

NORMA INTERNACIONAL
UNIDAD MEDICA MILLAN SAS
Estado de Situación Financiera a 31 de Diciembre de 2023 Y 2022
(En pesos)

	NOTAS	ACTIVO 2023	2022
ACTIVO CORRIENTE			
Disponible	3	27,109,000	13,493,000
Caja		-	
Bancos		<u>27,109,000</u>	<u>13,493,000</u>
Deudores	4	2,450,000	2,694,064
Cientes		250,000	917,000
Anticipo de Impuesto		<u>2,200,000</u>	<u>1,777,064</u>
Inventarios	5	42,081,000	43,068,000
Mercancia no fabricada empresa		<u>42,081,000</u>	<u>43,068,000</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>71,640,000</u>	<u>59,255,064</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipos	6	141,277,820	91,855,861
Equipo de Oficina		17,662,825	17,662,825
Equipo de computo		8,801,000	8,801,000
Equipo Medico Cientifico		163,069,000	88,686,407
Depreciacion	-	48,255,005	- 23,294,371
Intangibles	7	4,268,300	4,268,300
Licencias		<u>4,268,300</u>	<u>4,268,300</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>145,546,120</u>	<u>96,124,161</u>
TOTAL ACTIVO		<u>217,186,120</u>	<u>155,379,225</u>

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

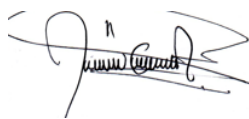
Cuentas por Pagar	8	95,968,817		70,627,636
Acreedores varios		95,221,000	69,737,000	
Costos y gastos por pagar		<u>747,817</u>	<u>890,636</u>	
		-	<u>28,353,354</u>	
Impuestos Gravámenes y tasas	9	2,123,000		2,320,000
Retenciones y autorenta		60,000	232,000	
De renta y Complementarios		<u>2,063,000</u>	<u>2,088,000</u>	
Pasivos Estimados y Provision	10	19,750,000		2,032,000
Para obligaciones fiscales				
Salarios por pagar		11,250,000	1,350,000	
Otros pasivos		8,500,000	682,000	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		117,841,817		74,979,636
TOTAL PASIVO		117,841,817		74,979,636

P A TRIMONIO

Capital Social	11	50,000,000		50,000,000
Capital suscrito y pagado		<u>50,000,000</u>	<u>50,000,000</u>	
Resultado del ejercicio				30,399,589
Utilidad del Ejercicio		49,344,303	30,399,589	
TOTAL PATRIMONIO		99,344,303		80,399,589
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		217,186,120		155,379,225



ALBERTO GUTIERREZ MILLAN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.72.011.774




MARIA LUCERO COLORADO ACOSTA
CONTADOR PÚBLICO
TP-253934-T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
NORMA INTERNACIONAL
UNIDAD MEDICA MILLAN SAS
Estado de Resultado a 31 de Diciembre de 2023 Y 2022
(En pesos)

	Notas	2023	2022	
Ingresos Operacionales	12	197,213,000	168,611,000	
Ingresos por actividades Unidad Medica		207,469,000	168,453,000	
Ingresos financieros		150,000	158,000	
Devoluciones, rebajas y descuentos	-	10,406,000		
Costo de Ventas	13	103,914,112	116,472,843	
Costo servicio atencion medica		103,914,112	116,472,843	
Utilidad Bruta		93,298,888	52,138,157.00	
Gastos Operacionales de adminstracion	14	41,891,585	19,650,568	
Gastos honorarios		16,800,000	9,250,000	
Gastos servicios		11,250,000	3,811,002	
Gastos mantenimiento		12,535,300	4,939,046	
Gastos diversos		1,156,285	968,520	
Gastos financieros		150,000	682,000	
Ganancia antes de impuesto a la renta		51,407,303	32,487,589	
Gasto por impuesto a la renta y complementarios		2,063,000	2,088,000	2,088,000
Ganancia del período		49,344,303	30,399,589	



ALBERTO GUTIERREZ MILLAN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.72.011.774



MARIA LUCERO COLORADO ACOSTA
CONTADOR PÚBLICO
TP-253934-T

UNIDAD MEDICA MILLAN SAS

NIT. 900.528.869-5

Notas a los estados financieros
31 de Diciembre de 2023 / 2022

NOTA 1: Entidad que reporta

La sociedad UNIDAD MEDICA MILLAN S.A.S. Es una sociedad de nacionalidad colombiana, Fue constituida mediante documento privado N° 0001 de 2 de Mayo de 2012, con domicilio principal en la ciudad de Guaduas Cundinamarca Calle 2 N° 7-07, Inscrita el 01 de junio de 2012 bajo en N° 0008778 Registro Mercantil de la Cámara de Comercio de Honda, la sociedad tiene vigencia de constitución indefinida.

El objeto Principal de la Sociedad es la actividad de institución Prestadora de servicio de salud IPS, en lo relativo a Prevención, diagnóstico, tratamiento Médico- quirúrgico y rehabilitación, en desarrollo de este objeto, entre otras.

NOTA 2: Bases de preparación

2.1 Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar solamente estados financieros comparativos con el periodo inmediatamente anterior y bajo el marco de lo establecido en la ley 1314 de 2009 y posterior decreto 2706 de 2012 y posterior decreto único 2420 del 14 de diciembre de 2015 sobre NIF para Colombia. Por lo que la entidad se encuentra clasificada en el grupo III

2.2 Bases de medición

Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico, los activos fijos a valor razonable.

2.3 Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

2.4 Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

2.5 Modelo de negocio

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo.

2.6 Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se reconocen, clasifican y miden de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información financiera. En la preparación y presentación de los estados financieros

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible y el saldo a diciembre 31 en la cuenta de Ahorros del Banco Bogotá.

	2023	2022
CAJA	\$ 0	\$ 0
BANCOS	\$ 27.109.000	\$13.143.000

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar corresponden a facturas pendientes por cancelarse de los clientes a 31 de diciembre y autorretenciones practicadas en el 2022 y debidamente pagadas a la dirección de impuestos.

	2023	2022
DEUDORES COMERCIALES	\$ 250.000	\$ 917.000
AUTORENTA A DESCONTAR	\$2.200.000	\$ 1.777.064

NOTA 5 INVENTARIO

la empresa adicional al servicio médico de su IPS también comercializa productos de farmacia.

	2023	2022
MEDICAMENTOS-FARMACIA	\$42.081.000	\$43.068.000

NOTA 6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

La propiedad, planta y equipo se reconoce en la compañía recibe los riesgos y beneficiarios asociados al activo. Se reconocen los recursos tangibles, de uso de más de un año, que sea probable que generen beneficios económicos futuros y sirvan para fines administrativos.

La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos el valor residual estimado, para el cálculo de la depreciación depende de la vida útil que se asignara de acuerdo a los beneficios que el activo ofrece a la empresa. Anualmente se revisa la vida útil y el valor residual de los activos, y si existen cambios significativos se revisa la depreciación en forma prospectiva.

	2023	2022
EQUIPOS DE OFICINA	\$17.662.825	\$17.662.825
EQUIPOS DE COMPUTO	\$ 8.801.000	\$ 8.801.000
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$163.069.000	\$ 88.686.407
DEPRECIACION ACUMULADA	\$-48.255.005	\$-23.294.371

NOTA 7: INTANGIBLES

La sociedad UNIDAD MEDICA MILLAN SAS adquirió para el año 2019 unalicensia de software BIOFILE el cual es usado para el registro de los procedimientos médicos de la IPS. Permitiendo facturar los servicios de manera oportuna y a su vez hacer seguimiento a las historias clínicas.

	2023	2022
LICENCIA-BIOFILE	\$4.268.300	\$4.268.300

NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR

Se requirió para el normal funcionamiento de la empresa crear cuentas por cobrar con proveedores de Medicamentos para la Farmacia, socios y otros gastos menores.

	2023	2022
ACREEDORES VARIOS Y SOCIOS	\$95.221.000	\$69.737.000
COSTOS Y GASTOS X PAGAR	\$ 747.817	\$ 890.636

NOTA 9: IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

La sociedad tiene obligaciones de impuestos retenciones, causación de impuesto de renta y complementarios.

	2023	2022
AUTORENTA POR PAGAR	\$ 60.000	\$ 232.000
IMPUESTO DE RENTA	\$ 2.063.000	\$ 2.088.000

NOTA 10: PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

De los beneficios a los empleados que incluye salarios por los meses de y diciembre y un pasivo como préstamo de terceros.

	2023	2022
SALARIOS POR PAGAR	\$ 11.250.000	\$ 1.350.000
OTROS PASIVOS	\$8.500.000	\$ 682.000

NOTA 11: PATRIMONIO

El capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas, el valor existente como capital corresponde a 4 accionistas con el porcentaje de participación de 25% cada uno para un total de \$50.000.000.

La utilidad neta de las operaciones es prudente frente a los ingresos y antes de pensar en hacer alguna distribución, el valor de estos remanentes son usados para inversión de la empresa. Se espera que para el año 2025 ya se puedan distribuir utilidades según las acumuladas.

NOTA 12: INGRESOS

Los ingresos de la empresa hacen parte de la puesta en marcha del objeto social de IPS en atención médica y el comercio de medicamentos según lo registrado en cámara de comercio.

	2023	2022
INGRESOS POR ACTIVIDADES UM	\$207.469.000	\$168.453.000
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 150.000	\$158.000
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DTOS.	\$ 10.406.000	0

NOTA 13: COSTO DE VENTA.

Los costos por atención médica corresponden al pago de servicios de profesionales en las diversas ramas de medicina como bacterióloga, radiólogo, fonoaudiólogo, cardiólogo entre otros, así como los reactivos necesarios para los exámenes de laboratorios y otros insumos médicos de atención básica quirúrgica. También se presentan unos costos de venta de los productos vendidos en la farmacia.

	2023	2022
COSTO DE VENTAS	\$103.914.112	\$116.472.843

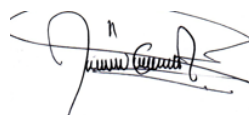
NOTA 14: GASTOS OPERACIONALES

Para el año 2023 se manejaron los gastos consecuentes con los ingresos y acorde con la marcha normal del negocio. Los gastos operacionales se reflejan así:

	2023	2022
GASTOS DE HONORARIOS	\$16.800.000	\$9.250.000
GASTOS DE SERVICIOS	\$ 11.250.000	\$ 3.811.002
GASTOS MANTENIMIENTO	\$12.535.300	\$ 4.939.046
GASTOS DIVERSOS	\$ 1.156.285	\$ 968.520
GASTOS FINANCIEROS	\$ 150.000	\$ 682.000



ALBERTO GUTIERREZ MILLAN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.72.011.774



MARIA LUCERO COLORAC
CONTADOR PUBLICO
TP-253934-T

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

E E E B 9 0 3 A 0 1 5 1 0 1 7 B

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **MARIA LUCERO COLORADO ACOSTA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 39812159 de GUADUAS (CUNDINAMARCA) Y Tarjeta Profesional No 253934-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 1 días del mes de Octubre de 2024 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

253934-T

MARIA LUCERO
COLORADO ACOSTA
C.C. 38812188
RES. INSCRIPCIÓN 88 DEL 18/02/2019
FUNDACION UNIVERSITARIA SAN MARTIN



OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA
DIRECTOR GENERAL


282173 283314

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 644 4450 o devolverla a la UAE - Junta Central de Contadores a la Carrera 16 No. 97- 46 Of.301 en Bogotá D.C.



FIRMA