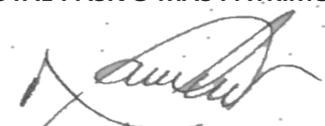


TRANSFORMANDO LA SALUD IPS INCLUYENTE SAS
Estado de Situación Financiera
NIT: 901477428
A DICIEMBRE 31 DE

	2.021	2.022
ACTIVO	41.796.182	70.531.661
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	7.618.682	9.699.455
BANCOS	7.618.682	9.699.455
MONEDA NACIONAL	7.618.682	9.699.455
CUENTAS POR COBRAR	21.977.500	49.852.206
CLIENTES	21.977.500	49.852.206
NACIONALES	21.977.500	49.852.206
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.200.000	10.980.000
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE	10.400.000	9.360.000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	10.400.000	9.360.000
EQUIPO DE OFICINA	1.800.000	1.620.000
MUEBLES Y ENSERES	1.800.000	1.620.000
PASIVO	11.536.912	14.612.112
CUENTAS POR PAGAR	11.536.912	11.376.912
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	11.376.912	11.376.912
HONORARIOS	11.000.000	10.000.000
OTROS	376.912	1.376.912
RETENCIÓN EN LA FUENTE	160.000	288.000
SERVICIOS	136.000	152.000
SERVICIOS DE EMPRESAS TEMPORALES, TRANSPORTES 1º	136.000	152.000
ARRENDAMIENTOS	24.000	136.000
RETENCIÓN EN LA FUENTE BIENES INMUEBLES 3,5%	24.000	136.000
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	-	1.216.600
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD, EPS	-	430.700
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES, ARL	-	359.000
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	-	426.900
ACREEDORES VARIOS	-	1.730.600
FONDOS DE CESANTÍAS Y/O PENSIONES	-	1.730.600
PATRIMONIO	30.259.270	55.919.549
CAPITAL SOCIAL	28.000.000	28.000.000
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	28.000.000	28.000.000
CAPITAL AUTORIZADO	28.000.000	28.000.000
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	2.262.774	25.656.775
RESULTADO DEL EJERCICIO	2.262.774	25.656.775
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2.262.774
UTILIDADES ACUMULADAS	-	2.262.774
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	41.796.182	70.531.661



 MAYERLY SUSJEY VARGAS NIETO
 Representante legal
 C.C 1.110.560.110



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

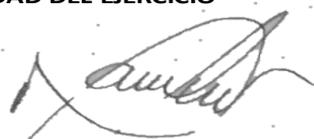
TRANSFORMANDO LA SALUD IPS INCLUYENTE SAS

Estado de resultados

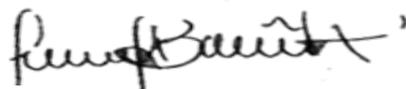
NIT: 901477428

DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE

	<u>2.021</u>	<u>2.022</u>
INGRESOS		
OPERACIONALES	39.119.464	291.784.986
TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	43.756.384	309.087.829
DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB)	- 3.936.920	- 17.302.843
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4.028.162	87.111.328
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	4.028.162	87.111.328
UTILIDAD BRUTA	35.091.302	204.673.658
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	32.828.528	177.996.883
GASTOS DE PERSONAL	783.992	127.682.964
GASTOS DE NOMINA	783.992	127.682.964
HONORARIOS	22.200.000	17.500.000
REVISORÍA FISCAL	1.200.000	4.800.000
OTROS	21.000.000	12.700.000
IMPUESTOS	-	237.000
INDUSTRIA Y COMERCIO	-	237.000
ARRENDAMIENTOS	6.400.000	10.400.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	6.400.000	10.400.000
SEGUROS	-	1.050.200
SEGURO OBLIGATORIOS	-	1.050.200
SERVICIOS	706.038	12.260.480
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	149.800	207.700
ENERGÍA ELÉCTRICA	287.244	762.849
TELÉFONO	131.394	196.773
OTROS	137.600	11.093.158
GASTOS LEGALES	430.200	1.526.920
TRÁMITES Y LICENCIAS	430.200	1.526.920
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.181.900	4.369.004
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	876.900	298.902
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	-	3.024.800
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	305.000	1.045.302
DEPRECIACIONES	-	1.220.000
EQUIPOS DE OFICINA	-	180.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	-	1.040.000
AMORTIZACIONES	-	360.095
OTRAS	-	360.095
DIVERSOS	1.126.398	1.390.220
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	-	150.940
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	110.902	809.833
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	80.000	429.447
OTROS	935.496	-
UTILIDAD OPERACIONAL	2.262.774	26.676.775
GASTOS NO OPERACIONALES	-	1.020.000
GASTOS FINANCIEROS	-	1.020.000
BANCARIOS	-	1.020.000
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2.262.774	25.656.775



MAYERLY SUSJEI VARGAS NIETO
Representante legal
C.C*1.110.560.110



LEIDY VIVIANA BARRETO DIAZ
CONTADORA PUBLICA
T.P 151736T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TRANSFORMANDO LA SALUD IPS INCLUYENTE S.A.S
NIT 901.477.428-4
DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2022**

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.
- Dedución 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	9.699.455
BANCOS	9.699.455
MONEDA NACIONAL	9.699.455

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

NOTA 5

CUENTAS POR COBRAR	49.852.206
CLIENTES	49.852.206
NACIONALES	49.852.206

Es el valor correspondiente facturado por la IPS con corte a Diciembre 31 de 2022 a las aseguradoras y se encuentra pendientes por cobrar de la siguiente manera:

NIT	CLIENTE	VALOR
890903407	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	333.333
860039988	LIBERTY SEGUROS SA	1.333.332
860037013	COMPAÑÍA MUNDIAL DE SEGUROS SA	29.999.976
860002400	LA PREVISORA	15.185.568
860002184	AXA COLPATRIA SEGUROS SA	2.999.997

NOTA 6

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.980.000
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE	9.360.000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	9.360.000
EQUIPO DE OFICINA	1.620.000
MUEBLES Y ENSERES	1.620.000

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

CUENTAS POR PAGAR	11.376.912
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	11.376.912
HONORARIOS	10.000.000
OTROS	1.376.912
RETENCIÓN EN LA FUENTE	288.000
SERVICIOS	152.000
SERVICIOS DE EMPRESAS TEMPORALES, TRANSPORTES 1%	152.000
ARRENDAMIENTOS	136.000
RETENCIÓN EN LA FUENTE BIENES INMUEBLES 3,5%	136.000
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	1.216.600
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD, EPS	430.700
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES, ARL	359.000
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	426.900
ACREEDORES VARIOS	1.730.600
FONDOS DE CESANTÍAS Y/O PENSIONES	1.730.600

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

NOTA 8

CAPITAL SOCIAL	28.000.000
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	28.000.000
CAPITAL AUTORIZADO	28.000.000
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	25.656.775
RESULTADO DEL EJERCICIO	25.656.775
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.262.774
UTILIDADES ACUMULADAS	2.262.774

NOTA 9

OPERACIONALES	291.784.986
TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	309.087.829
DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB)	- 17.302.843

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

NOTA 10

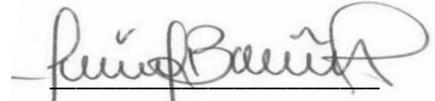
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	177.996.883
GASTOS DE PERSONAL	127.682.964
GASTOS DE NOMINA	127.682.964
HONORARIOS	17.500.000
REVISORÍA FISCAL	4.800.000
OTROS	12.700.000
IMPUESTOS	237.000
INDUSTRIA Y COMERCIO	237.000
ARRENDAMIENTOS	10.400.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	10.400.000
SEGUROS	1.050.200
SEGURO OBLIGATOROS	1.050.200
SERVICIOS	12.260.480
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	207.700
ENERGÍA ELÉCTRICA	762.849
TELÉFONO	196.773
OTROS	11.093.158
GASTOS LEGALES	1.526.920
TRÁMITES Y LICENCIAS	1.526.920

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.369.004
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	298.902
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	3.024.800
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1.045.302
DEPRECIACIONES	1.220.000
EQUIPOS DE OFICINA	180.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	1.040.000
AMORTIZACIONES	360.095
OTRAS	360.095
DIVERSOS	1.390.220
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	150.940
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	809.833
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	429.447
OTROS	-

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 SUSJEI VARGAS NIETO
Representante legal
C.C 1.110.560.110



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