

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES A LAS NOTAS EXPLICATIVAS CORTE
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022.**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

CLINICA LA DORADA SAS IPS ZOMAC Persona Jurídica con NIT No 901.372.032-1 constituida mediante Documento privado, Nro. 001 del 21 de febrero de 2020 suscrita por Asamblea General de Accionistas, registrado en la cámara de comercio bajo el número 8869 del libro IX del registro mercantil el 27 de febrero de 2020, con domicilio principal en el Municipio de San Miguel, Barrio Los Prados; representada legalmente por FERNEY OSWALDO CANTICUS ORTÍZ, Objeto principal la prestación de servicios de 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 actividad similar, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad para la realización de los Estados Financieros con corte a Diciembre 31 de 2022 de la IPS LA DORADA SAS IPS ZOMAC, se preparan con las normas de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), acorde con la Ley 1314 de 2009 y el Decreto Reglamentario 3022 del 27 de diciembre de 2013.

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Está representado por todos aquellos valores en dinero en caja o bancos. A 31 de diciembre de 2022, la empresa cuenta con los siguientes saldos:

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	852.502
1.1.05	Caja	0
1.1.10	Depósitos en Instituciones financieras	852.502

REVELACION: En el año 2022 la IPS LA DORADA SAS IPS ZOMAC tuvo un saldo en bancos por valor de \$ 852.502

NOTA 2. INVENTARIOS

Bajo esta denominación se agrupan cuentas que representan el valor de los bienes adquiridos a cualquier título, para ser utilizados en el proceso de la prestación de servicios de salud en la función administrativa, debidamente ajustados con los inventarios físicos los cuales está representada por:

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
1.5	INVENTARIOS	52.766.570
1.5.14	Materiales y Suministros	52.766.570

REVELACION: La rotación de los medicamentos ha ido incrementado, como también hubo mayor compra de medicamentos.

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Integrada por todos los bienes de propiedad de la IPS LA DORADA S.A.S. ZOMAC para el uso del desarrollo del objeto social en la prestación de los servicios médicos asistenciales y el desarrollo de la función administrativa y esta discriminada de la siguiente manera:

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
1.6	PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO	29.200.000
1.6.5.5	Maquinaria y Equipo	11.000.000
1.6.6.5	Muebles, enseres y equipos de oficina	10.000.000
1.6.7.0	Equipo de comunicación y computo	8.200.000

REVELACION: Esta cuenta se ve representada por la siguiente propiedad planta y equipo de propiedad de la IPS LA DORADA S.A.S. ZOMAC:

CANTIDAD	DESCRIPCION ACTIVO	VALOR
1	PORTATIL ASUS	799,000
1	PORTATIL ASUS	799,000
1	PORTATIL ASUS	799,000
1	PORTATIL ASUS	799,000
1	PORTATIL ASUS	799,000
1	CPU HP	500,000
1	MOUSE KEYWIN	22,000
1	TECLADO KEYWIN	34,000
1	IMPRESORA HP 115	349,000
1	IMPRESORA HP 415	499,900
1	TABLET FIRMA DIGITAL GENIUS	240,000
1	TERMOMETRO DIGITAL	101,050
1	MOUSE GENIUS	22,000
1	MOUSE PAD	13,000
1	RECEPTOR WIFI	25,000
1	CAFETERA KALLEY	69,900
1	AIRE ACONDICIONADO HACEB	845,000
1	NEBULIZADOR ADULTO Y PEDIATRICO	129,999
2	EQUIPO DE ORGANOS	769,075

2	TERMOMETRO DIGITAL FLEXIBLE	14,789
2	TERMOMETRO DIGITAL RIGIDO	10,352
1	IMPRESORA CANON G4111	580,000
1	RH ESCRITORIOS	1,349,250
1	EXTINTOR + BASE	240,000
1	SEÑALIZACION + LETRERO+ BUZON DE SUGERENCIAS	980,000
1	BOTIQUIN DE PARED	35,000
1	CUADROS MISIÓN, VISIÓN Y DEMÁS ART+	140,000
1	DISPENSADOR GEL ANTIBACTERIAL	70,000
1	PUERTA OFICINA GERENCIA + MATERIALES PARA INSTALACION	180,000
1	PUERTA FARMACIA	170,000
1	CORTINAS PARA CONSULTORIOS, FARMACIA Y SALA DE ESPERA	410,000
1	SELLO DE IPS	48,000
1	TALADRO	157,800
1	ARCO CONTENEDOR P/BASURA 120 LTS ROJA	170,000
1	FULLER SEÑAL PREVENCIÓN PISO MOJADO	26,700
1	TALLIMETRO PORTATIL	297,277
1	CINTA METRICA LONA ADULTO	10,352
1	TABLA INMOV. ESPINAL ADULTO 150 KLS	136,400
1	TABLA INMOV. CABEZA TABLA EMERGENCIA	19,360
1	BARRA DE SEGURIDAD CROMADA 60 CMS	45,848
1	TARRO ALGODONERO 1 LT	14,789
2	ARCO CONTENEDOR P/BASURA 120 LTS GRIS	170,001
2	MARTILLO 3 SERVICIOS	20,114
2	BALANZA DIG VDR 150 KG	79,865
2	BALANZA DIG PESA BEBE 20 KLG	579,764
2	ESCALERILLA DOS PASOS PINTADA	147,899
2	CAMILLA DIVAN EXAMEN FIJA	436,302
2	KIT FONENDO RAPP + TENSIOMETRO	102,050
2	CINTA METRICA RETRACTIL	5,915
2	CARTILLA SNELLEN ADULTO	24,994
2	CARTILLA SNELLEN PEDIATRICA	24,994
2	PILSOXIMETRO DIGITAL	192,268
2	PILSOXIMETRO DIGITAL PEDIATRICO	192,268
3	ARCO CONTENEDOR P/BASURA 120 LTS VERDE	161,798
4	SABANAS PARA CAMILLAS	70,000
4	DISPENSADOR INOXIDABLE PARA TOALLAS	140,000
4	RECOLECTOR GUARDIAN 1.5 LT	9,747
5	SILLAS ERGONOMICAS	449,500
5	SILLAS CONSULTORIOS CAFÉ	123,500
5	DISPENSADOR GEL ANTIBACTERIAL	375,000
6	TANDEM X 3 PUESTOS	1,620,000

6	SEÑALETICAS BIOSEGURIDAD	24,000
6	CARETAS DE BIOSEGURIDAD	48,000
6	COLPAST PAPELERA TAPA PEDAL 5 LTS VERDE	66,000
6	ESTANTES DE 75X25	420,000
7	SEÑALETICAS BIOSEGURIDAD GENERICA	21,000
7	COLPAST PAPELERA TAPA PEDAL 5 LTS GRIS	77,000
7	COLPAST PAPELERA TAPA PEDAL 5 LTS ROJA	77,000
2	AIRE ACONDICIONADO	2,600,000
1	TELEVISOR	1,050,000
1	DISPENSADOR DE AGUA	850,000
2	MUEBLES	1,600,000
1	COMPUTADOR ESCRITORIO	1,900,000
2	COMPUTADORES ESCRITORIO	3,000,000
TOTAL		29,200,000

PASIVOS

Está conformado por las cuentas que representan el valor de las obligaciones contraídas por la Entidad, por los conceptos de adquisición de Bienes y Servicios, Gravámenes de Carácter general, Obligaciones a favor del estado (impuestos) y Obligaciones laborales.

NOTA 4. CUENTAS POR PAGAR

Su saldo a la fecha de corte es:

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
2.4	CUENTAS POR PAGAR	5.905.200
2.4.01	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	5.905.200

REVELACION: Estos pasivos no son mayores a 360 días, ya que las obligaciones fueron contraídas durante el periodo informado.

NOTA 5. PATRIMONIO

Representa el capital destinado para el desarrollo del objeto social de la Entidad. El patrimonio de la IPS LA DORADA S.A.S. ZOMAC está conformado por las siguientes cuentas:

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
3.2	PATRIMONIO	76.913.872
3.2.04	Capital suscrito y pagado	80.000.000
3.2.25	Resultados de ejercicios anteriores	-12.284.047
3.2.30	Resultados del ejercicio	9.197.919

REVELACION: Los resultados del ejercicio con corte a 31 de diciembre de 2022 fueron positivos en la IPS obteniendo utilidad, representa el valor residual de los Activos de la institución una vez deducidos los pasivos, este está integrado por el valor de los bienes de la IPS LA DORADA S.A.S. ZOMAC, la cuenta corresponde al resultado de ejercicios anteriores refleja el traslado del resultado del ejercicio 2021, y los impactos por transición al nuevo marco normativo.

NOTA 6. INGRESOS OPERACIONALES

Representa el valor de los ingresos causados por la Entidad, originados en la prestación de los servicios de salud, en desarrollo de sus funciones por venta de servicios de salud:

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
4.3	VENTA DE SERVICIOS	194.358.500
4.3.12	Servicios de salud	194.358.500

REVELACION: La IPS LA DORADA S.A.S. ZOMAC posee unos ingresos por venta de servicios (Ingresos por consultas médicas, farmacia y laboratorios) de manera favorable para el año 2022.

NOTA 7. OTROS INGRESOS

Esta cuenta refleja otros ingresos diferentes a la facturación de servicios de salud, entre ellos están rendimientos financieros y otros ingresos extraordinarios. A la fecha de corte presentan los siguientes saldos:

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
4.8	OTROS INGRESOS	10.550.000
4.8.08	Ingresos Diversos	10.550.000

REVELACION: Son ingresos diferentes a la actividad principal de la IPS LA DORADA S.A.S. ZOMAC, corresponden a ingresos diversos (alquiler de consultorios)

NOTA 8. COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD

Representa el valor de los costos incurridos por la entidad en la prestación del servicio de salud vendido, en desarrollo de sus funciones. El detalle de los costos del periodo es el siguiente:

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
6.3	COSTOS DE VENTAS	54.956.800
6.3.10	Servicio de Salud	54.956.800

REVELACION: Existe un aumento en los costos de prestación de servicios en el año 2022; cabe resaltar que, así como aumento los costos también aumentaron los ingresos lo cual nos permite llevar a una correlación de los ingresos por ventas de servicios de salud cuenta 4312.

NOTA 9. GASTOS DE OPERACIÓN

Representa el valor de las erogaciones necesarias para el normal funcionamiento en cumplimiento del objeto social como gastos de personal de la IPS LA DORADA S.A.S. ZOMAC. También se registra en esta cuenta los valores causados por concepto de pago de personal indirecto administrativo (honorarios y servicios), gastos generales.

A la fecha de corte presentaba la siguiente información:

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
5.1	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	140.532.000
5.1.11	Generales	140.532.000

REVELACION: Los gastos de operaciones para el año 2022 aumentaron. Estos gastos corresponden a Materiales y suministros, servicios públicos, arrendamiento operativo y Honorarios.

NOTA 10. GASTOS NO OPERACIONALES

Son los gastos en que incurre la IPS LA DORADA S.A.S. ZOMAC para atender actividades diferentes al objeto social, las cuales no están contempladas en los gastos de administración y operación.

CODIGO	DESCRIPCION	31/12/2022
5.8	OTROS GASTOS	221.781
5.8.04	Financieros	221.781
5.8.90	Gastos Diversos	-

REVELACION: Corresponde a Gastos Financieros de la cuenta de ahorros de la IPS LA DORADA S.A.S. ZOMAC.

NOTA 11. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

A la fecha de corte presentan la siguiente información como resultado del ejercicio con corte a 31 de diciembre de 2022, el cual arroja utilidad.

CODIGO	DESCRIPCION	31/12/2022
3.2.3.0	Resultados del Ejercicio	9.197.919


SANDRA YULIZA LOPEZ SANTANDER
Contador Público
TP 289217-T