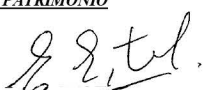


ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2022



IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
NIT 900.980.728-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
 Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2021
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Código	Denominación	Notas	31- Dic. - 2022	31- Dic. - 2021	Variación	
					Absoluta	Relativa
1	ACTIVOS					
	<i>Activos Corrientes</i>					
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	7.486.023	6.247.013	1.239.010	19,83%
1101	Efectivo		7.486.023	6.247.013	1.239.010	19,83%
13	Deudores	4	44.516.294	44.447.796	68.498	0,15%
1302	Deudores Comerciales y Otros Deudores		44.516.294	44.447.796	68.498	0,15%
14	Inventarios	5	1.911.640	1.291.645	619.995	48,00%
1415	Inventarios de medicamentos e insumos		1.911.640	1.291.645	619.995	48,00%
	Total de Activos Corrientes		53.913.957	51.986.454	1.927.503	3,71%
	<i>Activos No Corrientes</i>					
12	Inversiones	6	11.000.000	-	11.000.000	0,00%
1201	Inversión Clínica Salud Social SAS		11.000.000	-	11.000.000	0,00%
15	Propiedades, Planta y Equipo	7	24.091.614	20.195.882	3.895.732	19,29%
1520	Propiedades, Planta y Equipo		25.335.962	21.028.149	4.307.813	20,49%
1592	Depreciaciones		(1.244.348)	(832.267)	(412.081)	49,51%
17	Diferidos	8	5.075	18.140	(13.065)	-72,02%
1710	Diferidos mejoras a propiedad ajena		5.075	18.140	(13.065)	-72,02%
	Total de Activos No Corrientes		35.096.689	20.214.022	14.882.667	73,63%
	TOTAL ACTIVOS		89.010.646	72.200.476	16.810.170	23,28%
2	PASIVOS					
	<i>Pasivos Corrientes</i>					
21	Pasivos Financieros	9	554.446	278.524	275.922	99,07%
2105	Pasivos Financieros Corrientes		554.446	278.524	275.922	99,07%
22	Proveedores	10	29.830.881	33.843.618	(4.012.737)	-11,86%
2205	Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		29.830.881	33.843.618	(4.012.737)	-11,86%
23	Cuentas por Pagar	10	32.276.933	13.411.439	18.865.494	140,67%
2335	Cuentas Comerciales por Pagar		32.276.933	13.411.439	18.865.494	140,67%
24	Impuestos Gravámenes y Tasas	11	6.076.687	5.574.322	502.365	9,01%
2404	Impuestos Corrientes por Pagar		6.076.687	5.574.322	502.365	9,01%
26	Beneficios a los Empleados	12	937.346	815.643	121.703	14,92%
2610	Beneficios a los Empleados		937.346	815.643	121.703	14,92%
	Total de Pasivos Corrientes		69.676.293	53.923.546	15.752.747	29,21%
	<i>Pasivos No Corrientes</i>					
28	Otros Pasivos	13	3.949.078	2.569.567	1.379.511	53,69%
2805	Anticipos y Avances Recibidos		3.949.078	2.569.567	1.379.511	53,69%
	Total de Pasivos No Corrientes		3.949.078	2.569.567	1.379.511	53,69%
	TOTAL PASIVOS		73.625.371	56.493.113	17.132.258	30,33%
3	PATRIMONIO					
31	Patrimonio de la Entidad	14	2.000.000	1.200.000	800.000	66,67%
3115	Capital Autorizado Suscrito y Pagado		2.000.000	1.200.000	800.000	66,67%
33	Reservas y Fondos	14	2.100.000	2.100.000	-	0,00%
3305	Reserva Legal		600.000	600.000	-	0,00%
3315	Reservas Opcionales		1.500.000	1.500.000	-	0,00%
36	Resultados del Ejercicio	14	11.285.275	12.407.363	(1.122.088)	-9,04%
3605	Resultados del Ejercicio		11.285.275	12.407.363	(1.122.088)	-9,04%
	TOTAL PATRIMONIO		15.385.275	15.707.363	(322.088)	-2,05%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		89.010.646	72.200.476	16.810.170	23,28%



Ernesto Estrada Deavila
Representante Legal
C.C. 9.174.987



Ernesto Contreras
Contador Público
TP. 128162 - T




Tito Hernandez Puentes
Revisor Fiscal
TP. 63103 - T

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
NIT 900.980.728-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
 Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2021
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Notas</u>	<u>31- Dic. - 2022</u>	<u>31- Dic. - 2021</u>	<u>Variación</u>	
					<u>Absoluta</u>	<u>Relativa</u>
41	Ingresos Operacionales	15	156.714.580	136.030.385	20.684.195	15,21%
4115	Ingresos de Actividades Ordinarios		156.714.580	136.030.385	20.684.195	15,21%
61	Costos de Venta	16	(104.935.613)	(85.155.583)	(19.780.030)	23,23%
6115	Costos de Prestación de Servicios		(104.935.613)	(85.155.583)	(19.780.030)	23,23%
51	Gastos de Administración	17	(33.393.148)	(32.415.232)	(977.916)	3,02%
5105	Gastos de Administración		(33.393.148)	(32.415.232)	(977.916)	3,02%
	<u>Resultado Operacional</u>		18.385.819	18.459.570	(73.751)	-0,40%
42	Ingresos No Operacionales	15	209.494	495.762	(286.268)	-57,74%
4210	Otros Ingresos		209.494	495.762	(286.268)	-57,74%
53	Gastos No Operacionales	18	(1.233.351)	(680.158)	(553.193)	81,33%
5305	Gastos Financieros		(1.233.351)	(680.158)	(553.193)	81,33%
	<u>Resultados Antes de Impuestos</u>		17.361.962	18.275.174	(913.212)	-5,00%
54	Gastos por Impuestos	19	(6.076.687)	(5.867.811)	(208.876)	3,56%
5405	Gasto por Impuesto a la Renta y Complementarios		(6.076.687)	(5.867.811)	(208.876)	3,56%
	<u>Resultado del Ejercicio</u>		11.285.275	12.407.363	(1.122.088)	-9,04%

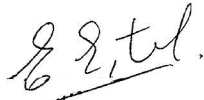

Ernesto Estrada Deavila
 Representante Legal
 C.C. 9.174.987


Ernesto Caro Contreras
 Contador Público
 TP 128162 - T


Tito Hernandez Puentes
 Revisor Fiscal
 TP. 63103 - T

CUIDADO SEGURO EN CASA I.P.S. S.A.
NIT 900.980.728-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<i>Capital Emitido</i>	<i>Reservas</i>	<i>Resultados del Periodo</i>	<i>Total</i>
<u>Saldo al 31 de Diciembre de 2021</u>	1.200.000	2.100.000	12.407.363	15.707.363
Aumento y/o Disminución	800.000	-	(1.122.088)	(322.088)
<u>Saldo al 31 de Diciembre de 2022</u>	2.000.000	2.100.000	11.285.275	15.385.275



Ernesto Estrada Deavila
Representante Legal
C.C. 9.174.987



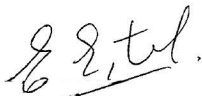
Ernesto Caró Contreras
Contador Público
TP. 128162 - T



Tito Hernandez Puentes
Revisor Fiscal
TP. 63103 - T

CUIDADO SEGURO EN CASA I.P.S. S.A.
NIT 900.980.728-1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

<u>Notas</u>	<u>31- Dic. - 2022</u>	<u>31- Dic. - 2021</u>
<u>Flujos de Efectivo por Actividades de Operación</u>		
Resultados Neto del Año	11.285.275	12.407.363
Depreciación	1.244.348	832.267
Deudores Comerciales y Otros Deudores	(44.516.294)	(44.447.796)
Inventarios	1.911.640	1.291.645
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	29.830.881	33.843.618
Cuentas Comerciales por Pagar	32.276.933	13.411.439
<u>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación</u>	<u>32.032.783</u>	<u>17.338.536</u>
<u>Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión</u>		
Propiedad Planta y Equipo	(25.335.962)	(20.195.882)
Inversiones	(11.000.000)	-
Diferidos e intangibles	(5.075)	(18.140)
<u>Efectivo Neto Utilizado por Actividades de Inversión</u>	<u>(36.341.037)</u>	<u>(20.214.022)</u>
<u>Flujos de Efectivo por Actividades de Financiación</u>		
Prestamos Bancarios	554.446	278.524
Otros Pasivos	4.992.817	2.363.257
<u>Efectivo Neto Generado en Actividades de Financiación</u>	<u>5.547.263</u>	<u>2.641.781</u>
<u>Flujo de Efectivo Neto</u>		
	<u>1.239.009</u>	<u>(233.705)</u>
Aumento y/o Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1.239.009	(233.705)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Comienzo del Año	6.247.013	6.480.718
<u>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Año</u>	<u>7.486.022</u>	<u>6.247.013</u>



Ernesto Estrada Deavila
 Representante Legal
 C.C. 9.174.987



Ernesto Caro Contreras
 Contador Público
 TP 128162 - T



Tito Hernandez Puente
 Revisor Fiscal
 TP. 63103 - T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022



**IPS
CUIDADO
SEGURO EN
CASA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Nota 1. Información General

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A, es una sociedad establecida según las leyes colombianas sobre empresas anónimas, creada mediante escritura pública No. 1788 de mayo 13 de 2016 en la notaría segunda de Cartagena de Indias, se registró en la Cámara de Comercio de la ciudad de Cartagena de Indias el 10 de Junio de 2016, bajo el número 09-362546-04 del libro IX del registro mercantil.

La sociedad tendrá como objeto social principal las siguientes actividades: Operación, administración, comercialización, explotación y prestación de todos los servicios integrales de salud. En desarrollo de este podrá la sociedad ejecutar todos los actos o contratos que fueran convenientes o necesarios para el cabal cumplimiento de su objeto social.

Nota 2. Bases de Elaboración y Políticas Contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por las entidades clasificadas en el Grupo 2 de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013, según el cual la Corporación está obligada a preparar sus estados financieros de acuerdo con las NIIF para las Pymes a partir del año 2016.

Principio de Causación o Devengo

La Compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Moneda Funcional y Conversión de la Moneda Extranjera

La moneda de reporte y la moneda funcional de la Compañía es el Peso Colombiano (COP), debido a que, una vez evaluada, es la principal moneda del entorno económico en el que opera la Compañía.

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional (COP) utilizando la tasa de cambio representativa del mercado (TRM) en la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios con saldos al finalizar el año son convertidos a la TRM de cierre. Las diferencias en cambio resultantes son registradas en el estado de resultados.

Instrumentos Financieros

Activos Financieros

Los activos financieros incluyen efectivo y equivalentes de efectivo, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Efectivos y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo comprenden los saldos de efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos desde la fecha de adquisición que están sujetos a riesgos

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2022

insignificantes de cambios en su valor razonable y son usados por la Compañía en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Las ventas de bienes y servicios ofrecidos por la Compañía se realizan con condiciones de créditos normales con plazos de pago corrientes, y los importes de las cuentas por cobrar no generan intereses corrientes. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Pasivos Financieros

Cuentas por Pagar Comerciales

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales con plazos de pago corrientes y no tienen intereses.

Sobregiros y préstamos bancarios

Corresponden a obligaciones con entidades financieras sobre las cuales se fijan tasas fijas o variables de interés y sobre las cuales se incurren de forma eventual en costos adicionales para su adquisición (por ejemplo, comisiones al Fondo Nacional de Garantías). Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los gastos financieros.

Propiedades, Planta y Equipos

La propiedad, planta y equipo se mide al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

El costo de adquisición incluye el precio de compra, así como cualquier costo directamente atribuible a la adquisición del activo y todos los gastos relacionados con el traslado del activo a su ubicación final y el acondicionamiento necesario para que comience a operar.

Cuando las partes significativas de una partida de propiedad, planta y equipo tienen diferentes vidas útiles, se registran como componentes separados de propiedades, planta y equipo.

El costo de reemplazo de una partida de propiedades, planta y equipo se capitalizan solo cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan hacia la Compañía y su costo se puede determinar de manera confiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja de los registros contables. Los gastos de mantenimiento y reparaciones se reconocen en resultados conforme se incurren.

La depreciación comienza cuando el activo está disponible para su uso y se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

A continuación, se indican las vidas útiles estimadas de las principales categorías de propiedades, planta y equipo:

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2022

Construcciones y Edificaciones	45 años
Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de computación y comunicación	5 años
Equipo médico científico	5 años
Flota y equipo de transporte	5 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Propiedades de Inversión

Las propiedades de inversión se miden al valor razonable, si se puede medir de forma confiable, al cierre de cada período, reconociendo en los resultados los cambios de su valor razonable. Cuando una propiedad de inversión no pueda medirse confiablemente a su valor razonable, se mide al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada, siguiendo lo establecido en la política de propiedades, planta y equipo.

Activos Diferidos

Los activos diferidos son gastos pagados de forma anticipada donde la compañía espera tener beneficios futuros, su objetivo es no afectar la información financiera de la empresa en los periodos que aún no se han utilizado esos gastos. Algunos de los gastos que suelen ser pagados de forma anticipada son los arrendamientos, seguros, papelería, las reclamaciones tributarias, etc. Según estos activos se vayan utilizando se van llevando al gasto (amortizando), para que la contabilidad refleje la realidad de los hechos. Los gastos aun no utilizados por la empresa deben permanecer en el activo, y una vez ese activo diferido empiece a contribuir en la generación del ingreso, se irá reconociendo como gasto.

Inventarios

Los inventarios son activos que posee la entidad con la finalidad de ser usados en la prestación de los servicios que oferta la compañía, se manejan bajo el método de primeras en entrar, primeras en salir y serán reconocidos económicamente por el valor razonable.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado a, o por, la Compañía. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Los derechos sobre los activos mantenidos sobre arrendamiento financiero se reconocen como activos de la Compañía al valor razonable de la propiedad arrendada (o, sin son inferiores, por el valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento, descontados a tasa de mercado) al inicio del arrendamiento. El correspondiente pasivo con el arrendador se incluye en el estado de situación financiera como una obligación por el arrendamiento financiero. Los pagos del arrendamiento se reparten entre cargas financieras y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2022

constante sobre el saldo restante del pasivo. Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realiza de la misma forma que para los activos que son propiedad de la Compañía.

Las rentas por pagar y/o por recibir por arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

Deterioro del Valor de los Activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo y activos intangibles para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos) con su importe en libros.

El importe recuperable de un activo se determina como el mayor entre su valor razonable menos los costos de venta y su valor en uso. Estas revisiones se llevan a cabo sobre una base de activo por activo, excepto cuando los activos no generan flujos de efectivo independientes de otros activos, en cuyo caso la revisión se realiza a nivel de unidades generadoras de efectivo.

Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro se reconoce inmediatamente en resultados.

Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos se reconocen cuando la Compañía ha prestado a satisfacción los servicios contratados por el cliente. Los ingresos excluyen impuestos sobre las ventas y se reconocen al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, en la medida en que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y los costos asociados a la prestación de los servicios pueden ser medidos con fiabilidad.

Provisiones y Contingencias

Se reconoce una provisión si, como consecuencia de un evento pasado, la Compañía tiene una obligación presente, legal o asumida, que se pueda estimar de manera confiable, y es probable que requiera una salida de beneficios económicos para liquidar esa obligación.

Cuando el efecto del valor del dinero a través del tiempo es significativo, el importe de la provisión es el valor presente de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación.

La tasa de descuento aplicada es determinada antes de impuestos y refleja las condiciones del mercado a la fecha del estado de situación financiera y, en su caso, considera el riesgo específico del pasivo correspondiente. En estos casos, el incremento de la provisión se reconoce como un gasto financiero.

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2022

Nota 3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata o inferior a 3 meses con que cuenta la empresa y puede utilizar para fines genéricos o específicos. El valor detallado corresponde a la información con corte a 31 de diciembre del año 2022 de la IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 7.486.022.459
CAJA MENOR	\$ 9.500.000
CUENTAS DE AHORRO	\$ 736.813.777
CUENTAS CORRIENTES	\$ 5.996.322.575
FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA	\$ 743.386.107

Nota 4. Deudores Comerciales y Otros Deudores.

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de la empresa, incluidas las comerciales y no comerciales. Este rubro lo componen las Entidades del sector salud con las cuales celebramos contratos por servicio de salud soportados por las facturas de servicios, cuya gestión de cobro se realiza de acuerdo con las políticas establecidas por la administración, también incluye los préstamos entre vinculados y trabajadores.

DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES	\$ 44.516.294.436
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	\$ 120.088.752
PRESTAMO CLINICA SALUD SOCIAL SAS	\$ 4.000.000.000
ANTICIPO, AVANCES Y DEPOSITOS	\$ 1.268.838.435
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 5.047.421.580
CLIENTES NACIONALES (FACTURAS PENDIENTES POR RADICAR)	\$ 1.808.860.046
CLIENTES NACIONALES (FACTURAS RADICADAS)	\$ 32.271.085.623

Nota 5. Inventarios

El saldo de inventarios a 31 de diciembre del año 2022 incluye:

INVENTARIOS	\$ 1.911.640.005
INSUMOS MEDICO - QUIRURGICOS	\$ 1.555.110.667
MEDICAMENTOS	\$ 260.335.672
ELEMENTOS DE PAPELERIA, ASEO Y CAFETERIA	\$ 96.193.666

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2022

Nota 6. Inversiones

Comprende las inversiones que tiene la compañía a corte de 31 de diciembre del año 2022, en la CLINICA SALUD SOCIAL SAS. De la ciudad de Sincelejo Sucre, la cual corresponde al 40% de participación en esa entidad, el total de la inversión es de (\$ 11.000.000.000,00) once mil millones de pesos m/cte.

Nota 7. Propiedad, Planta y Equipo

Comprende el conjunto de las cuentas que registran bienes de cualquier naturaleza que posee la empresa, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de su objeto social, por definición no destinada para la venta en el curso normal de los negocios, siempre y cuando este supere el valor de 1 SMLV y cuya vida útil exceda de un año.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 24.091.613.820
TERRENOS	\$ 17.274.400.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 2.331.330.196
MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$ 208.150.200
EQUIPOS DE OFICINA	\$ 101.618.595
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	\$ 1.145.948.979
EQUIPOS MEDICO CIENTIFICOS	\$ 329.193.900
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1.118.944.271
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 2.826.375.900
DEPRECIACION ACUMULADA	(\$ 1.244.348.221)

Nota 8. Diferidos

Comprende el valor de las mejoras realizadas y pagadas de forma anticipada que pretenden ser usadas a futuro por la compañía, adquirida y/o ejecutada hasta el 31 de diciembre del año 2022.

DIFERIDOS	\$ 5.074.984
MEJORAS A PROPIEDAD AJENA	\$ 5.074.984

Nota 9. Obligaciones Financieras

El saldo de las obligaciones financieras a diciembre 31 de 2022 corresponde a:

OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 554.446.212
CREDITOS BANCARIOS	\$ 538.258.526
TARJETAS DE CREDITO	\$ 16.187.686

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2022

Nota 10. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar.

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la empresa, por concepto de la adquisición de bienes o servicios para la fabricación o comercialización de los productos de la venta, en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social, así como también incluyen obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y costos y gastos por pagar. El valor detallado corresponde a la información con corte a diciembre 31 del año 2022 por parte de la IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 62.107.814.439
PROVEEDORES NACIONALES	\$ 29.830.881.097
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$ 183.352.545
ACREEDORES OFICIALES - RETEFUENTE E ICA	\$ 338.352.000
DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES POR PAGAR	\$ 11.647.060.154
SERVICIOS PRESTADOS	\$ 16.728.426.054
HONORARIOS POR PAGAR	\$ 3.379.742.589

Nota 11. Impuestos Corrientes por Pagar

La IPS posee obligaciones tributarias y fiscales a diciembre 31 del año 2022 por valor de \$ 6.076.686.579 correspondiente al impuesto de renta y complementarios del año 2022.

Nota 12. Beneficios a los Empleados

Comprende el valor por pagar a empleados correspondientes a salarios y prestaciones sociales con corte a diciembre 31 de 2022.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 937.345.899
SUELDOS POR PAGAR	\$ 345.362
CESANTIAS	\$ 460.962.364
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 46.764.609
PRIMAS DE SERVICIOS	\$ 0
VACACIONES	\$ 419.093.878
PROVISION OTRO COSTOS Y GASTOS	\$ 10.179.686

Nota 13. Otros Pasivos

El saldo de otros pasivos a 31 de diciembre de 2022 corresponde a anticipos recibidos por nuestros clientes los cuales ascienden a \$ 3.949.077.500

Nota 14. Patrimonio

14.1. Capital

El capital accionario de la compañía a 31 de diciembre del año 2022 consiste en 200 acciones, ordinarias totalmente pagadas, durante el año 2022 quedando así los aportes sociales en un valor total de \$ 2.000.000.000. Todas las acciones son igualmente elegibles para recibir dividendos y reembolsos de capital.

14.2. Reservas

Las reservas corresponden a:

-La reserva legal, la cual debe ser creada con el 10% de las utilidades contables de cada año hasta que llegue al 50% del capital suscrito y pagado. Dicha reserva no podrá distribuirse entre los accionistas, pero podrá ser utilizada para absorber perdidas, para el año 2022 la Reserva legal es de \$ 600.000.000

14.3. Reservas Ocasionales

Corresponde al valor estipulado por la asamblea general de accionista donde se decretó el valor de \$ 1.500.000.000 para dicha reserva, la cual puede ser utilizada para futuras compras o para lo que ellos designen.

14.4. Resultado del Ejercicio

Para el año 2022 la compañía obtuvo una utilidad o rentabilidad por valor de \$ 11.285.275.076

Nota 15. Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias incluyen ingresos por venta de servicios de salud a 31 de diciembre del año 2022.

INGRESOS	\$ 156.924.074.000
MATERIALES E INSUMOS	\$ 449.362.689
APOYO DIAGNOSTICO	\$ 39.078.311
APOYO TERAPEUTICO	\$ 68.317.054.160
ATENCION POR PROFESIONALES DE LA SALUD	\$ 16.569.211.588
SERVICIOS DE SALUD	\$ 59.847.643.840
ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS BIOMEDICO	\$ 3.071.863.122
ATENCIONES COVID	\$ 4.482.789.233
PROGRAMA DE CUIDADOS PALIATIVOS	\$ 4.639.834.228
GLOSAS ACEPTADAS	(\$ 702.257.248)
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 209.494.077

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2022

Nota 16. Costo de Ventas

El costo de ventas a 31 de diciembre del año 2022 incluye:

COSTO DE VENTAS	\$ 104.935.613.000
MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	\$ 13.461.188.220
COSTOS DE PERSONAL	\$ 5.403.862.790
HONORARIOS	\$ 51.859.358.376
ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS BIOMEDICOS	\$ 3.900.193.895
SERVICIOS	\$ 1.357.623.461
TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	\$ 4.159.287.626
DIVERSOS	\$ 1.633.440.192
TRANSPORTE ASISTENCIAL	\$ 7.825.590.458
MANTENIMIENTOS REPARACIONES Y ACCESORIOS	\$ 15.335.067.982

Nota 17. Gastos de Administración

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa y registra, sobre la base de acusación, las sumas o valores en que se incurren durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, plantación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de las actividades operativas de la empresa incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutivas, financieras, comerciales, legales y administrativas. Para lo cual se pagan honorarios a los miembros de la junta directiva por valor de \$ 10.000.000 (Diez millones de pesos m/cte.) mensualmente, la cual consta de 3 integrantes.

Los gastos de administración hasta el 31 de diciembre del año 2022 comprenden:

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ 33.393.147.909
GASTOS DE PERSONAL	\$ 5.833.129.449
GASTOS POR HONORARIOS	\$ 1.495.241.697
IMPUESTOS	\$ 41.521.577
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	\$ 1.642.140.287
SEGUROS	\$ 731.427.293
SERVICIOS	\$ 2.850.696.555
GASTOS LEGALES	\$ 581.742.997
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	\$ 1.867.050.744
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 12.075.116.597
GASTOS DE TRANSPORTE	\$ 497.253.089
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 422.426.993
GASTOS DIVERSOS	\$ 5.355.400.629

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2022

Nota 18. Gastos Financieros y Otros Gastos

Registra el valor de los gastos causados durante el período, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente económico o solucionar dificultades momentáneas de fondos.

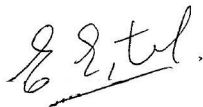
El valor detallado corresponde a la información de IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A. a 31 de diciembre del año 2022.

GASTOS FINANCIEROS	\$ 1.013.330.925
GASTOS BANCARIOS	\$ 3.606.099
GRAVAMEN A MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 638.518.547
COMISIONES	\$ 215.329.928
INTERESES	\$ 7.832.578
GASTOS DIVERSOS	\$ 148.043.773

Nota 19. Gastos por Impuestos

Corresponde al valor de impuestos de renta y complementarios del año 2022 y a la diferencia en la provisión causada en el año anterior que al momento de realizar la declaración de renta arroja un saldo mayor al provisionado, el saldo por impuesto a 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

GASTOS POR IMPUESTOS	\$ 6.296.707.090
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS MENOR VALOR DE LA PROVISIÓN AÑO 2021	\$ 220.020.511
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS 2022	\$ 6.076.686.579



Ernesto Estrada Deavila
Representante Legal
C.C. 9.174.987



Ernesto Caro Contreras
Contador Público
TP. 128162 - T



Tito Hernández Puentes
Revisor Fiscal
TP. 63103 - T

DICTAMEN REVISORIA FISCAL 2022



**IPS
CUIDADO
SEGURO EN
CASA**

según afecte, las cuestiones que correspondan. Teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha.

Responsabilidades del Revisor Fiscal en relación con la revisión de los Estados Financieros.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basado en mi auditoría. De conformidad con el anexo No. 4 del decreto único reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría – NIA. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la Compañía de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría sin salvedades.

También:

- Identifiqué y valoré los riesgos de incorrección material en los Estados Financieros, debida a fraude o error, diseñé y apliqué procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtuve evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión.
- Evalué la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.
- Concluí sobre lo adecuado de la utilización, por la administración, del principio contable de negocio en marcha y, basándome en la evidencia de auditoría obtenida, concluí sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como negocio en marcha.

Informe sobre Otros Requerimientos Legales y Reglamentarios

Además, informo que durante el año 2022:

- La Sociedad ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los Administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Accionistas y de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las



DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

Señores:
ASAMBLEA DE ACCIONISTAS.
IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A
Cartagena.-

Opinión favorable

He examinado los Estados Financieros individuales de **I.P.S CUIDADO SEGURO EN CASA S. A.** al 31 de diciembre de 2022 conformados por: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas o revelaciones de los Estados Financieros que incluyen el resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la **I.P.S. CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.** a 31 de diciembre de 2022 y 2021 así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, de conformidad con el anexo N° 2 del Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2021, que se usan para fines comparativos fueron por mi auditados y dictaminados, emití una opinión favorable y sin salvedades.

Fundamentos de la Opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con el anexo No.4 del decreto único reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría.

Soy independiente de La Entidad de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros de conformidad con la Ley 43 de 1990 y el anexo No. 4 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión favorable.

Responsabilidades de la Administración en relación con los Estados Financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación fiel de los Estados Financieros adjuntos, de su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en el Anexo 2 del Decreto 2420 de 2015 y sus modificaciones, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera para pymes.

En la elaboración de los Estados Financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la Entidad para continuar como sociedad en funcionamiento, revelando,

cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente.

- El Informe de Gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los Estados Financieros, y se dejó constancia de que no entorpecieron la libre circulación de las facturas de sus proveedores de bienes y servicios.
- La Sociedad ha efectuado la liquidación y pago al Sistema de Seguridad Social Integral.
- De acuerdo con la Circular Externa 009 de abril de 2016, modificada por circular externa 20211700000005-5 de 2021 de la Superintendencia Nacional de Salud que reglamenta la implementación del Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SARLAFT-PADM), la sociedad I.P.S CUIDADO SEGURO EN CASA S.A., cumplió con las responsabilidades y obligaciones contenidas en dicha circular y durante la vigencia 2022 los informes fueron enviados Adecuada y oportunamente a la UIAF (Unidad de Información y Análisis Financiero), Entidad adscrita al Ministerio de Hacienda.

Opinión sobre Control Interno

Además, el Código de Comercio establece en el artículo 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno.

Mi trabajo se efectuó mediante la aplicación de pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y normativas por la Administración de la Entidad, así como del funcionamiento del proceso de control interno, el cual es igualmente responsabilidad de la Administración. Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo utilicé los siguientes criterios:

- Normas Legales que afectan la actividad de la Entidad;
- Estatutos de la Entidad;
- Actas de Asamblea de Accionistas.
- Actas de Junta Directiva.

El control interno de una Entidad incluye aquellas políticas y procedimientos que:

- Permiten el mantenimiento de los registros que, en un detalle razonable, reflejen en forma fiel y adecuada las transacciones y las disposiciones de los activos de la Entidad;
- Proveen razonable seguridad de que las transacciones son registradas en lo necesario para permitir la preparación de los Estados Financieros de acuerdo con el marco técnico normativo aplicable a las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud.
- Proveer seguridad razonable en relación con la prevención, detección y corrección oportuna de adquisiciones no autorizadas, y el uso o disposición de los activos de la Entidad que puedan tener un efecto importante en los Estados Financieros;

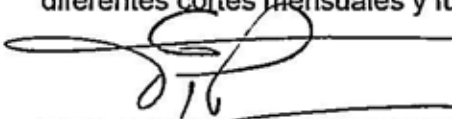
En conclusión la entidad ha observado las medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes y de terceros que puedan estar en su poder, el Control Interno es efectivo,

en todos los aspectos importantes. Relacionado con este aspecto, se enviaron memorandos de recomendaciones y se hicieron mesas de trabajo cuando fue necesario, con el objeto de fortalecer dicho sistema.

Opinión sobre el Cumplimiento Legal y Normativo

En mi opinión, la Entidad ha dado cumplimiento a las leyes y regulaciones aplicables, así como a las disposiciones estatutarias y de la Asamblea de Accionistas y de la Junta Directiva, en todos los aspectos importantes.

Verifique la preparación y presentación adecuada y oportuna de las declaraciones tributarias: Retención en la Fuente e Industria y Comercio; así mismo, examine y verifique que los estados financieros para entidades de control y vigilancia fueron tomados fielmente de los libros en los diferentes cortes mensuales y fueron presentados oportunamente.



TITO JOSE HERNANDEZ PUENTES

Revisor Fiscal

T.P. No. 63103 - T

Cartagena, marzo de 2.023.-

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE **2022**



**IPS
CUIDADO
SEGURO EN
CASA**

Ernesto Enrique Estrada Deavila, en calidad de Representante legal y Ernesto José Caro Contreras, en calidad de Contador general de CUIDADO SEGURO EN CASA IPS S.A. Identificada con NIT: 900.980.728 – 1 Certificamos que hemos preparado los estados financieros a 31 de Diciembre de 2022 comparativos con 2021, tales como Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y Notas Explicativas a los Estados Financieros por el periodo terminado en esa fecha, los cuales se elaboraron de conformidad con las normas internacionales de información financieras adoptadas en Colombia (NIIF para PYMES) a partir de la vigencia de la ley 1314 de 2009. Asegurando que presentan razonablemente la situación financiera de CUIDADO SEGURO EN CASA IPS S.A. A 31 de Diciembre de 2022.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 de Diciembre de 2022 y 2021, además:

- a. Las cifras incluidas en los mencionados estados financieros son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos de la contabilidad de CUIDADO SEGURO EN CASA IPS S.A.
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos, acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en los periodos terminados a 31 de Diciembre de 2022 y 2021, evaluados bajo métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en los estados financieros y explicados en sus notas.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros enunciados y en sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.
- f. La información contenido en los formularios de autoliquidación de aportes al sistema general de seguridad social integral es correcta de acuerdo con las disposiciones legales y CUIDADO SEGURO EN CASA IPS S.A. no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema antes mencionado.
- g. No se han presentado hechos posteriores a 31 de Diciembre de 2022 que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros.
- h. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Cartagena de Indias a los (7) siete días del mes de Marzo del año 2023.



ERNESTO ESTRADA DEAVILA
Representante Legal
C.C. 9.174.987 de San Jacinto Bol.



ERNESTO CARO CONTRERAS
Contador Público
TP. 128162 - T