

ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2023



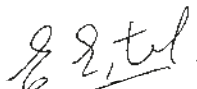
2023




IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
NIT 900.980.728-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



Código	Denominación	Notas	31-DIC - 2023	31- DIC - 2022	Variación	
					Absoluta	Relativa
1 ACTIVOS						
<i>Activos Corrientes</i>						
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	9,436,646,683	7,486,022,459	1,950,624,224	26%
1101	Efectivo		9,436,646,683	7,486,022,459	1,950,624,224	26%
12	Inversiones	4	18,000,000,000	11,000,000,000	7,000,000,000	100%
1201	Acciones		18,000,000,000	11,000,000,000	7,000,000,000	100%
13	Deudores	5	76,591,925,528	44,516,294,436	32,075,631,092	72%
1302	Deudores Comerciales y Otros Deudores		76,591,925,528	44,516,294,436	32,075,631,092	72%
14	Inventarios	6	1,646,553,413	1,911,640,005	(265,086,592)	-14%
1415	Inventarios de medicamentos e insumos		1,646,553,413	1,911,640,005	(265,086,592)	-14%
	Total de Activos Corrientes		105,675,125,624	64,913,956,900	40,761,168,724	63%
<i>Activos No Corrientes</i>						
15	Propiedades, Planta y Equipo	7	34,974,953,895	24,091,613,820	10,883,340,075	45%
1520	Propiedades, Planta y Equipo		36,335,672,437	25,335,962,041	10,999,710,396	43%
1592	Depreciaciones		(1,360,718,542)	(1,244,348,221)	(116,370,321)	9%
17	Diferidos		-	5,074,984	(5,074,984)	-100%
1710	Diferidos mejoras a propiedad ajena		-	5,074,984	(5,074,984)	-100%
	Total de Activos No Corrientes		34,974,953,895	24,096,688,804	10,878,265,091	45%
	TOTAL ACTIVOS		140,650,079,519	89,010,645,704	51,639,433,814	58%
2 PASIVOS						
<i>Pasivos Corrientes</i>						
21	Pasivos Financieros	8	11,077,312,481	554,446,212	10,522,866,269	1898%
2105	Pasivos Financieros Corrientes		11,077,312,481	554,446,212	10,522,866,269	1898%
22	Proveedores	9	61,496,947,766	29,830,881,097	31,666,066,669	106%
2205	Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		61,496,947,766	29,830,881,097	31,666,066,669	106%
23	Cuentas por Pagar	9	46,616,016,880	32,276,933,342	14,339,083,538	44%
2335	Cuentas Comerciales por Pagar		29,374,203,351	20,629,873,188	8,744,330,163	42%
2360	Dividendos o Participaciones por Pagar		17,241,813,529	11,647,060,154	5,594,753,375	48%
24	Impuestos Gravámenes y Tasas	10	4,243,360,190	6,076,686,579	(1,833,326,389)	-30%
2404	Impuestos Corrientes por Pagar		4,243,360,190	6,076,686,579	(1,833,326,389)	-30%
26	Beneficios a los Empleados	11	2,902,186,150	937,345,899	1,964,840,251	210%
2610	Beneficios a los Empleados		2,902,186,150	937,345,899	1,964,840,251	210%
	Total de Pasivos Corrientes		126,335,823,467	69,676,293,129	56,659,530,338	81%
<i>Pasivos No Corrientes</i>						
28	Otros Pasivos	12	1,933,729,985	3,949,077,500	(2,015,347,515)	-51%
2805	Anticipos y Avances Recibidos		1,933,729,985	3,949,077,500	(2,015,347,515)	-51%
	Total de Pasivos No Corrientes		1,933,729,985	3,949,077,500	(2,015,347,515)	-51%
	TOTAL PASIVOS		128,269,553,452	73,625,370,629	54,644,182,823	74%
3 PATRIMONIO						
31	Patrimonio de la Entidad	13	2,000,000,000	2,000,000,000	-	0%
3115	Capital Autorizado Suscrito y Pagado		2,000,000,000	2,000,000,000	-	0%
33	Reservas y Fondos	13	2,500,000,000	2,100,000,000	400,000,000	19%
3305	Reserva Legal		1,000,000,000	600,000,000	400,000,000	67%
3315	Reservas Ocasionales		1,500,000,000	1,500,000,000	-	0%
36	Resultados del Ejercicio	13	7,880,526,067	11,285,275,076	(3,404,749,009)	-30%
3605	Resultados del Ejercicio		7,880,526,067	11,285,275,076	(3,404,749,009)	-30%
	TOTAL PATRIMONIO		12,380,526,067	15,385,275,076	(3,004,749,009)	-20%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		140,650,079,519	89,010,645,704	51,639,433,814	58%


Ernesto Estrada Deavila
Representante Legal
C.C. 9.174.987

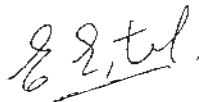

Victor Caro Contreras
Contador Público
TP. 128586 - T


Tito Hernandez Puentes
Revisor Fiscal
TP. 63103 - T
Designado por la firma
H Y B Firm of Consultants And Auditors S.A.S.

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
NIT 900.980.728-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



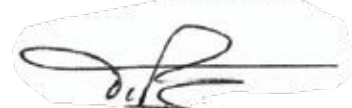
Código	Denominación	Notas	31- Dic. - 2023	31- Dic. - 2022	Variación	
					Absoluta	Relativa
41	Ingresos Operacionales	14	182,774,746,214	156,714,579,922	26,060,166,292	16.63%
4115	Ingresos de Actividades Ordinarios		182,774,746,214	156,714,579,922	26,060,166,292	16.63%
61	Costos de Venta	15	(134,058,702,736)	(104,935,613,000)	(29,123,089,736)	27.75%
6115	Costos de Prestación de Servicios		(134,058,702,736)	(104,935,613,000)	(29,123,089,736)	27.75%
51	Gastos de Administración	16	(34,432,495,087)	(33,393,147,909)	(1,039,347,178)	3.11%
5105	Gastos de Administración		(34,432,495,087)	(33,393,147,909)	(1,039,347,178)	3.11%
	Resultado Operacional		14,283,548,391	18,385,819,013	(4,102,270,622)	-22.31%
42	Ingresos No Operacionales	14	1,688,107,515	209,494,077	1,478,613,438	705.80%
4210	Otros Ingresos		1,688,107,515	209,494,077	1,478,613,438	705.80%
53	Gastos No Operacionales	17	(3,414,081,921)	(1,233,351,436)	(2,180,730,486)	176.81%
5305	Gastos Financieros		(3,414,081,921)	(1,233,351,436)	(2,180,730,486)	176.81%
	Resultados Antes de Impuestos		12,557,573,985	17,361,961,655	(4,804,387,670)	-27.67%
54	Gastos por Impuestos	18	(4,677,047,918)	(6,076,686,579)	1,399,638,661	-23.03%
5405	Gasto por Impuesto a la Renta y Complement		(4,677,047,918)	(6,076,686,579)	1,399,638,661	-23.03%
	Resultado del Ejercicio		7,880,526,067	11,285,275,076	(3,404,749,008)	-30.17%



Ernesto Estrada Deavila
Representante Legal
C.C. 9.174.987



Victor Caro Contreras
Contador Público
TP. 128586 - T

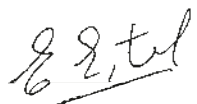


Tito Hernandez Puentes
Revisor Fiscal
TP. 63103 - T
Designado por la firma
H Y B Firm of Consultants And Auditors S.A.S.


CUIDADO SEGURO EN CASA I.P.S. S.A.
NIT 900.980.728-1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



<u>Notas</u>	<u>31- Dic. - 2023</u>	<u>31- Dic. - 2022</u>
<u>Flujos de Efectivo por Actividades de Operación</u>		
Resultados Neto del Año	7,880,526,067	11,285,275,076
Depreciación	1,360,718,542	1,244,348,221
Deudores Comerciales y Otros Deudores	(76,591,925,528)	(44,516,294,436)
Inventarios	1,646,553,413	1,911,640,005
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	61,496,947,766	29,830,881,097
Cuentas Comerciales por Pagar	46,616,016,880	32,276,933,342
<u>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación</u>	<u>42,408,837,140</u>	<u>32,032,783,304</u>
<u>Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión</u>		
Propiedad Planta y Equipo	(36,335,672,437)	(25,335,962,041)
Inversiones	(18,000,000,000)	(11,000,000,000)
Diferidos e intangibles	-	(5,074,984)
<u>Efectivo Neto Utilizado por Actividades de Inversión</u>	<u>(54,335,672,437)</u>	<u>(36,341,037,025)</u>
<u>Flujos de Efectivo por Actividades de Financiación</u>		
Prestamos Bancarios	11,077,312,481	554,446,212
Otros Pasivos	2,800,147,220	4,992,817,435
<u>Efectivo Neto Generado en Actividades de Financiación</u>	<u>13,877,459,701</u>	<u>5,547,263,647</u>
<u>Flujo de Efectivo Neto</u>	<u>1,950,624,404</u>	<u>1,239,009,926</u>
Aumento y/o Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,950,624,404	1,239,009,926
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Comienzo del Año	7,486,022,459	6,247,012,533
<u>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Año</u>	<u>9,436,646,863</u>	<u>7,486,022,459</u>


Ernesto Estrada Deavila
 Representante Legal
 C.C. 9.174.987


Victor Caro Contreras
 Contador Público
 TP 128586 - T

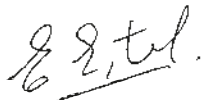

Tito Hernandez Puentes
 Revisor Fiscal
 TP. 63103 - T
 Designado por la firma
 H Y B Firm of Consultants And Auditors S.A.S.

2023


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 2023
Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



PATRIMONIO	DIC 31/2023	Aumento	Disminución	DIC 31/2022
CAPITAL	2,000,000,000	-	-	2,000,000,000
RESERVAS	2,500,000,000	400,000,000	-	2,100,000,000
RESULTADOS DEL PERIODO				
UTILIDAD O PERDIDAS	7,880,526,067		-3,404,749,009	11,285,275,076
TOTALES	12,380,526,067	400,000,000	-3,404,749,009	15,385,275,076


Ernesto Estrada Deavila
Representante Legal
C.C. 9.174.987


Victor Caro Contreras
Contador Público
TP. 128586 - T


Tito Hernandez Puentes
Revisor Fiscal
TP. 63103 - T
Designado por la firma
H Y B Firm of Consultants And Auditors S.A.S.

2023



CUIDADO SEGURO EN CASA I.P.S. S.A.
NIT 900.980.728-1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



<u>Notas</u>	<u>31- Dic. - 2023</u>	<u>31- Dic. - 2022</u>
<u>Flujos de Efectivo por Actividades de Operación</u>		
Resultados Neto del Año	7,880,526,067	11,285,275,076
Depreciación	1,360,718,542	1,244,348,221
Deudores Comerciales y Otros Deudores	(76,591,925,528)	(44,516,294,436)
Inventarios	1,646,553,413	1,911,640,005
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	61,496,947,766	29,830,881,097
Cuentas Comerciales por Pagar	46,616,016,880	32,276,933,342
<u>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación</u>	<u>42,408,837,140</u>	<u>32,032,783,304</u>
<u>Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión</u>		
Propiedad Planta y Equipo	(36,335,672,437)	(25,335,962,041)
Inversiones	(18,000,000,000)	(11,000,000,000)
Diferidos e intangibles	-	(5,074,984)
<u>Efectivo Neto Utilizado por Actividades de Inversión</u>	<u>(54,335,672,437)</u>	<u>(36,341,037,025)</u>
<u>Flujos de Efectivo por Actividades de Financiación</u>		
Prestamos Bancarios	11,077,312,481	554,446,212
Otros Pasivos	2,800,147,220	4,992,817,435
<u>Efectivo Neto Generado en Actividades de Financiación</u>	<u>13,877,459,701</u>	<u>5,547,263,647</u>
<u>Flujo de Efectivo Neto</u>	<u>1,950,624,404</u>	<u>1,239,009,926</u>
Aumento y/o Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,950,624,404	1,239,009,926
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Comienzo del Año	7,486,022,459	6,247,012,533
<u>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Año</u>	<u>9,436,646,863</u>	<u>7,486,022,459</u>

Ernesto Estrada Deavila
 Representante Legal
 C.C. 9.174.987

Victor Caro Contreras
 Contador Público
 TP 128586 - T

Tito Hernandez Puentes
 Revisor Fiscal
 TP. 63103 - T

Designado por la firma
 H Y B Firm of Consultants And Auditors S.A.S.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

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 2023

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 2023

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, si 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 2023

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 2023

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	\$ 9.436.646.683
CAJA MENOR	\$ 9.500.000
CUENTAS DE AHORRO	\$ 1.072.870.647
CUENTAS CORRIENTES	\$ 8.352.782.190
FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA	\$ 1.493.846

Nota 4. Inversiones

Comprende las inversiones que tiene la compañía a corte de 31 de diciembre del año 2023, en la CLINICA SALUD SOCIAL SAS. De la ciudad de Sincelejo Sucre, la cual corresponde al 50% de participación en esa entidad, el total de la inversión es de (\$ 18.000.000.000) Dieciocho mil millones de pesos m/cte.

Nota 5. 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	\$ 76.591.925.528
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	\$ 486.956.688
PRESTAMO CLINICA SALUD SOCIAL SAS	\$ 8.000.000.000
ANTICIPO, AVANCES Y DEPOSITOS	\$ 1.130.273.593
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 10.353.518.425
CLIENTES NACIONALES (FACTURAS PENDIENTES POR RADICAR)	\$ 6.098.013.634
CLIENTES NACIONALES (FACTURAS RADICADAS)	\$ 44.819.235.004
CUENTAS POR COBRAR A SERSOCIAL	\$ 5.703.928.184

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023

Nota 6. Inventarios

El saldo de inventarios a 31 de diciembre del año 2023 incluye:

INVENTARIOS	\$ 1.646.553.413
INSUMOS MEDICO - QUIRURGICOS	\$ 1.180.658.263
MEDICAMENTOS	\$ 247.743.027
ELEMENTOS DE PAPELERIA, ASEO Y CAFETERIA	\$ 218.152.123

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	\$ 34.974.953.895
TERRENOS	\$ 20.574.400.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 2.331.330.196
MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$ 534.977.913
EQUIPOS DE OFICINA	\$ 105.036.676
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	\$ 1.188.783.521
EQUIPOS MEDICO CIENTIFICOS	\$ 385.073.799
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1.541.647.604
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 9.674.422.728
DEPRECIACION ACUMULADA	(\$ 1.360.718.542)

Nota 8. Obligaciones Financieras

El saldo de las obligaciones financieras a diciembre 31 de 2023 corresponde a:

OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 11.077.312.481
CREDITOS BANCARIOS	\$ 11.064.292.223
TARJETAS DE CREDITO	\$ 13.020.258

Nota 9. 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

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023

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 2023 por parte de la IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 109.173.688.557
PROVEEDORES NACIONALES	\$ 61.496.947.766
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$ 1.060.723.911
ACREEDORES OFICIALES - RETEFUENTE E ICA	\$ 595.781.000
DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES POR PAGAR	\$ 17.241.813.529
SERVICIOS PRESTADOS	\$ 28.778.422.351

Nota 10. Impuestos Corrientes por Pagar

La IPS posee obligaciones tributarias y fiscales a diciembre 31 del año 2023 por valor de \$ 4.243.360.190 correspondiente al impuesto de renta y complementarios del año 2023.

Nota 11. Beneficios a los Empleados

Comprende el valor por pagar a empleados correspondientes a salarios y prestaciones sociales con corte a diciembre 31 de 2023.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.841.462.240
CESANTIAS	\$ 1.250.171.045
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 123.869.170
PRIMAS DE SERVICIOS	\$ 0
VACACIONES	\$ 467.422.025

Nota 12. Otros Pasivos

El saldo de otros pasivos a 31 de diciembre de 2023 corresponde a anticipos recibidos por nuestros clientes los cuales ascienden a \$ 1.933.729.985

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023

Nota 13. Patrimonio

13.1. Capital

El capital accionario de la compañía a 31 de diciembre del año 2023 consiste en 200 acciones, ordinarias totalmente pagadas, durante el año 2023 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.

13.2. 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 2023 la Reserva legal es de \$ 1.000.000.000

13.3. Reservas Ocasiones

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.

13.4. Resultado del Ejercicio

Para el año 2023 la compañía obtuvo una utilidad o rentabilidad por valor de \$ 7.880.526.067

Nota 14. Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias incluyen ingresos por venta de servicios de salud a 31 de diciembre del año 2023.

INGRESOS	\$ 184.462.853.729
MATERIALES E INSUMOS	\$ 32.540.136
APOYO DIAGNOSTICO	\$ 619.288.610
APOYO TERAPEUTICO	\$ 68.063.778.454
ATENCION POR PROFESIONALES DE LA SALUD	\$ 18.553.153.441
SERVICIOS DE SALUD	\$ 76.183.960.543
ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS BIOMEDICO	\$ 5.129.406.619
ATENCIONES COVID	\$ (2.487.968.520)
PROGRAMA DE CUIDADOS PALIATIVOS	\$ 7.822.534.894
GLOSAS ACEPTADAS	\$ (4.296.401.787)
PGP SUBSIDIADO	\$ 11.489.069.774

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 A 31 de Diciembre de 2023

PGP CONTRIBUTIVO	\$ 1.665.384.050
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 1.688.107.515

Nota 15. Costo de Ventas

El costo de ventas a 31 de diciembre del año 2023 incluye:

COSTO DE VENTAS	\$ 134.058.702.736
MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	\$ 14.343.218.605
COSTOS DE PERSONAL	\$ 24.965.621.303
HONORARIOS	\$ 26.617.433.585
ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS BIOMEDICOS	\$ 6.670.127.703
SERVICIOS	\$ 1.571.594.589
TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	\$ 8.220.969.503
DIVERSOS	\$ 1.439.293.148
TRANSPORTE ASISTENCIAL	\$ 16.148.839.245
MANTENIMIENTOS REPARACIONES Y ACCESORIOS	\$ 34.081.605.055

Nota 16. 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 2023 comprenden:

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ 34.432.495.087
GASTOS DE PERSONAL	\$ 10.572.989.234
GASTOS POR HONORARIOS	\$ 1.061.038.646
IMPUESTOS	\$ 14.510.495
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	\$ 1.559.086.226

IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023

SEGUROS	\$ 742.381.930
SERVICIOS	\$ 2.506.173.079
GASTOS LEGALES	\$ 78.595.274
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	\$ 3.635.679.928
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$10.532.874.029
GASTOS DE TRANSPORTE	\$ 318.977.151
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.628.511.968
GASTOS DIVERSOS	\$ 1.781.677.226

Nota 17. 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.

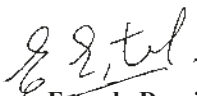
El valor detallado corresponde a la información de IPS CUIDADO SEGURO EN CASA S.A. a 31 de diciembre del año 2023.

GASTOS FINANCIEROS	\$ 3.414.081.921
GASTOS BANCARIOS	\$ 46.820.093
GRAVAMEN A MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 656.607.652
COMISIONES	\$ 239.331.701
INTERESES	\$ 2.471.322.475


Nota 18. Gastos por Impuestos

Corresponde al valor de impuestos de renta y complementarios del año 2023 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 2023 es el siguiente:

GASTOS POR IMPUESTOS	\$ 4.677.047.919
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS MENOR	\$ 433.687.729
VALOR DE LA PROVISIÓN AÑO 2022	
IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS 2023	\$ 4.243.360.190


Ernesto Estrada Deavila
Representante Legal
C.C. 9.174.987


Víctor Caro Contreras
Contador Público
TP. 128586 - T


Tito Hernández Puentes
Revisor Fiscal
TP. 63103 - T

Designado por la firma

H Y B Firm of Consultants And Auditors S.A.S.