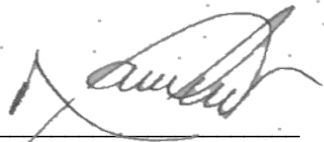
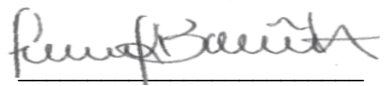


TRANSFORMANDO LA SALUD IPS INCLUYENTE SAS
Estado de Situación Financiera
NIT: 901477428
A DICIEMBRE 31 DE 2021

ACTIVO		41.796.182
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO		7.618.682
BANCOS		7.618.682
MONEDA NACIONAL		7.618.682
CUENTAS POR COBRAR		21.977.500
CLIENTES		21.977.500
NACIONALES		21.977.500
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		12.200.000
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE		10.400.000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		10.400.000
EQUIPO DE OFICINA		1.800.000
MUEBLES Y ENSERES		1.800.000
PASIVO	-	11.536.912
CUENTAS POR PAGAR	-	11.536.912
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-	11.376.912
HONORARIOS	-	11.000.000
OTROS	-	376.912
RETENCIÓN EN LA FUENTE	-	160.000
SERVICIOS	-	136.000
SERVICIOS DE EMPRESAS TEMPORALES, TRANSPORTES 19	-	136.000
ARRENDAMIENTOS	-	24.000
RETENCIÓN EN LA FUENTE BIENES INMUEBLES 3,5%	-	24.000
PATRIMONIO	-	30.259.270
CAPITAL SOCIAL	-	28.000.000
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	-	28.000.000
CAPITAL AUTORIZADO	-	28.000.000
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	-	2.259.270
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		41.796.182



 MAYERLY SUSJEI VARGAS NIETO
 Representante legal
 C.C 1.110.560.110



 LEIDY VIVIANA BARRETO DIAZ
 CONTADORA PUBLICA
 T.P 151736-T

TRANSFORMANDO LA SALUD IPS INCLUYENTE SAS

Estado de resultados

NIT: 901477428

DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 2021

INGRESOS

OPERACIONALES 39.119.463,54

TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES 43.756.383,54

DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB) -3.936.920,00

COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS -4.028.162,00

SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD -4.028.162,00

UTILIDAD BRUTA 35.091.301,54

OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN -32.832.032,00

GASTOS DE PERSONAL -783.992,00

GASTOS MÉDICOS Y DROGAS -378.000,00

HONORARIOS -22.200.000,00

REVISORÍA FISCAL -1.200.000,00

OTROS -21.000.000,00

ARRENDAMIENTOS -6.400.000,00

CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES -6.400.000,00

SERVICIOS -706.038,00

ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO -149.800,00

ENERGÍA ELÉCTRICA -287.244,00

TELÉFONO -131.394,00

OTROS -137.600,00

GASTOS LEGALES -430.200,00

TRÁMITES Y LICENCIAS -430.200,00

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES -1.181.900,00

CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES -876.900,00

FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE -305.000,00

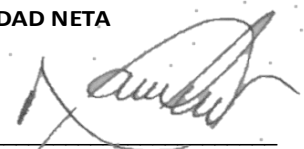
DIVERSOS -1.129.902,00

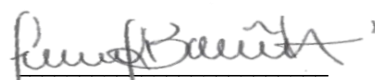
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS -110.902,00

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES -80.000,00

OTROS -939.000,00

UTILIDAD NETA 2.259.269,54


MAYERLY SUSJEI VARGAS NIETO
Representante legal
C.C 1.110.560.110


LEIDY VIVIANA BARRETO DIAZ
CONTADORA PUBLICA
T.P 151736-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TRANSFORMANDO LA SALUD IPS INCLUYENTE S.A.S
NIT 901.477.428-4
DEL 17 ABRIL AL 31 DICIEMBRE 2021

NOTA 1

CONSTITUCIÓN

Por documento privado del 15 de abril de 2021 de la Asamblea Constitutiva, inscrito en esta Cámara de Comercio el 17 de abril de 2021, con el No. 76334 del Libro IX, se constituyó la persona jurídica de naturaleza comercial denominada TRANSFORMANDO LA SALUD IPS INCLUYENTE SAS.

NOTA 2

OBJETO SOCIAL

La sociedad tiene como objeto principal ofrecer la atención pre, inter e intra hospitalaria mediante servicio de transporte en ambulancia, la atención extra e intramural de diversos servicios y complejidad del área de la salud. Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero. La sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

NOTA 3.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros correspondientes al 31 de DICIEMBRE de 2021 han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes a la fecha.

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Empresa. Las normas que se aplicaron a estos Estados Financieros son las versiones que se encontraban emitidas al 2012.

Las NIIF comprenden las normas e interpretaciones adoptadas por el IASB. A continuación, se muestra el listado de las normas aplicadas en la preparación de los presentes estados financieros:

2.1 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES DE LA EMPRESA

Los principios contables utilizados parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario, la empresa es un ente con antecedentes de empresa en marcha por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

2.2 BASES DE PREPARACIÓN

Los estados financieros han sido elaborados de acuerdo Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (Pymes) o NIIF para las Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) el 9 de julio de 2009 y demás reglamentaciones existentes.

Los Estados Financieros han sido preparados a valor razonable para la medición de los activos, pasivos, patrimonio y cuentas de resultados. Los valores razonables fueron:

- Costo.
- Valor de realización o de mercado.
- Valor presente neto.
- Valor razonable Es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado.

2.3 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

2.3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos presentados de estas cuentas en el balance general incluyen el efectivo, los equivalentes de efectivo y los depósitos a corto plazo. La empresa llevará sus registros contables en moneda de presentación representada por el peso colombiano.

Las operaciones en moneda extranjera se reconocerán a su equivalente en peso colombiano al momento de efectuarse las operaciones, aplicando la tasa de cambio del día de la operación.

El efectivo y equivalente de efectivo se medirá inicial y posteriormente por su valor razonable que corresponde a su valor nominal.

El efectivo y su equivalente está compuesto por las siguientes categorías: caja general, caja menor, bancos y cuentas de ahorro.

2.3.2 ACTIVOS FINANCIEROS

RECONOCIMIENTO Y MEDICIÓN INICIAL

TRANSFORMANDO LA SALUD IPS INCLUYENTE S.A.S determina la clasificación de los activos financieros al momento de su reconocimiento inicial.

Los activos financieros de la empresa incluyen, efectivo y equivalente al efectivo, deudores comerciales, préstamos y otras cuentas por cobrar, instrumentos financieros con y sin cotización.

MEDICIÓN POSTERIOR

La medición posterior de los activos financieros depende de su clasificación:

PRÉSTAMOS Y CUENTAS POR COBRAR

Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, estos activos financieros se miden al valor del costo amortizado.

BAJA EN CUENTAS

Un activo financiero se da de baja en cuentas cuando:

- Expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo.
- Se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo o se asuma una obligación de pagar a un tercero la totalidad de los flujos de efectivo sin una demora significativa.
- Se hayan transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo.
- No se hayan ni transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se haya transferido el control del mismo.

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS FINANCIEROS

Al final de cada período sobre el que se informa, la empresa evalúa si existe alguna evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deteriorados en su valor.

Un activo financiero o un grupo de activos financieros se considera deteriorado en su valor solamente si existe evidencia objetiva de deterioro del valor como consecuencia de uno o más acontecimientos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un “evento que causa la pérdida”), y que dicho evento que haya causado la pérdida tiene un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo - financiero o del grupo de activos financieros, que se pueda estimar de manera fiable.

La evidencia de un deterioro del valor podría incluir indicios de que los deudores o un grupo de deudores se encuentran con dificultades financieras significativas, el incumplimiento o mora en los pagos de capital o intereses, la probabilidad de que entren en quiebra u otra forma de reorganización financiera, y cuando datos observables indiquen que existe una disminución medible en los flujos de efectivo futuros estimados, tales como cambios adversos en el estado de los pagos en mora o en las condiciones económicas que se relacionan con los incumplimientos.

PROVISIÓN DE CARTERA

La provisión para cuentas de dudoso recaudo se revisa y actualiza en de cada ejercicio con base en análisis de edades de saldos y evaluaciones de las posibilidades de cobro de las cuentas individuales, efectuadas por la administración. Periódicamente se cargan a la provisión o a resultados del ejercicio las sumas que son consideradas incobrables.

2.3.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo como:

- El precio de adquisición.
- Deducción de descuentos comerciales y rebajas.
- Aranceles de importación e impuestos no recuperables.

- Cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso previsto.
- Los costos por préstamos capitalizables.
 - Costos por desmantelamiento. Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, planta y equipo (calculada como la diferencia entre el valor recibido por la venta y el valor en libros del elemento) se reconoce en resultados.

La medición posterior será al modelo del costo, el cual reconoce importes por depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

Las partidas de equipo de cómputo y comunicación, muebles y enseres, inicialmente se midió al costo histórico y su medición posterior es el modelo del costo, el cual reconoce importes por depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

Los siguientes desembolsos se reconocerán como activos fijos:

- Elementos de propiedad, planta y equipo que cumplan el criterio de reconocimiento.
- Adiciones o mantenimientos mayores.

Estos desembolsos serán reconocidos como activos fijos si el efecto de ellos aumenta el valor y la vida útil del activo, o proporciona una reducción de los costos.

- Reemplazos de activos fijos. El componente reemplazado se dará de baja en los libros.

Los siguientes desembolsos se reconocerán como gastos en el periodo en que se incurran:

- Costos de mantenimiento y reparación.

El mantenimiento es preventivo y su propósito es mantener el activo en condiciones apropiadas para el uso. Las reparaciones son correctivas y su propósito es restituir las condiciones del activo apropiadas para el uso.

2.3.7 PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros alcanzados por la SECCION 11 se clasifican como pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar, o como derivados según corresponda. La empresa determina la clasificación de los pasivos financieros al momento de su reconocimiento inicial.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, para los préstamos y cuentas por pagar. Los pasivos financieros de la empresa incluyen cuentas por pagar comerciales, préstamos y otras cuentas por pagar.

Medición posterior La medición posterior de los pasivos financieros depende de su clasificación, de la siguiente manera:

PRÉSTAMOS QUE DEVENGAN INTERÉS

Después del reconocimiento inicial, los préstamos que devengan intereses se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. Las ganancias y pérdidas se reconocen en el estado de resultados.

El costo amortizado se calcula tomando en cuenta cualquier descuento o prima en la adquisición y las comisiones o los costos que sean una parte integrante de la tasa de interés efectiva. La amortización de la tasa de interés efectiva se reconoce como costo financiero en el estado de resultados.

BAJA EN CUENTAS

Un pasivo financiero se da de baja cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato haya sido pagada o cancelada, o haya expirado.

Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro proveniente del mismo prestamista bajo condiciones sustancialmente diferentes, o si las condiciones de un pasivo existente se modifican de manera sustancial, tal modificación se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, y la diferencia en los importes respectivos en libros se reconocen en el estado de resultados.

2.3.8 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos -fluyan a la empresa y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que sea realizado el pago. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas contractualmente y sin incluir impuestos ni aranceles.

NOTA 4

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	7.618.682
BANCOS	7.618.682
MONEDA NACIONAL	7.618.682

Corresponde al valor disponible con que cuenta la IPS a la fecha de corte de los Estados Financieros.

NOTA 5

CUENTAS POR COBRAR	21.977.500
CLIENTES	21.977.500
NACIONALES	21.977.500

Es el valor correspondiente facturado por la IPS con corte a Diciembre 31 de 2021 a las aseguradoras y se encuentra pendientes por cobrar de la siguiente manera:

890903407	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	908.520
860039988	LIBERTY SEGUROS SA	605.680
860037013	COMPAÑÍA MUNDIAL DE SEGUROS SA	5.451.120
860002400	LA PREVISORA	605.680
860002184	AXA COLPATRIA SEGUROS SA	2.283.740
900518967	ANGELES AL LLAMADO	12.122.760

NOTA 6

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.200.000
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE	10.400.000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	10.400.000
EQUIPO DE OFICINA	1.800.000
MUEBLES Y ENSERES	1.800.000

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. La medición posterior será al modelo del costo, el cual reconoce importes por depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

NOTA 7

SIVO	-	11.536.912
CUENTAS POR PAGAR	-	11.536.912
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-	11.376.912
HONORARIOS	-	11.000.000
OTROS	-	376.912
RETENCIÓN EN LA FUENTE	-	160.000
SERVICIOS	-	136.000
SERVICIOS DE EMPRESAS TEMPORALES, TRANSPORTES 1º	-	136.000
ARRENDAMIENTOS	-	24.000
RETENCIÓN EN LA FUENTE BIENES INMUEBLES 3,5%	-	24.000

Estos pasivos son de naturaleza corriente ya que son cancelados a corto plazo

NOTA 8

PATRIMONIO	-	30.259.270
CAPITAL SOCIAL	-	28.000.000
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	-	28.000.000
CAPITAL AUTORIZADO	-	28.000.000

NOTA 9**ESOS**

OPERACIONALES	39.119.463,54
TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	43.756.383,54
DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB)	-3.936.920,00

Estos ingresos se han generado ben el desarrollo de su objeto principal en la atención pre, inter e intra hospitalaria mediante servicio de transporte en ambulancia, la atención extra e intramural de diversos servicios y complejidad del área de la salud.

NOTA 10

OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	-32.832.032,00
GASTOS DE PERSONAL	-783.992,00
GASTOS MÉDICOS Y DROGAS	-378.000,00
HONORARIOS	-22.200.000,00
REVISORÍA FISCAL	-1.200.000,00
OTROS	-21.000.000,00
ARRENDAMIENTOS	-6.400.000,00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-6.400.000,00
SERVICIOS	-706.038,00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	-149.800,00
ENERGÍA ELÉCTRICA	-287.244,00
TELÉFONO	-131.394,00
OTROS	-137.600,00
GASTOS LEGALES	-430.200,00
TRÁMITES Y LICENCIAS	-430.200,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-1.181.900,00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-876.900,00
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-305.000,00
DIVERSOS	-1.129.902,00
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	-110.902,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-80.000,00
OTROS	-939.000,00

Estos son los gastos que genera la IPS en el desarrollo de su actividad económica y que son causados según las normas vigentes de contabilidad.



MAYERLY SUSJEY VARGAS NIETO
Representante legal
C.C 1.110.560.110



LEIDY VIVIANA BARRETO DIAZ
CONTADORA PUBLICA
T.P 151736-T