONES				
Cuentas por Cobrar			\$9.100.000	
Anticipo de Impuestos			\$599.000	
Equipo de Oficina - Muebles y Enseres			\$310.000	
Otros Equipos Médicos y Científicos			\$18.802.000	
SUBTOTAL				\$28.811.000
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				\$22.251.000
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				\$3.704.000
MAS AUMENTO O MENOS DISMINUCION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				\$22.251.000
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTVIO				\$25.955.000
				
NIDIA COLORADO OSORIO				
Directora Ejecutiva				
				
BEATRIZ ELENA VALENCIA BOTERO				
Contadora				
				
SANDRA LILIANA MARIN LOPEZ				
Revisora Fiscal				

IPS ATRANSEC SALUD S.A.S NIT 901.453.205 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022 (Cifra en pesos colombianos)	
SALDO INICIAL DEL PATRIMONIO	\$13.667.000
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2022	- 10.769.000
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE AÑO 2022	\$2.898.000
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	
INCREMENTOS:	
AUMENTO CAPITAL AUTORIZADO,SUSCRITO Y PAGADO	\$50.000.000
TOTAL INCREMENTOS	\$50.000.000
DISMINUCIONES	
DISMINUCIÓN POR PERDIDA DEL EJERCICIO	- 60.769.000
TOTAL DISMINUCIONES	- 60.769.000
TOTAL INCREMENTOS - DISMINUCIONES	- 10.769.000
 NIDIA COLORADO OSORIO Directora Ejecutiva	 BEATRIZ ELENA VALENCIA BOTERO Contadora
 SANDRA LILIANA MARIN LOPEZ Revisora Fiscal	

IPS ATRANSEC- SALUD S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(Cifras en pesos colombianos)

NOTA 1. LA ENTIDAD

LA IPS ATRANSEC – SALUD S.A.S. fue constituida el 05 de febrero del año 2021, registrada en la Cámara de Comercio de Pereira el 08 de febrero del 2021 mediante matrícula mercantil No, 18182774 del libro IX

Su objeto social principal es la prestación de servicios de salud integrales y conexos, enfocados en el bienestar, promoción, protección, recuperación, seguridad y salud en el trabajo, de todos los usuarios como integrantes del sistema general de seguridad integral, sustentados en los derechos fundamentales de la dignidad humana, la integridad personal y la vida.

La Sociedad es una empresa registrada ante la Secretaría de Salud de Risaralda, habilitada en los servicios de medicina general, odontología, seguridad y salud en el trabajo, optometría, fonoaudiología y/o terapia del lenguaje.

NOTA 2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

a. Marco Técnico Normativo:

Los estados financieros de la Entidad fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, NIIF, definidas mediante la ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015, esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que de acuerdo con la norma estén obligadas a llevar contabilidad, la NIIF aplicadas para la información financiera de la IPS ATRANSEC SALUD S.A.S son las NIIF para pymes.

b. Bases de Medición:

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, generalmente basado sobre el valor razonable de la contraprestación entregada en el intercambio de bienes y servicios.

c. Moneda Funcional y Presentación:

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda de presentación que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la entidad. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos (\$).

d. Uso de Estimaciones y Juicios:

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NIIF requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

e. Modelo de negocio:

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros, activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos al costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como a de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

f. Periodo cubierto:

Los presentes estados financieros cubren los periodos de:

- Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2022
- Estado de Resultados Integral por el año terminado al 31 de diciembre del 2022
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, al 31 de diciembre del 2022
- Estado de Flujo de Efectivo: Por el año terminado al 31 de diciembre del 2022
- Las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

NOTA 3. POLÍTICA CONTABLES:**• ESTIMACIONES GENERALES**

La Entidad realizará estimaciones fiables.

El efectivo y equivalentes al efectivo se reconocerán por su valor real, saldos en libros auxiliares conciliados, no se permitirán saldos en caja negativos.

Las inversiones se medirán al valor razonable, siempre que exista el mercado activo donde pueda determinarse.

A las Cuentas por Cobrar se les reconocerá deterioro cuando se den las condiciones descritas en el manual de políticas o a criterio de la gerencia o el equipo comercial que las valora

Los inventarios, se revisarán periódicamente y se les reconocerá deterioro, para reconocerlos a su valor real o su valor neto de venta.

La propiedad planta y equipo se medirán al costo menos la depreciación y menos el deterioro.

El deterioro de las PP&E se deberá determinar y registrar en libros al momento que suceda.

Las depreciaciones se realizan en línea recta y la vida útil de los elementos de Propiedad, Planta y Equipo se determina en los siguientes tiempos:

- Edificios 80 años.
- Maquinaria y Equipo 20 años.
- Muebles y Enseres 10 años
- Equipo de Oficina 10 años.
- Equipo de Comunicación 5 años
- Equipo de Cómputo 5 años
- Equipo médico según indicaciones del proveedor.

NOTA 4: DIFERIDOS

Los bienes y servicios Pagados por Anticipado sólo se activarán cuando cumplan el criterio de generar beneficios económicos futuros y el proveedor lo haya reconocido como un pasivo, los gastos cuando se haya consumido el bien o el servicio y cuando la contraparte haya reconocido un ingreso, irán directamente al Estado de Resultados.

Los Anticipos se reconocerán en Cuentas por Cobrar mientras se legalizan.

NOTA 5: INTANGIBLES

Activos Intangibles formados en la misma empresa no se reconocerán, en este activo sólo podrán reconocerse bienes adquiridos separadamente tales como software y licencias.

NOTA 6: INGRESOS

Se reconocerán como ingresos la venta de servicios, cuando se haya entregado el servicio y se hayan transferidos todos los riesgos y ventajas, aunque no se haya legalizado con factura. Los servicios entregados se reconocerán como ingresos en el periodo en que se presten aunque no se hayan facturado o no se haya recibido el reintegro de éstos por parte de sus clientes.

Los ingresos se reconocerán netos de descuentos por todo concepto

El reconocimiento de los ingresos y de los costos y gastos imputados a ellos, se deberán reconocer en el mismo período contable.

Toda venta de bien o servicios se deberá facturar de manera inmediata, de manera que coincida con el período de entrega.

NOTA 7: PASIVOS

Los pasivos sólo se reconocerán cuando la entidad sea una de las partes del contrato y se haya recibido el bien o servicio; aunque no se haya recibido el documento legal o factura

No se reconocerán provisiones por hechos futuros inciertos

Las prestaciones sociales adeudadas no se reconocerán como provisiones, sino como beneficios a empleados por obligaciones laborales acumuladas.

Sólo se reconocerá un pasivo cuando exista un tercero real al que se le adeude en el momento actual y cuando se puede probar en más del 50% que en efecto se realizará un desembolso.

NOTA 8: PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

No se reconocerán contingencias por demandas, salvo que exista certificación del estado del proceso en la que se indique que la probabilidad de perder es superior al 50%.

NOTA 9: ERRORES

Los errores detectados de períodos anteriores no se incluirán en el Estado de Resultados del período en el cual se descubre el error, se deberá re-expresar los Estados Financieros anteriores, tanto como sea posible.

CERTIFICACIÓN DE CONVERGENCIA A NIIF:

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo 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 (IASB) y traducidas oficialmente en Colombia por el Consejo Técnico de Contaduría Pública.

La información de los estados financieros está presentada en pesos colombianos.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

En el Efectivo y Equivalentes al Efectivo, se reconocen todos sus valores al valor nominal, todos los recursos son de operación.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		25.955.000
CAJA:		0
CUENTAS DE AHORRO:		25.955.000
Sudameris Cta. No.96010020290	25,955.000	

NOTA 2: CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		10.179.000
CUENTA POR COBRAR PARTICULARES		9.551.000
• CUENTAS POR COBRAR	9.551.000	
ANTICIPO DE IMPUESTOS		628.000
▪ Retención Impuesto de renta	503.000	
▪ Industria y Comercio	125.000	

NOTA 3: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo de la IPS ATRANSEC-SALUD está constituida de acuerdo a la siguiente relación y conciliada con los reconocimientos bajo Norma Internacional.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2022
EQUIPO DE OFICINA	20.400.000
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	2.400.000
EQUIPO MEDICO - CIENTÍFICO	13.370.000
OTROS EQUIPOS	33.248.000
DEPRECIACION PPYE	-6.317.000

NOTA 4: INTANGIBLES:

Este valor es el correspondiente a la licencia del Software de Contabilidad

INTANGIBLES	2022
LICENCIAS	3.432.000
AMORTIZACION	-1.144.000

PASIVO
NOTA 5: PASIVOS FINANCIEROS – INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El rubro de Instrumentos financieros por pagar a corto plazo, cumple con la sección 11 Instrumentos Financieros, correspondiendo a instrumentos financieros que incluyen financiación, con tasas de interés del sistema financiero que implica que son tasas de mercado, por lo que su reconocimiento se hace por valor en libros.

El apalancamiento financiero que ha recibido la IPS, ha sido por cuenta de su único socio ATRANSEC, quien lo ha apoyado, el reconocimiento de este pasivo se realiza al valor del costo.

La IPS por el concepto de devengo, dejó causada las obligaciones con sus proveedores.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR	2022
OTRAS OBLIGACIONES-PARTICULARES	87.802.000

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	10.569.000
---------------------------	------------

NOTA 6: CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2022
	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Las Otras Cuentas por Pagar están dadas en condiciones comerciales normales para la empresa y no implica transacciones de financiación.

PATRIMONIO
NOTA 7: PATRIMONIO

PATRIMONIO	2022
CAPITAL SUSCRITO	102.000.000
CAPITAL X SUSCRIBIR	0
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	102.000.000
PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	-38.833.000
PERDIDA DEL EJERCICIO	-60.769.000

En Asamblea se aprobó el incremento del capital autorizado, suscrito y pagado por \$50.000.000, los cuales se cruzaron con las deudas que tiene la IPS con su único socio ATRANSEC.

El Patrimonio neto de la IPS se ve afectado por el resultado negativo del año 2022 y la pérdida acumulada del año anterior. La Administración de la IPS realizará los esfuerzos necesarios para mejorar sus ingresos y lograr encontrar un punto de equilibrio e irse recuperando financieramente.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

INGRESOS
NOTA 8: INGRESOS:

Recursos resultantes por el desarrollo de la operación normal de la IPS.

INGRESOS	2022
Servicios de Salud IPS	53.380.000
Otros ingresos	283.000

NOTA 9: COSTOS.

En este periodo la IPS ATRANSEC SALUD incurrió en los costos de honorarios, servicios de aseo de la Entidad, asesorías en calidad, revisión de equipos médicos, adecuaciones locativas, insumos y otros costos por valor de \$107.630.000

NOTA 10. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos en este periodo fueron los gastos legales, como fue el registro mercantil, bomberos por valor de \$1.530.000, más la publicidad ofertando el portafolio de servicios de la Empresa.



BEATRIZ ELENA VALENCIA BOTERO
Contadora Pública
T.P.190293-T