



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS

NIT 901.218.138 - 3

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022

VIGILADO SUPERSALUD

VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

ACTIVOS		2023	%	2022	%	VAR %
CORRIENTES						
Disponible	Nota 10	248	0.0%	2,717	0.0%	-91%
Cuentas por cobrar - Clientes		5,092,072	45.2%	6,068,897	57.8%	-16%
Anticipos y Avances	Nota 11	120,159	1.1%	275,420	2.6%	-56%
Anticipo de impuestos		290,358	2.6%	196,503	1.9%	48%
Cuentas por cobrar trabajadores		-	0.0%	100	0.0%	100%
Inventarios	Nota 12	4,598,515	40.8%	2,852,218	27.2%	61%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		10,101,352	89.6%	9,395,855	89.5%	8%
NO CORRIENTES						
Propiedad Planta y Equipo		214,600	1.9%	0	0.0%	214600%
Maquinaria y Equipo		0	0.0%	11,761	0.1%	-100%
Equipo de Oficina	Nota 13	75,250	0.7%	72,510	0.7%	4%
Equipo de computo y comunicación		11,264	0.1%	13,556	0.1%	-17%
Equipo Medico Cientifico		1,097,907	9.7%	1,097,907	10.5%	0%
Menos Depreciación Acumulada		-302,446	-2.7%	-173,852	-1.7%	74%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,096,575	9.7%	1,021,882	9.7%	7%
INTANGIBLES						
Licencias , Software y Marcas	Nota 14	109,698	1.0%	109,697	1.0%	0%
Amortizacion acumulada	Nota 14	-35,859	-0.3%	-24,889	-0.2%	44%
TOTAL INTANGIBLES		73,839	0.7%	84,808	0.8%	-13%
TOTAL OTROS ACTIVOS		1,170,414	10.4%	1,106,690	10.5%	6%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,170,414	10.4%	1,106,690	10.5%	6%
TOTAL ACTIVOS		11,271,766	100.0%	10,502,545	100.0%	7%

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante Legal

CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - T

RICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS

NIT 901.218.138 - 3

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022

VIGILADO SUPERSALUD

VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

PASIVOS		2023	%	2022	%	Var %
CORRIENTES						
Obligaciones Financieras	Nota 15	749,274	7.6%	1,572,246	17.2%	-52%
Proveedores	Nota 16	1,821,912	18.4%	1,826,310	20.0%	0%
Cuentas por Pagar	Nota 17	4,005,849	40.6%	3,825,526	41.9%	5%
Impuestos Gravámenes y Tasas	Nota 18	369,792	3.7%	504,413	5.5%	-27%
Beneficios a empleados	Nota 19	1,594,727	16.1%	655,424	7.2%	143%
Otros Pasivos	Nota 21	13,985	0.1%	32,248	0.4%	-57%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		8,555,539	86.6%	8,416,167	92.2%	2%
NO CORRIENTES						
Obligaciones Financieras	Nota 15	1,323,154	13.4%	713,665	7.8%	85%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,323,154	13.4%	713,665	7.8%	85%
TOTAL PASIVOS		9,878,693	100.0%	9,129,832	100.0%	8%
PATRIMONIO						
Aportes sociales	Nota 22	989,502	71.0%	989,502	72.1%	0%
Reservas Obligatorias	Nota 22	60,733	4.4%	60,733	4.4%	0%
Revalorización del Patrimonio	Nota 22	322,478	23.1%	322,478	23.5%	0%
Resultados del Ejercicio	Ver Est. Cam	20,360	1.5%	0	0.0%	100%
TOTAL PATRIMONIO		1,393,073	100.0%	1,372,713	100.0%	1%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		11,271,766		10,502,545		7%

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante Legal

CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - T

RICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
ESTADO DE RESULTADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

	NOTAS	2023		2022		VAR %
INGRESOS OPERACIONALES NETOS		\$ 9,649,144	100.0%	\$ 12,810,425	100.0%	-25%
Ingresos servicios medicos generales	Nota 23	\$ 9,649,144	100.0%	\$ 12,810,425	100.0%	-25%
MENOS: COSTO DE VENTAS		\$ 4,618,103	47.9%	\$ 6,901,101	53.9%	-33%
costos de venta servicios medicos generales	Nota 24	\$ 4,618,103	47.9%	\$ 6,901,101	53.9%	-33%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		\$ 5,031,041	52.1%	\$ 5,909,324	46.1%	-15%
MENOS : GASTOS DE ADMINISTRACION		\$ 3,440,103	35.7%	\$ 3,595,076	28.1%	-4%
Gastos del personal	Nota 25	\$ 2,187,055	22.7%	\$ 2,411,951	18.8%	-9%
Honorarios	Nota 26	\$ 84,853	0.9%	\$ 33,020	0.3%	157%
Impuestos Tasas y Gravámenes	Nota 27	\$ 35,521	0.4%	\$ 48,843	0.4%	-27%
Arrendamientos	Nota 28	\$ 373,693	3.9%	\$ 187,573	1.5%	99%
Seguros	Nota 30	\$ 4,529	0.0%	\$ 62,685	0.5%	-93%
Servicios	Nota 31	\$ 509,770	5.3%	\$ 588,515	4.6%	-13%
Gastos legales	Nota 32	\$ 26,587	0.3%	\$ 16,308	0.1%	63%
Mantenimiento y reparaciones	Nota 33	\$ 55,692	0.6%	\$ 83,054	0.6%	-33%
Gastos de viaje	Nota 34	\$ 4,620	0.0%	\$ 12,529	0.1%	-63%
Depreciaciones	Nota 35	\$ 107,363	1.1%	\$ 88,812	0.7%	21%
Amortizaciones	Nota 36	\$ 10,969	0.1%	\$ 11,098	0.1%	-1%
Diversos	Nota 37	\$ 39,451	0.4%	\$ 50,688	0.4%	-22%
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 1,590,938	16.5%	\$ 2,314,248	18.1%	-31%
MENOS : GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 1,290,471	13.4%	\$ 1,744,038	13.6%	-26%
Gastos bancarios	Nota 38	\$ 26,923	0.3%	\$ 21,656	0.2%	24%
Comisiones Bancarias	Nota 39	\$ 2,239	0.0%	\$ 8,611	0.1%	-74%
Gastos de interes	Nota 40	\$ 414,773	4.3%	\$ 396,004	3.1%	5%
gravamen movimientos financieros	Nota 41	\$ 6,901	0.1%	\$ 18,991	0.1%	-64%
Gastos por participaciones	Nota 42	\$ 0	0.0%	\$ 791,331	6.2%	-100%
Otros gastos Diversos	Nota 43	\$ 839,616	8.7%	\$ 507,444	4.0%	65%
Impuesto de Industria y comercio	Nota 45	\$ 20	0.0%	\$ 1	0.0%	1900%
UTILIDAD NETA		\$ 300,467	3.1%	\$ 570,210	4.5%	-47%
MAS : OTROS INGRESOS		\$ 100	0.0%	\$ 105	0.0%	-5%
Intereses recibidos	Nota 46	\$ 97	0.0%	\$ 28	0.0%	246%
Diversos	Nota 48	\$ 3	0.0%	\$ 77	0.0%	-96%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$ 300,567	3.1%	\$ 570,315	4.5%	-47%
Impuesto de renta	Nota 49	\$ 280,206	2.9%	\$ 462,985	3.6%	-39%
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	NOTA 50	\$ 20,361	0.2%	\$ 107,330	0.8%	-81%

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante Legal

CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - T

RICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T

**MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS**

NIT 901.238.138 - 3

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022

VIGILADO SUPERSALUD

VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

2023

2022

RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO

Utilidad del Ejercicio	\$ 20,361	\$ 107,330
------------------------	-----------	------------

Gastos e Ingresos que no afectaron el Capital de Trabajo		
Depreciacion	\$ 107,363	\$ 88,812
amortizacion de diferidos	\$ 10,969	\$ 11,098
Revalorizacion del patrimonio	\$ -	\$ -

Subtotal Efectivo generado por la operaci3n	\$ 138,693	\$ 207,240
--	-------------------	-------------------

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVO OPERACIONAL		
aumento (disminucion) en Deudores	\$ 1,038,331	\$ (3,969,013)
aumento (disminucion) en Inventarios	\$ (1,746,297)	\$ (26,978)
aumento (pago) en proveedores	\$ (4,398)	\$ 580,748
aumento (pago) en cuentas por pagar	\$ 180,323	\$ 1,833,083
aumento (pago) en impuesto gravamenes y tasas	\$ (134,621)	\$ 123,370
aumento (pago) en obligaciones laborales	\$ 939,303	\$ 227,761
aumento (pago) en otros pasivos	\$ (18,263)	\$ 0
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACI3N	\$ 393,071	\$ (1,023,789)

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES INVERSION		
aumento (disminucion) intangibles	\$ (1)	\$ (59,125)
aumento (disminucion) propiedad planta y equipo	\$ (182,056)	\$ (179,344)
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	\$ (182,057)	\$ (238,469)

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento (disminucion) obligaciones financieras	\$ (213,483)	\$ 1,259,486
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	\$ (213,483)	\$ 1,259,486

VARIACION DEL EFECTIVO	\$ (2,469)	\$ (2,772)
-------------------------------	-------------------	-------------------

EFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 2,717	\$ 5,489
--	-----------------	-----------------

SALDO FINAL DE EFECTIVO	\$ 248	\$ 2,717
--------------------------------	---------------	-----------------

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante LegalCRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - TRICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.238.138 - 3
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

CONCEPTO	SALDO A	MOVIMIENTO DEL AÑO			SALDO A
	DIC 31 DE 2022	AUMENTO	DISMINUCION	TRASLADOS	DIC 31 DE 2023
APORTES SOCIALES	\$ 989,502	\$ -		\$ -	\$ 989,502
RESERVA LEGAL	\$ 60,733	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 60,733
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	\$ 322,478	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 322,478
RESULTADOS DE EJERCICIOS	\$ -	\$ 20,360	\$ -	\$ -	\$ 20,360
TOTALES	\$ 1,372,713	\$ 20,360	\$ -	\$ -	\$ 1,393,073

1,372,713

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante Legal

CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - T

RICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA 1- ENTIDAD Y CONSTITUCION

MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS , es una sociedad comercial constituida, mediante documento privado del 6 de agosto de 2018, inscrita en la camara de comercio el 7 de septiembre de 2018 Bajo el numero 14844 del Libro IX . Autorizados para funcionar por la Superintendencia de Salud mediante acta de vista de verificación de condiciones de habilitación # 7600 112 180 - 01 del 23 de octubre de 2019

NOTA 2 - QUIENES SOMOS

Somos una entidad privada con ánimo de lucro que desde sus inicios ha conjugado los aspectos técnicos, sociales y humanos para garantizar la prestación de servicios de atención de la salud humana en el área de apoyo terapéutico en los pacientes que requieren rehabilitación cardíaca y / o pulmonar y actividades de clínica con internación.

LA EMPRESA MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
DIRECCION CALLE 39 A 5 D 42 (2) 5573484
TIPO DE SOCIEDAD SAS (Sociedad por Acciones Simplificadas)

NOTA 3 - OBJETO SOCIAL DE LA ENTIDAD

La sociedad tendrá como objeto social ejecutar las siguientes actividades de atención de la salud humana	
codigo Ciiu	Descripción
8610	Actividades de hospitales y clínicas, con internación
8621	Actividades de la práctica médica, sin internación
8699	Otras actividades de atención de la salud humana.

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 4- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

4.1 - BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION

Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo; así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los periodos con los cuales se relacionan.

4.2 - NEGOCIO EN MARCHA

Medicos Especialistas Unidos SAS prepara sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la entidad, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.

4.3 - BASES DE MEDICION

Medicos Especialista Unidos Sas para determinar los importes monetarios cuando se reconocen los elementos de los estados financieros, deberá medirlos de acuerdo a las siguientes bases: Costo histórico

Para los activos el costo histórico será el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico se registrará el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación

Valor razonable

Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

4.4 - MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Medicos Especialistas Unidos SAS expresará en los encabezados de los estados financieros la utilización de la moneda funcional la cual es el COP (Peso Colombiano), de igual forma se presentaran los estados financieros en la misma moneda.

4.5 - CUMPLIMIENTO DE LA NIIF PARA LAS PYMES

Medicos Especialistas Unidos sas elabora sus estados financieros con base a la Normas de Información Financiera para las PYMES (NIIF), que es el marco de referencia adoptado.

4.6 - FRECUENCIA DE LA INFORMACION

Medicos Especialistas Unidos presentará un juego completo de estados financieros anualmente, el cual estará conformado por: un estado de situación financiera; un estado de resultado integral; un estado de cambios en el patrimonio; un estado de flujo de efectivo, las notas a los estados financieros las cuales incluyen las principales políticas significativas de la empresa. El periodo esta dado desde el 1 Enero hasta el 31 de Diciembre de cada año.

4.7 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

<p>Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, cajas menores, bancos, depósitos a plazo (vencimiento a tres meses), depósitos fiduciarios, Subsidios de vivienda de los Beneficiarios de los proyectos (carta cheque), Subrogaciones de Créditos de vivienda.</p> <p>Objetivo</p> <p>La política de efectivo y equivalente tienen como objetivo prescribir el tratamiento de los hechos económicos en los cuales se vea involucrado Medicos Especialistas Unidos SAS con el ánimo de preparar y presentar unos estados financieros que cumplan con los requerimientos de los estándares internacionales de las NIIF para Pymes.</p> <p>Alcance</p> <p>Esta política aplica para las cuentas relacionadas con el efectivo o equivalente al mismo, los cuales encierre las siguientes cuentas:</p> <ul style="list-style-type: none">• Caja menor y General• Bancos en moneda nacional• Equivalentes a efectivo como es el caso de derechos fiduciarios creados con entidades financieras, CDT's, Subsidios de vivienda de los Beneficiarios de los proyectos (carta cheque), Subrogaciones de Créditos de vivienda. <p>Para que las anteriores cuentas y operaciones sean reconocidas como efectivo o equivalentes al mismo deben ser realizables en un tiempo inferior a 3 meses y no tener ninguna restricción.</p> <p>Reconocimiento y Medición</p> <p>Cuando se reconozcan por primera vez, las operaciones asociadas al efectivo o equivalente al mismo se reconocerán y se medirá a su precio de transacción.</p> <p>Mensualmente SE realizará los siguientes controles para validar que los saldos estén de acuerdo a la realidad de las operaciones del negocio.</p> <ol style="list-style-type: none">a) Arqueos de Caja,b) Conciliaciones de Bancosc) Conciliación de libros vs certificaciones de estados de recursos equivalentes a efectivos
--

4. 8 - ADMINISTRACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

<p>El efectivo y equivalentes al efectivo que no registre movimiento por un periodo superior a 12 meses se analizarán antes de la presentación de información financiera para determinar su continuidad o su cancelación la cual será definida según estimación de la Administración. Dicha decisión será revelada en los estados financieros.</p> <p>Los dineros recibidos en efectivo se consignarán en las cuentas corrientes, de ahorro o fiducias que tenga la entidad a más tardar al día siguiente de recibidos dichos dineros.</p> <p>Las cajas menores se conciliarán permanentemente y al final de cada mes se legalizarán en su totalidad, y se abrirán nuevamente al inicio del periodo siguiente. Se tendrán en cuenta las siguientes políticas:</p> <ol style="list-style-type: none">a. Se manejarán varios tipos de caja menor de acuerdo a cada proyecto (proyecto social, restaurante, administración, proyecto de construcción en desarrollo) cuyo monto total no podrá exceder de 1.5 salarios mínimos legales mensuales vigentes.b. Se podrán realizar gastos por transacción hasta el tope no sujeto a retención en la fuente por servicios.c. Se realizará por lo menos un arqueo mensual a cada una de las cajas, en cualquier fecha del mes.d. El reembolso de gastos de caja menor deberá llevar las firmas de quien elabora, revisa y aprueba. <p>Se abrirán CDTs cuando haya excesos de tesorería analizando las tasas de interés del mercado y tomando la decisión con la entidad financiera que mejor tasa ofrezca del mercado, dejando evidencia de las propuestas base con el fin de revelar a la administración los detalles de las inversiones.</p> <p>Los recursos que tienen restricción se manejarán en productos de mayor rentabilidad en el mercado financiero.</p> <p>Presentación y Revelaciones</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS, revelará e las notas a los estados financieros:</p> <ul style="list-style-type: none">• El resumen de la política asociada a esta operación• El detalle de las partidas pendientes por identificar• Correcciones generadas después del cierre de mes.• Para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente. (Sección 4, p.4.5.d)• Medicos Especialistas Unidos SAS revelará los saldos para cada categoría de efectivo por separado, el plazo de los equivalentes al efectivo, las tasas de interés y cualquier otra característica importante que tengan los depósitos a plazo.• Se revelará en las notas a los estados financieros las cuentas del efectivo que se encuentran con restricción y su clasificación en la presentación de los estados financieros.

4. 9 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LAS CUENTAS COMERCIALES Y OTROS DOCUMENTOS POR COBRAR.

<p>Objetivo</p> <p>Mediante esta política SE busca establecer los principios contables para el reconocimiento, la medición, información a revelar y la presentación en estados financieros de las cuentas comerciales y otros documentos por cobrar de acuerdo con la sección 11 de las NIIF para las Pymes.</p> <p>Alcance</p> <p>Con esta política se tratarán las transacciones relacionadas con cuentas por cobrar a:</p> <ul style="list-style-type: none">• Clientes nacionales• Socios• Anticipos a Proveedores y terceros• Empleados• Incapacidades <p>Reconocimiento</p> <p>SE reconocerá una cuenta comercial y otro documento por cobrar cuando se convierta en una parte del instrumento financiero y este genere para la entidad un activo financiero y para la otra parte un pasivo financiero o un instrumento del patrimonio.</p> <p>En Medicos Especialistas Unidos SAS el instrumento financiero está representado por:</p>
--



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

- Factura de venta
- Contratos o documentos que generan el derecho
- Pagares u otro título valor
- Comprobante contable u otro documento interno de la entidad que respalde el desembolso

4. 10 - CUENTAS COMERCIALES CON CLIENTES

Medicos Especialistas Unidos SAS, determinará la política de cuentas y documentos por cobrar de acuerdo a cada contrato que se conciliará mensualmente entre el módulo de cartera con la contabilidad de la entidad.

Reconocimiento

SE reconocerá una cuenta por cobrar en esta categoría cuando presta los servicios de análisis de muestras de los clientes y genera la facturación.

Medición Inicial

SE Medirá inicialmente estas partidas al valor de la transacción, que es el precio de venta para las transacciones que no tienen componente financiero. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar

Medición Posterior

se medirá posteriormente estas cuentas al costo para las que no tengan una financiación implícita o componente financiero y también que no se tengan fechas futuras específicas para el pago de estas y no se pueda aplicar el método del costo amortizado. Al costo amortizado para las demás subpartidas dentro de esta clasificación.

Deterioro

Se determinará el deterioro para para cada una de las cuentas pertenecientes a cuentas por cobrar a clientes analizando cada uno de ellos la recuperabilidad que se tenga sobre el instrumento financiero.

Del análisis que realice el área de cartera a cada uno de los clientes se procederá a disminuir en una cuenta correctora el valor de la cuenta por cobrar con contrapartida en cuentas del resultado.

Baja en Cuentas

En Medicos Especialistas Unidos SAS una cuenta por cobrar será retirada del Estado de situación financiera, cuando el deudor cancele la factura y quede a paz y salvo con sus obligaciones.

Igualmente, una cuenta por cobrar podrá también ser retirada, cuando una vez efectuados los análisis pertinentes, se considera irrecuperable. En este caso, se debe retirar la proporción o la totalidad de la cuenta según los resultados del análisis que sobre su recuperabilidad presente la aplicación de la política contable de deterioro de valor de cuentas por cobrar bajo NIF para PYMES.

El tratamiento contable de las cancelaciones que hagan los deudores a las cuentas por cobrar deterioradas, se amplía en la política contable de deterioro de valor de cuentas por cobrar.

Información a Revelar

Medicos Especialistas Unidos SAS revelara en sus notas a los estados financieros

- El resumen de la política de cuentas por cobrar (activo financiero)
- El método de valoración o medición.
- Las reclasificaciones de instrumentos financieros si la hubiere
- El análisis o estimación realizada por la gerencia general para la determinación y clasificación de la cartera corriente.
- El detalle de los instrumentos financieros deteriorados.
- El detalle de las recuperaciones de instrumentos financieros deteriorados del periodo
- El detalle y el efecto de los instrumentos financieros afectados por la tasa de cambio al cierre del periodo.
- El detalle de los instrumentos financieros sujetos a compensación en el periodo.

4. 11 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Medición inicial

Medicos Especialistas Unidos SAS medirá las cuentas por cobrar inicialmente al precio de la transacción incluyendo los costos de transacción. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar (Interés implícito).

Medición posterior

Los anticipos se reconocerán de acuerdo a su destinación, si es para compra de materiales o anticipos de obra se manejarán en las cuentas de inventario o si es para compra de activos se reconocerán en propiedades planta y equipo.

Las cuentas por cobrar que no tengan establecida una tasa de interés se medirán al importe no descontado del efectivo que se espera recibir.

Se revisarán las estimaciones de cobros, y se ajustará el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados.

Baja en cuentas

Se dará de baja a la cuenta por cobrar si se expira o se liquidan los derechos contractuales adquiridos, o que Medicos Especialistas Unidos SAS transfiera sustancialmente a terceros todos los riesgos y ventajas inherentes de las cuentas por cobrar.

Información a Revelar

En las notas explicativas se revelarán: las políticas adoptadas para la cuantificación de las cuentas por cobrar, el monto de las cuentas por cobrar comerciales a la fecha, el monto de la provisión para cuentas incobrables a la fecha de los estados financieros, y la composición de las cuentas por cobrar no comerciales, segregando las cuentas por cobrar.

4. 12 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA OTROS ACTIVOS

Objetivo



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

Describir el tratamiento contable de las transacciones relacionadas con los desembolsos que realiza la entidad con el fin de recibir servicios programados para un periodo.

Alcance
Los gastos pagados por anticipados estarán conformados principalmente por alquileres o arrendamientos, certificaciones y seguros, cancelados por anticipado, además de otros pagos anticipados que tenga la entidad.

Reconocimiento
Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá los pagos anticipados como otros activos debido a que el incumplimiento por parte del tercero que presta el servicio generaría a la entidad el derecho de reclamar la parte no satisfecha del mismo.

Medición inicial
Se medirán el valor del pago anticipado a su costo.

La cuenta de pagos anticipados o gastos anticipados se encuentra dentro de los activos corrientes, ya que se espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes desde la fecha sobre la que se informa.

Medición posterior
Se medirán los pagos anticipados al costo menos el deterioro de valor y se amortizan de acuerdo a las características del documento que genera el anticipo.
Cuando se consuman los bienes, se devenguen los servicios o se obtengan los beneficios del pago hecho por anticipado se liquidarán contra el gasto respectivo.
Cuando la empresa determine que estos bienes o derechos han perdido su utilidad, el importe no aplicado deberá cargarse a los resultados del periodo.

Información a Revelar
En los estados financieros se revelará:
• La determinación de los importes en libros en la fecha sobre la que se informa,
• Los importes significativos incluidos en los resultados por intereses pagados,
• Los importes de los desembolsos reconocidos durante el periodo.

4 - 13 - POLÍTICAS PARA LA CUENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Objetivo
Identificar las propiedades, planta y equipo que están al servicio de la entidad para reconocerlos, medirlos y presentarlos de forma razonable en el estado de situación financiera.

Alcance
Mediante esta política se tratarán los hechos económicos relacionados con la adquisición, administración y disposición de los activos, Propiedades, Planta y Equipo de la entidad.

Reconocimiento
Medicos Especialistas Unidos SAS registrará como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para uso en la producción o suministro de bienes, asimismo se prevé usarlo más de un periodo contable.
Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá a un activo como elemento de la propiedad, planta y equipo si es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo puede medirse con fiabilidad.
Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá un activo de propiedades, planta y equipo cuando en su compra el valor del bien supere un valor de 50 UVT, antes de este valor se reconocerá un gasto, pero administrativamente se llevara control del mismo.

Medición Inicial
Medicos Especialistas Unidos SAS medirá inicialmente al costo los elementos de propiedades, planta y equipo, el cual comprenderá el precio de adquisición (honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y rebajas), los costos atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista; y formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiro de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.
El costo de un elemento de propiedades, planta y equipo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, la entidad medirá el costo de propiedad, planta y equipo al valor presente de todos los pagos futuros

Medición posterior Medicos Especialistas Unidos SAS medirá las propiedades, planta y equipo posterior a su reconocimiento al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.

Baja en Cuentas
Medicos Especialistas Unidos SAS dará de baja en cuentas un activo de propiedades, planta y equipo que se encuentra en disposición o no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición o uso del activo.

Medicos Especialistas Unidos SAS , reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de propiedad, planta y equipo en el resultado del periodo contable que se produjo.

Depreciación de propiedades, planta y equipo
Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá el cargo por depreciación de propiedades, planta y equipo que posee, en el resultado del periodo contable.
Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá la depreciación de un activo de propiedad, planta y equipo, cuando dicho activo esté disponible para su uso, es decir, se encuentre en el lugar y en un contexto necesario para operar de la manera prevista por la gerencia.
Medicos Especialistas Unidos SAS deberá distribuir el importe depreciable de propiedades, planta y equipo a lo largo de su vida útil, de una forma sistemática con relación al método de depreciación que se haya elegido para dicha propiedad.
Medicos Especialistas Unidos SAS determinará la vida útil de propiedades, planta y equipo a partir de los factores como lo son la utilización prevista, el desgaste físico esperado, la obsolescencia, los límites o restricciones al uso del activo, entre otros.
Medicos Especialistas Unidos SAS sas podrá elegir el método de depreciación para sus activos de propiedades, planta y equipo, que deberá ser el que mejor se ajusta a los beneficios económicos que se esperan obtener del activo, los métodos posibles incluyen:

- Método lineal
- Método de unidades de producción
- Método decreciente
- Método de años dígitos



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

Medicos Especialistas Unidos SAS ha determinado que el método a utilizar para depreciar sus activos de Propiedades, planta y equipo será el método lineal.

Vida Útil

Anualmente se evaluará el tiempo de uso de las propiedades, planta y equipo en cada cierre de periodo para determinar desgastes significativos inesperados, avances tecnológicos y cambios en los precios de mercado, lo que indicaría cambio en el valor residual y/o vida útil del activo, desde la fecha anual sobre la que se informa más reciente.

Si estos indicadores están presentes, Medicos Especialistas Unidos SAS revisará sus estimaciones anteriores y, si las expectativas actuales son diferentes, modificará el valor residual, el método de depreciación o la vida útil. La entidad contabilizará el cambio en el valor residual, el método de depreciación o la vida útil como un cambio de estimación contable.

La gerencia determinará la vida útil de acuerdo con la siguiente tabla, e informará al área respectiva para la parametrización en el sistema.

CONCEPTOS DE BIENES A DEPRECIAR	% ANUAL
Edificaciones	5.00%
Maquinaria y equipo	10.00%
Equipo Médico científico	12.50%

CONCEPTOS DE BIENES A DEPRECIAR	% ANUAL
Muebles y enseres	10.00%
Equipo de computación	20.00%
Flota y Equipo de transporte Terrestre	10.00%

4. 14 - POLÍTICAS PARA LA CUENTA DE INTANGIBLES

Objetivo

Describir el tratamiento contable para reconocer, medir e informar en estados financieros los hechos económicos relacionados con los activos intangibles adquiridos por Medicos Especialistas Unidos SAS de acuerdo con la sección 18 de las NIIF para las Pymes.

Alcance

Registrar todos los hechos económicos relacionados con la adquisición y administración de los activos intangibles distintos de la plusvalía.

Reconocimiento

Se reconocerá un activo intangible solo si es probable obtener beneficios económicos futuros, su costo o valor puede ser medido con fiabilidad y no es el resultado de desembolsos incurridos internamente en un activo intangible.

Medición inicial

Se medirá inicialmente un activo intangible al costo.

Se medirá los activos intangibles que ha adquirido de forma separada al precio de adquisición (incluye los impuestos no recuperables después de deducir los descuentos y rebajas comerciales) y cualquier otro costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto.

Se medirá un activo intangible al valor razonable, cuando este ha sido adquirido a cambio de uno o varios activos no monetarios o una combinación de activos monetarios y no monetarios.

Se medirá al valor en libros del activo entregado, un activo intangible adquirido a cambio de uno o varios activos o una combinación de activos monetarios y no monetarios, solo si la transacción no posee carácter comercial y no puede medirse con fiabilidad el valor razonable del activo recibido ni del entregado.

Se reconocerá como gasto los desembolsos incurridos en las actividades de desarrollo e investigación de un activo intangible generado internamente.

Medición posterior

Se medirá los activos intangibles después de su reconocimiento inicial, al costo menos cualquier amortización acumulada y pérdida por deterioro de valor acumulada.

Amortización y Vida Útil

Se reconocerá la vida útil de un activo intangible como finita, y si no puede realizar una estimación fiable de la vida útil, se supondrá que la vida útil es de diez años.

Se reconocerá como un gasto el cargo por amortización, al período contable al que se informa, el cual se obtiene distribuyendo el importe depreciable del activo intangible a lo largo de su vida útil.

Se iniciará la amortización del activo intangible cuando él, se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para ser usado y finaliza cuando dicho activo se da de baja.

Se utilizará como método de amortización, el método lineal, el cual se prevé reflejará el consumo de los beneficios económicos futuros que se derivan de los activos intangibles.

Se considerará un valor residual de cero para los activos intangibles, siempre y cuando no exista un compromiso de venta al final de su vida útil o un mercado activo para tipo de activo.

Baja en Cuentas

Se dará de baja en cuentas un activo intangible y reconocerá una ganancia o pérdida en el resultado del período contable que se informa, en la disposición o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por el uso o disposición del activo.

Información a Revelar

Se debe revelar para cada clase de activo intangible lo siguiente:

- Las vidas útiles o las tasas de amortización utilizadas,
- Los métodos de amortización utilizados,
- El importe en libros bruto y cualquier amortización acumulada, tanto al principio como al final de cada periodo del que se informa,
- Las partidas, en el estado de resultados integral en las que está incluida cualquier amortización de los activos intangibles,
- El importe de las pérdidas por deterioro de valor reconocidas en resultados durante el periodo,
- El importe de las reversiones de pérdidas por deterioro de valor reconocidas en resultado durante el periodo. (Sección 18, p.18.27)

Deterioro del valor de un activo intangible

Se registrará una pérdida por deterioro para un activo intangible cuando el importe en libros de dicho activo es superior a su importe recuperable.

Se reconocerá cualquier pérdida por deterioro de un activo intangible en el resultado del periodo contable que se produzca.

Se realizará a la fecha sobre la que se informa en el periodo, una valuación para determinar la existencia de deterioro de valor; si existe, deberá estimar el importe recuperable del activo intangible valuado.

Se considerará los siguientes factores para indicio de la existencia de deterioro de valor:

- Si el valor del mercado ha disminuido
- Cambios al entorno legal, económico o del mercado en el que opera
- Evidencia de obsolescencia y cambios en el uso del activo
- El cambio en el precio del activo en el mercado



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

* El resultado económico del activo se prevé por lo esperado

Se deberá revisar y ajustar la vida útil, el método de amortización o el valor residual del activo intangible si existen indicios que el activo posee deterioro del valor.

Se evaluará a la fecha sobre la cual se informan los estados financieros, los activos intangibles que en periodos anteriores se reconoció una pérdida por deterioro, la cual puede haber desaparecido o disminuido.

Se reconocerá la reversión de pérdida por deterioro en el resultado del periodo contable en el cual se presentaron los indicios que ha desaparecido o disminuido el deterioro del valor.

Se reconocerá una revisión del deterioro del valor del activo intangible, cuando se incremente el importe en libros al valor semejante del importe recuperable, ya que la valuación indicó que el importe recuperable había excedido el importe en libros.

Información a Revelar

Se revelará para cada activo intangible que ha presentado una pérdida por deterioro de valor la información del importe de la pérdida por deterioro del valor o las reversiones reconocidas en resultados del periodo y la partida o partidas del estado de resultados integral en la que se encuentra incluido el importe de la pérdida por deterioro o reversiones reconocidas. (Sección 27, p.27.32)

4. 15 - ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS

Reconocimiento

Se reconocerá las consecuencias fiscales actuales y futuras y otros sucesos que se hayan reconocido en los estados financieros. Estos importes fiscales reconocidos comprenden el impuesto diferido, que es el impuesto por pagar (pasivo) o por recuperar (activo) en periodos futuros generalmente como resultado de que la entidad recupera o liquida sus activos y pasivos por su importe en libros actual, y el efecto fiscal de la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedentes de periodos anteriores.

Se reconocerá un activo o pasivo por impuestos diferidos por el impuesto por recuperar o pagar en periodos futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados. Este impuesto surge de la diferencia entre los importes reconocidos por los activos y pasivos de la entidad en el estado de situación financiera y el reconocimiento de los mismos por parte de las autoridades fiscales, y la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedente de periodos anteriores.

se reconocerá:

a. Un pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro.

b. Un activo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro.

c. Un activo por impuestos diferidos para la compensación de pérdidas fiscales no utilizadas y créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedente de periodos anteriores. (Sección 29, p.29.15)

Medición Inicial

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas que al final del periodo sobre el que se informa hayan sido aprobadas.

Medición posterior

Se reconocerá una corrección valorativa para los activos por impuestos diferidos, de modo que el importe en libros neto iguale al importe máximo que es probable que se recupere sobre la base de las ganancias fiscales actuales o futuras. Se revisará el importe en libros neto de un activo por impuestos diferidos en cada fecha sobre la que se informa, y ajustará la corrección valorativa para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras.

4. 16 - POLÍTICAS PARA LAS CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR

Objetivo

Describir en tratamiento contable para reconocer, medir e informar en estados financieros todas las transacciones relacionadas con las cuentas por pagar de la entidad.

Alcance

Con esta política se tratarán todos los hechos económicos relacionados con la adquisición de bienes o servicios a crédito obtenidos con los proveedores y prestadores de servicios.

Reconocimiento

Se reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo.

En Medicos Especialistas Unidos SAS el instrumento financiero que genera el pasivo financiero se representa por los siguientes documentos:

- * Factura de Proveedor
- * Cuentas por pagar generales y cuentas de cobro
- * Contratos o documentos equivalentes

Medición inicial

Se medirá inicialmente una cuenta y documento por pagar al precio de la transacción incluidos los costos de ella.

Se medirá la cuenta y documento por pagar al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para este tipo de pasivos financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiación.

Medición posterior

Se medirá las cuentas y documentos por pagar al final de cada período al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo, cuando estas sean a largo plazo.

Se medirá las cuentas y documentos por pagar al final de cada período sobre el que se informa al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar, siempre que no constituya una transacción de financiación.

Se reconocerá como costo amortizado de las cuentas y documentos por pagar el neto de los importes inicial menos los reembolsos del principal, más o menos la amortización acumulada.

Se revisará las estimaciones de pagos y se ajustará el importe en libros de las cuentas y documentos por pagar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados revisados.

Baja en Cuentas

Se dará de baja en cuentas una cuenta y documento por pagar cuando la obligación especificada en el contrato o documento haya sido pagada, cancelada o haya expirado.

Información a Revelar



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

Se revelará a la fecha del período contable que se informa la información concerniente a:

- Las políticas adoptadas para la cuantificación de las cuentas y documentos por pagar,
- El monto de las cuentas y documentos por pagar comerciales a la fecha
- La composición de la cuenta

4. 17 - POLÍTICAS PARA LA CUENTA DE PROVISIONES

Objetivo

Establecer las necesidades de provisiones que tiene la empresa y la forma correcta de su contabilización dependiendo de la naturaleza de cada una de ellas.

Alcance

Esta política se aplicará a todas las provisiones, (pasivos de cuantía o vencimiento inciertos), pasivos contingentes y activos contingentes, que se puedan generar en la entidad.

Reconocimiento

Se reconocerá una provisión cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa resultado de un suceso pasado, que sea probable desprenderse de recursos para liquidar la obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable; también se analizará el hecho económico que genera la provisión bajo los parámetros de ocurrencia revisando en ellos si es:

- Remoto
- Posible
- Probable

En los dos primeros casos solo se realizará una revelación detallada del hecho que generaría la obligación posible en las notas a los estados financieros. En el último caso reconocerá y medirá la provisión de acuerdo con esta política.

En Medicos Especialistas Unidos SAS la gerencia y subgerencia serán los encargados de informar al área contable las situaciones que pueden generar el reconocimiento o no de una provisión y analizar con esta los impactos que pueden generar a la entidad.

Mediante memorando se informará al área contable y financiera para hacer el correspondiente reconocimiento en los estados financieros.

Se reconocerá una provisión como un pasivo en el estado de situación financiera y el importe de la provisión como un gasto en resultados del período contable.

Medición inicial

Se medirá una provisión por el importe que se pagaría procedente para liquidar la obligación al final del período contable sobre el que se informa, la cual será la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación.

Se medirá la provisión al valor presente de los importes que se espera sean requeridos para liquidar la obligación, cuando el efecto del valor temporal del dinero resulte significativo.

Se reconocerá un reembolso de un tercero que puede ser una parte o la totalidad del importe requerido para liquidar la provisión, como un activo separado (reembolso por cobrar), el cual no deberá exceder el importe de la provisión ni se compensará con ella.

Medición posterior

Se medirá la provisión posteriormente, cargando contra ella únicamente aquellos desembolsos para los cuales fue reconocida originalmente la provisión.

Se evaluará al final del período contable que se informa las provisiones y si fuese necesario ajustará su valor para reflejar la mejor estimación actual del importe requerido para cancelar la obligación.

Se reconocerá en gastos del resultado del período, cualquier ajuste realizado a los importes de la provisión previamente reconocidos.

se reconocerá en resultados del período la reversión del descuento, cuando la provisión se midió inicialmente al valor presente, y como consecuencia de la valuación de las provisiones se reconocieron ajustes a los importes previamente reconocidos.

Información a Revelar

Se revelará para cada una de las provisiones reconocidas al final de período contable la información siguiente:

- Una conciliación que muestre el importe en libros al inicio y al final de período, adiciones realizadas, ajustes de los cambios en la medición del importe descontado, importes cargados contra la provisión, importes no utilizados revertidos.
- Descripción de la naturaleza de la obligación e incertidumbres del importe
- Importe de reembolsos de terceros esperados

4. 18 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DE PRÉSTAMOS

Objetivo

Describir en tratamiento contable para reconocer, medir e informar en estados financieros todas las transacciones relacionadas con las obligaciones financieras que la entidad obtiene a través de entidades financieras y particulares.

Alcance

Con esta política se tratarán todos los hechos económicos relacionados con la adquisición de créditos obtenidos con entidades financieras y particulares.

Reconocimiento

Se reconocerá un préstamo u obligación financiera cuando se convierte en una parte del contrato o documento que genera el pasivo financiero y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo.

Medición inicial

se medirá los préstamos inicialmente al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él.

Cuando Medicos Especialistas Unidos SAS realice una transacción que sea financiada a una tasa de interés que no es la de mercado, medirá inicialmente el préstamo al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado, para una transacción de deuda similar.

Medición posterior

se medirá los préstamos al costo amortizado, utilizando el método de interés de efectivo.

Si Medicos Especialistas Unidos SAS acuerda una transacción de financiación con tasa menor a la del mercado, medirá el préstamo al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para una transacción de deuda similar.

Se clasificará una porción de los préstamos a largo plazo en el pasivo corriente en una cuenta llamada préstamos a corto plazo, que tengan vencimiento igual o menor a doce meses.

Medicos Especialistas Unidos SAS medirá los préstamos anteriormente reconocidos en el pasivo corriente al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar.

Medicos Especialistas Unidos SAS evaluará sus estimaciones de pago y cuantía del importe en libros del pasivo financiero para reflejar los flujos de efectivo con un resultado



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

Medicos Especialistas Unidos SAS revisará sus estimaciones de pago y ajustará el impacto en millones del pasivo financiero para reflejar los flujos de efectivo reales ya recibidos.

Información a Revelar

Medicos Especialistas Unidos SAS deberá revelar el plazo y las condiciones de los préstamos que la entidad posea, además de la tasa de interés acordada y si existiese garantía, deberá presentar el valor y condiciones del bien otorgado como garantía.

4. 19 - POLÍTICAS PARA OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Objetivo

Establecer los beneficios otorgados a los empleados y funcionarios, como los establecidos en las leyes laborales colombianas y adicionales que la entidad otorgue voluntariamente a los empleados.

Alcance

Comprende todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes a cambio de sus servicios. Aplicará a todos los beneficios a los empleados, excepto los relativos a transacciones con pagos basados en acciones.

Reconocimiento

se reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el periodo sobre el que se informa.

• Como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados. Si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, una entidad reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo.

• Como gasto, a menos que otra sección de las NIIF para las Pyme requiera que el costo se reconozca como parte del costo de un activo, tal como inventarios o propiedades, planta y equipo.

Medición Inicial

Los beneficios que Medicos Especialistas Unidos SAS tiene con sus colaboradores son a corto plazo y está representado con partidas como las siguientes:

• sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social;

• ausencias remuneradas a corto plazo (tales como los derechos o permisos por ausencias remuneradas o las ausencias remuneradas por enfermedad), cuando se espere que tengan lugar dentro de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios relacionados;

• Capacitaciones a empleado, en estos casos el gasto por beneficio a empleados se reconoce como gasto.

• Cualquier otro beneficio entregado por la entidad por mera liberalidad de esta.

De acuerdo a la estructura que maneja Medicos Especialistas Unidos SAS los gastos por beneficio a empleados serán distribuidos por funcionalidad en las diferentes áreas y procesos de la compañía.

Medición Posterior

se medirá los beneficios a los empleados, por la mejor estimación del desembolso que se requeriría para la cancelación de la obligación en la fecha sobre la que se informa.

Medición posterior de beneficios a corto plazo: se entiende que por ser pagos a corto plazo se cancelaran antes de doce meses después del periodo sobre el que se informa y se mantendrá al costo reconocido inicialmente.

Información a Revelar

se revelará en las notas a los estados financieros, una conciliación de los beneficios a los empleados reconocidos en el periodo.

4. 20 - POLÍTICAS PARA LA CUENTA DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Objetivo

Especificar los requerimientos de información financiera para los ingresos de actividades ordinarias y otros contratos.

Alcance

Se aplicará al contabilizar ingresos de actividades ordinarias procedentes de la prestación de servicios medicos.

Reconocimiento

se reconocerá sus ingresos de acuerdo a las siguientes operaciones según su actividad:

Prestación de Servicios

se reconocerá ingresos por los servicios prestados en la atención de pacientes, una vez se tenga el orden de atención médica firmada por el médico tratante. La facturación de estos servicios se realiza mensualmente y todos los servicios o análisis solicitados en el mes se reconocen y facturan en el mes correspondiente.

Otros Ingresos

Se reconocerá los ingresos ordinarios procedentes de intereses utilizando el método del interés efectivo.

Siempre que el pago de una venta al crédito se aplaza más allá de los términos comerciales normales, se medirá al valor presente de los ingresos (cobros) futuros descontados a una tasa de interés de mercado.

Las ganancias, se medirán en el momento en que se devenguen, considerando el traslado de los beneficios y riesgos al valor razonable de la negociación.

Medición

Los ingresos son medidos al valor razonable del pago recibido o por recibir, y al valor razonable del activo o bien recibido cuando es en especie, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta.

Información A Revelar

Medicos Especialistas Unidos SAS revelará en las notas a los estados financieros:

a) Las políticas contables adoptadas para el reconocimiento de los ingresos de actividades ordinarias

b) El importe de cada categoría de ingresos de actividades ordinarias reconocida durante el periodo, que mostrará de forma separada, como mínimo, los ingresos de actividades ordinarias procedentes de:

i. La prestación de servicios.

ii. Intereses.



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

III. Comisiones.
IV. Cualesquiera otros tipos de ingresos de actividades ordinarias significativos.

4. 21 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DE COSTOS

Reconocimiento
Medicos Especialistas Unidos SASs cuando reconozca los costos de prestación de servicios deberá incluir en estos: materiales y suministros, mano de obra y costos indirectos de prestación de servicios que se pueden identificar directamente con la prestación del mismo.

Información a Revelar
Medicos Especialistas Unidos SAS revelará la información sobre la fórmula utilizada en los costos de las unidades producidas.

4. 22 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DE GASTOS

Reconocimiento
se reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

Medición
Los gastos de la entidad se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable

Medicos Especialistas Unidos SAS para proporcionar una información más fiable y relevante con base en su estructura que maneja la compañía, se presentará el desglose de gastos utilizando una clasificación con base en la naturaleza de los gastos dentro de esta.

Para los cuales se separan en 5 grupos.

- a) Costo por Prestación de Servicios
- b) Gastos por Gestión Administrativa
- c) Gastos Financieros

Es importante destacar que los gastos generados en Medicos Especialistas Unidos SAS se reconocerán en el momento que sucedan sin depender de su cancelación o sin el formalismo de la factura.

4. 23 - GASTOS POR GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Se denominan gastos de administración a aquellos contraídos en el control y la dirección y administración de la empresa, el detalle de estos gastos está distribuido en los diferentes procesos que integran la labor administrativa entre ellos el proceso de Contabilidad y Financiero, Compras, Gerencia General, direccion administrativa .

4. 25 - GASTOS FINANCIEROS

Se registrarán los gastos en lo que debe incurrir la compañía, por la financiación a través de terceros, por no contar con capital de trabajo propio, entre ellos estos intereses de deuda, seguros de deuda, entre otros.

4. 26 - CRITERIO DE MATERIALIDAD O IMPORTANCIA RELATIVA

Los hechos economicos se reconocen y presentan de acuerdo a su importancia relativa. En la preparacion de los estados financieros, la materialidad se determino con relacion al total de los activos y pasivos corrientes, al total de los activos y pasivos, al capital de trabajo, al patrimonio o a los resultados segun el caso

NOTA 5.- TERMINO DE DURACION

La persona jurídica no se encuentra disuelta y su duración es indefinida, según lo estipulado en el certificado de existencia y representacion legal.

NOTA 6.- CAPITAL

TIPO DE CAPITAL	VALOR	NUMERO DE ACCIONES	VALOR NOMINAL
AUTORIZADO	\$ 989,502,000.00	50,000	\$ 19,790.04
SUSCRITO	\$ 989,502,000.00	50,000	\$ 19,790.04
PAGADO	\$ 989,502,000.00	50,000	\$ 19,790.04

NOTA 7.- TAMAÑO DE LA EMPRESA

De conformidad con lo provisto en el artículo 2.2.1.13.2.1 del Decreto 1074 de 2015 y la Resolución 2225 de 2019 del DANE el tamaño de la empresa es: MEDIANA

NOTA 8.- GRUPOS DE CLASIFICACION DE INSTITUCIONES VIGILADAS POR LA SUPERSALUD

De conformidad con lo provisto al punto numero dos de la circular externa numero 000018 del 23 de septiembre del 2,015 de la superintendencia estamos clasificados como grupo D2



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA 9.- CLASIFICACION SEGUN LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

De conformidad con lo provisto en el artículo 1.1.2.1 del Decreto 2420 de 2015 estamos clasificacion como grupo 2

NOTA 10.- DISPONIBLE

	2023	2022	VAR %
CAJA	\$ 228	\$ 25,275	100%
BANCOS	\$ 20	\$ 22,558	-100%
TOTAL	\$ 248	\$ 2,717	-91%

CUADRO 10.1 - INFORMACION DE LAS CAJAS

Se cuenta con una caja copagos con la que se reciben los mismos y cuotas moderadores de nuestros pacientes y pagos realizado por paciente particulares, la cual estaba con \$50

Se cuenta con una Caja menor Administrativa en la sede Medisun Tequedama tiene un valor a 31 de diciembre de \$ 33, la cual esta a cargo de la analista contable

Se cuenta con una Caja menor Administrativa en la sede Cartago tiene un valor a 31 de diciembre de \$ 145 , la cual esta a cargo de la analista administrativa de referencia y contrareferencia de la sede cartago.

CUADRO 10.2 - INFORMACION DE LOS BANCOS

La cuenta de ahorros numero 44 54 53 574 del banco de bogota con saldo registrado del extracto de:	\$	1	cuenta principal
La cuenta de ahorros numero 075-85153-5 del banco de occidente con saldo registrado del extracto de:	\$	7	cuenta secundaria
La cuenta de ahorros numero 075-85168-3 del banco de occidente con saldo registrado del extracto de:	\$	12	cuenta secundaria
TOTAL CUENTA DE BANCO	\$	20	

Los saldos disponibles en la cuentas bancarias no presentan ninguna restricción por embargos o cualquier tipo de bloqueo financiero y/o comercial.

NOTA 11.- DEUDORES

	2023	2022	VAR %
CIENTES NACIONALES	\$ 5,092,072	\$ 6,068,897	-16%

CUADRO 11.1 - CUENTAS POR COBRAR - CLIENTE

NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 3,558,741	69.89%	CONTRATO
901021565	EMSSANAR EPS SAS	\$ 511,055	10.04%	CONTRATO
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	\$ 314,482	6.18%	CONTRATO
805001157	S.O.S. SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	\$ 235,471	4.62%	CONTRATO
900935126	ASMET SALUD EPS SAS	\$ 108,975	2.14%	CONTRATO
800251440	SANITAS SAS	\$ 100,610	1.98%	CONTRATO
890303093	COMFENALCO VALLE	\$ 56,905	1.12%	CONTRATO
900317898	ORTHOPEDIC JOIN SAS	\$ 44,947	0.88%	CONTRATO
860066942	COMPENSAR	\$ 43,389	0.85%	CONTRATO
830003564	FAMISANAR SAS	\$ 42,751	0.84%	CONTRATO
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	\$ 38,221	0.75%	CONTRATO
900062327	Centro Medico Salud Vital SAS	\$ 27,030	0.53%	CONTRATO
890903407	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S	\$ 3,846	0.08%	CONTRATO
900298372	CAPITAL SALUD EPS	\$ 2,201	0.04%	CONTRATO
800088702	EPS Y PREPAGADA SURAMERICANA S. A	\$ 1,881	0.04%	CONTRATO
800130907	SALUDTOTAL	\$ 1,528	0.03%	CONTRATO
805000427	COOMEVA	\$ 38	0.00%	CONTRATO
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		\$ 5,092,072	100%	

	2023	2022	VAR %
ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 120,159	\$ 275,420	-56%

CUADRO 11.3 - ANTICIPOS Y AVANCES

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACION
13 30 05	ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 99,634	82.92%	CUADRO # 11.4
13 30 10	ANTICIPO A CONTRATISTAS	\$ 16,074	13.38%	CUADRO # 11.5
13 30 15	ANTICIPO A TRABAJADORES	\$ 3,352	2.79%	CUADRO # 11.6
13 30 20	INCAPACIDADES	\$ 1,099	0.91%	CUADRO # 11.7
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES		\$ 120,159	100%	

CUADRO # 11.4 - ANTICIPO A PROVEEDORES

NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACION
800140931	DISTRIBUIDORA FULLER S.A.S.	\$ 31	0.03%	ANTICIP PROVEEDOR



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

900316686	GRUPO SAI SAS	\$	3	0.00%	ANTICIP PROVEEDOR
901286711	VATEXCO GRUPO EMPRESARIAL SAS	\$	99,600	99.97%	ANTICIP PROVEEDOR
TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES		\$	99,634	100%	

CUADRO # 11.5 - ANTICIPO A CONTRATISTAS					
NIT	ENTIDAD		SALDO	%	OBSERVACIONES
76306218	RUSVELT MAURICIO COLLAZOS BOLAÑOS	\$	16,074	100.00%	ANTICIP CONTR.
TOTAL ANTICIPO A CONTRATISTAS		\$	16,074	100%	

CUADRO # 11.6 - ANTICIPO A TRABAJADORES					
NIT	ENTIDAD		SALDO	%	OBSERVACION
1112765084	CAICEDO TORO LUZ YANETH	\$	2,077	61.96%	ANTICIPO TRABAJ.
1113593650	QUINTERO ARROYAVE BABY JULIANA	\$	775	23.12%	ANTICIPO TRABAJ.
94396098	RIVERA GALLEGU HERNAN	\$	500	14.92%	ANTICIPO TRABAJ.
TOTAL ANTICIPO A TRABAJADORES		\$	3,352	100%	

CUADRO # 11.7 - INCAPACIDADES					
NIT	ENTIDAD		SALDO	%	OBSERVACION
890303093	COMFENALCO VALLE	\$	387	35.21%	INCAPACIDADES
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	\$	451	41.04%	INCAPACIDADES
800251440	SANITAS SAS	\$	199	18.11%	INCAPACIDADES
805001157	S.O.S. SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	\$	62	5.64%	INCAPACIDADES
TOTAL ANTICIPO A INCAPACIDADES		\$	1,099	100%	

	2023		2022	VAR %
ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTIBUCIONES	\$ 290,358		\$ 196,503	48%

CUADRO # 11.7 - INFORMACION DE ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES				
	CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%
Los pagos que Medisun ha realizado a la DIAN, por concepto de autoretenciones a la tarifa de 0,8%, según artículo 114-1 del estatuto tributario	13 55 05 01	ANTICIPO DE AUTORETENCION	\$ 98,123	34%
	13 55 05 02	RETEFUENTE A FAVOR 2 %	\$ 192,235	66%
	TOTAL		\$ 290,358	100%

NOTA 12.- INVENTARIOS

	2023		2022	VAR %
INVENTARIOS	\$ 4,598,515		\$ 2,852,218	61%

CUADRO # 12.1 - INVENTARIOS					
NIT	ENTIDAD		SALDO	%	OBSERVACION
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$	1,739,415	37.83%	INVENTARIO
901218138	MEDISFARMA	\$	838,248	18.23%	INVENTARIO
900830528	VALPFARMA S.A.S.	\$	416,704	9.06%	INVENTARIO
901610322	SOLUCIONES INTEGRALES SALUD SISMEDI	\$	285,545	6.21%	INVENTARIO
900129740	FAMESCO SAS	\$	264,725	5.76%	INVENTARIO
901156245	DISTRIBUCIONES MEDICAS DAGO	\$	231,065	5.02%	INVENTARIO
900267665	ALCOPHARMA S.A.S	\$	214,074	4.66%	INVENTARIO
900517932	MEDIVALLE SF SAS	\$	158,179	3.44%	INVENTARIO
830117139	NIPRO MEDICAL CORPORATION	\$	77,645	1.69%	INVENTARIO
901380869	TRAUMA STORE S.A.S.	\$	50,204	1.09%	INVENTARIO
901369002	LA SOLUCIONES FARMACEUTICAS SAS	\$	39,998	0.87%	INVENTARIO
800112970	DISTRIBUCIONES QUIRURMED S.A.S.	\$	36,468	0.79%	INVENTARIO
860350711	COMERCIALIZADORA PROD PARA LAB	\$	36,025	0.78%	INVENTARIO
817004260	GRUPO DAO SAS	\$	35,295	0.77%	INVENTARIO
805026464	SUKHI SAS	\$	30,343	0.66%	INVENTARIO
830512205	SPECIAL PRODUCTS SURGERY SPS S.A.S	\$	21,923	0.48%	INVENTARIO
901368744	FARMACASA COLOMBIA S.A.S.	\$	17,465	0.38%	INVENTARIO
900512976	COMERCIALIZADORA IMPOCOR S.A.S.	\$	17,274	0.38%	INVENTARIO
800108708	TM MEDICAS S.A.S.	\$	15,000	0.33%	INVENTARIO
901448726	INTIMED S.A.S.	\$	11,543	0.25%	INVENTARIO
900067510	JC DISTRIBUCIONES MEDICAS LTDA	\$	10,891	0.24%	INVENTARIO
800250382	AMAREY NOVA MEDICAL S.A.	\$	10,092	0.22%	INVENTARIO
800140931	DISTRIBUIDORA FULLER S.A.S.	\$	8,830	0.19%	INVENTARIO
890331949	COBO MEDICAL S.A.S.	\$	7,065	0.15%	INVENTARIO
830110109	PHARMAPLUS S.A.S.	\$	6,677	0.15%	INVENTARIO
31567303	MARTINEZ VALENCIA PAULA ANDREA	\$	5,392	0.12%	INVENTARIO
890312452	ALLERS SA	\$	3,684	0.08%	INVENTARIO



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

816000114	DISTRICLINICOS S.A.S	\$ 2,493	0.05%	INVENTARIO
860506831	BIOTRONITECH COLOMBIA S.A.S.	\$ 1,979	0.04%	INVENTARIO
900281394	UNDOSSIS S.A.S.	\$ 1,321	0.03%	INVENTARIO
804009440	LA MUELA S.A.S.	\$ 893	0.02%	INVENTARIO
900062327	Centro Medico Salud Vital SAS	\$ 568	0.01%	INVENTARIO
900766903	CLIC MARKETING SAS	\$ 392	0.01%	INVENTARIO
890399029	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 385	0.01%	INVENTARIO
900881152	JAG MEDICAL SAS	\$ 280	0.01%	INVENTARIO
900984322	EXCELLENT GROUP LIFE CARE SAS	\$ 119	0.00%	INVENTARIO
830011670	COPSERVIR LTDA	\$ 117	0.00%	INVENTARIO
805026037	CASA DEL MEDICO SAS	\$ 60	0.00%	INVENTARIO
800149695	DROGUERIAS CRUZ VERDE SAS	\$ 50	0.00%	INVENTARIO
900838855	MAIHOEHE S.A.S. - SALUTI	\$ 36	0.00%	INVENTARIO
901316255	CORAZON MEDICO SAS	\$ 32	0.00%	INVENTARIO
900406247	HECTOR PUERTO ARIAS SAS	\$ 20	0.00%	INVENTARIO
TOTAL INVENTARIOS		\$ 4,598,515	100%	

NOTA 13.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

	2023	2022	VAR %
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 214,600	\$ 0	214600%
MAQUINA Y EQUIPO	\$ 0	\$ 11,761	-11577%
EQUIPO DE OFICINA	\$ 75,250	\$ 72,510	4%
EQUIPO DE COMPUTACION Y TELECOMUNICACIONES	\$ 11,264	\$ 13,556	-17%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ 1,097,907	\$ 1,097,907	0%
DEPRECIACION	-\$ 302,446	-\$ 173,852	74%
TOTAL	\$ 1,096,575	\$ 1,021,882	7%

CUADRO 13,1 - INFORMACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
NIT	A QUE CORRESPONDE
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	CON LA CONSTRUCCION DE LA NUEVA SEDE DE TEQUENDAMA SE ESTAN INVIRTIENDO EN LA REMODELACION DE SUS INSTALACIONES LA CUAL SE PROYECTA UNA DURACION DE 10 AÑOS
EQUIPO OFICINA	ACTIVOS QUE SE ENCUENTRAN UBICADOS EN LOS CONSULTORIOS EN EL PRIMER PISO DE LA SEDE MEDISUN # 1 Y SUS AREA ADMINISTRATIVA
EQUIPO COMPUTO	COMPUTADORES, IMPRESORAS Y DEMAS ARTICULOS DE TECNOLOGIA UBICADO EN MEDISUN # 1
EQUIPO MEDICO	TODOS LOS ACTIVOS UBICADO EN LA SEDE UCI SAN JUAN DE DIOS EN LA CIUDAD DE CALI (VER CUADRO # 6), SU RECONOCIMIENTO ESTA REGISTRAD A VALOR RAZONABLE, EL COSTO HISTORICO ESTA POR VALOR DE \$ 590,000,000, EL CUAL SE ENCUENTRA IDENTIFICADO PARA REALIZAR FISCALMENTE LA DEPREACION Y EL IMPUESTO DIFERIDO

CUADRO 13,2 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
CUENTA	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 214,600	19.57%	PROP. PLANT Y EQU
1524	EQUIPO DE OFICINA	\$ 75,251	6.86%	PROP. PLANT Y EQU
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	\$ 11,264	1.03%	PROP. PLANT Y EQU
1532	EQUIPOS MEDICOS	\$ 1,097,907	100.12%	PROP. PLANT Y EQU
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	\$ -302,446	-27.58%	PROP. PLANT Y EQU
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 1,096,576	100%	

CUADRO 13,3 - LISTADO DETALLADO DE ACTIVOS FLUJO DE LA SEDE UCI SAN JUAN DE DIOS				
Activo fijo #	Referencia	Descripción	Valor razonable	Observacion
000013468-000	410746	KIT LARINGOSCOPIO MARCA RIESTER	\$ 1,700,000	Valor Razonable
000013469-000	410747	KIT LARINGOSCOPIO MARCA RIESTER	\$ 1,700,000	Valor Razonable
000013520-000	410678	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013521-000	410686	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013522-000	410694	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013523-000	410691	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013524-000	410700	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013525-000	410706	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013528-000	410723	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013529-000	410735	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013530-000	410710	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013531-000	410687	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013532-000	410698	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013533-000	410703	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013535-000	410716	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013536-000	410726	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013538-000	410732	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013539-000	410737	DEFIBRILADOR MINDRAY BENEHEART D3	\$ 9,414,758	Valor Razonable
000013540-000	410738	ELECTROCARDIOGRAFO HEWLEET PACKARD	\$ 4,614,756	Valor Razonable
000013541-000	410739	MARCAPASOS EXTERNO BIOTRONIK	\$ 3,800,000	Valor Razonable
000013544-000	410685	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

000013545-000	410690	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013546-000	410695	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013547-000	410692	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013548-000	410697	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013549-000	410701	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013550-000	410704	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013551-000	410707	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013552-000	410709	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013553-000	410713	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013554-000	410715	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013555-000	410718	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013556-000	410721	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013557-000	410724	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013558-000	410727	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013559-000	410730	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013560-000	410733	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013561-000	410736	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013564-000	410683	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013565-000	410688	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013566-000	410693	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013567-000	410689	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013568-000	410696	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013569-000	410699	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013570-000	410702	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013571-000	410705	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013572-000	410708	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013573-000	410711	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013574-000	410714	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013575-000	410717	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013576-000	410719	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013577-000	410722	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013578-000	410725	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013579-000	410728	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013580-000	410731	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013581-000	410734	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013737-000	410823	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013830-000	410856	CAMA STRYKER MPS 3000	\$ 1,190,000	Valor Razonable
000013832-000	410858	MONITOR MULTIPARAMETRO EDAN M8	\$ 2,618,000	Valor Razonable
000014332-000	410893	CAMA HOSPITALARIA PELE P1445A HILLROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013771-000	4108541	CONTROL DE PRESION NEUMOTAPONADOR	\$ 2,972,025	Valor Razonable
			\$ 912,478,387	

CUADRO 13,4 - DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

TODOS LOS VALORES CARGADOS EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SE HACEN VALOR DE LA COMPRA SEGUN FACTURA, SEGUN LO ESTIPULADO EN EL ARTICULO 127 DEL ESTATUTO TRIBUTARIO, SE TIENE UNA REVALORIZACION DE LAS PPE POR \$ 322 MM LA CUAL SE DEPRECIA A LA CUENTA NO DEDUCIBLE, POR TANTO NO GENERA IMPUESTO DIFERIDO EN ESTE PERIODO CONTABLE POR CONCEPTO DE DEPRECIACION

NOTA 14.- INTANGIBLES

	2023	2022	VAR %
LICENCIAS SOFTWARE Y MARCAS	\$ 109,698	\$ 109,697	0%
AMORTIZACION ACUMULADA	\$ (35,859)	\$ (24,889)	44%
TOTAL	\$ 73,839	\$ 84,808	-13%

CUADRO 14,1 - INFORMACION DE LOS INTANGIBLES

LOS \$ 109,698 CORRESPONDE A LA LICENCIA DE SOFTWARE DE LOS APLICATIVOS SAI OPEN (MODULO FINANCIERO, NOMINA Y CARTERA), LA LICENCIA DE HOSPIVUSAL PARA EL MANEJO DE LA IONFORMACION DEL PACIENTE Y LA FACTURACION.

CUADRO 14,2 - AMORTIZACION DE LOS INTANGIBLES

TODOS LOS VALORES CARGADOS EN LOS INTANGIBLES SE HACEN VALOR DE LA COMPRA SEGUN FACTURA, SEGUN LO ESTIPULADO EN LA NIIF PARA PYME EN SU SECCION 18, DONDE DEFINE EL ACTIVO INTANGIBLE COMO AQUEL ACTIVO IDENTIFICABLE, DE CARACTER NO MONETARIO Y SIN APARIENCIA FISICA O MATERIAL, DICHA AMORTIZACION SE HACE CON LA VIDA UTIL DEL INTANGIBLE LA CUAL SE CALCULA CON EL CONTRATO DE DURACION QUE TENEMOS CON LA LICENCIA, POR O TANTO NO SE GENERA UN IMPUESTO DIFERIDO EN ESTE PERIODO CONTABLE PARA ESTA CUENTA

NOTA 15.- OBLIGACIONES FINANCIERAS

2023

2022

VAR %



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

OBLIGACIONES FINANC. - CORRIENTES	\$	749,274	\$	1,572,246	-52%
OBLIGACIONES FINANC. - NO CORRIENTES	\$	1,323,154	\$	713,665	85%
TOTAL		\$ 2,072,428		\$ 2,285,910	-9%

CUADRO 15.1 - INFORMACION DE LAS OBLIGACIONES FINANCIERAS GENERALES				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 554,565	26.76%	CUADRO 15.2
890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 558,648	26.96%	CUADRO 15.2
23498320	VILLAMIL PENA SANDRA PIEDAD	\$ 50,749	2.45%	CUADRO 15.3
1115084380	AGUIRRE GIRALDO STEFANY	\$ 25,742	1.24%	PRESTAMO PARTICULAR
1130665264	PARRA HURTADO ANA MARIA	\$ 95,000	4.58%	PRESTAMO PARTICULAR
1144057545	RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 188,340	9.09%	PRESTAMO PARTICULAR
16797547	CARLOS ALBERTO MORERA ORDONEZ	\$ 88,200	4.26%	PRESTAMO PARTICULAR
25295921	ALINA MUÑOZ MUÑOZ	\$ 126,542	6.11%	PRESTAMO PARTICULAR
66650144	SERRANO GIL ELIZABETH	\$ 130,000	6.27%	PRESTAMO PARTICULAR
813012719	CENTRO IMAGENES DIAGNOSTICAS MAYO	\$ 254,641	12.29%	PRESTAMO PARTICULAR
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 2,072,428	100%	

CUADRO 15.2 - CREDITOS CON EL BANCO DE BOGOTA				
CREDITO NUMERO	CORRIENTE	NO CORRIENTE	VALOR TOTAL	VALOR TOTAL
0055979944	\$ 6,250	\$ -	\$ 6,250	1.1%
00656851713	\$ 216,562	\$ 13,301	\$ 229,863	41.4%
00653336396	\$ 42,857	\$ 8,930	\$ 51,787	9.3%
075 - 6231204	\$ 133,333	\$ 133,334	\$ 266,667	48.1%
TOTALES	\$ 399,002	\$ 155,565	\$ 554,567	100.0%

CUADRO 15.2 - CREDITOS CON EL BANCO DE OCCIDENTE				
CREDITO NUMERO	CORRIENTE	NO CORRIENTE	VALOR TOTAL	VALOR TOTAL
075 - 3002331 - 1	\$ 133,333	\$ 166,667	\$ 300,000	53.7%
075 - 3002815 - 3	\$ 106,000	\$ 11,000	\$ 117,000	20.9%
180 - 149 866	\$ 71,468	\$ 70,180	\$ 141,648	25.4%
TOTALES	\$ 310,801	\$ 247,847	\$ 558,648	100.0%

CUADRO 15.3 - CREDITOS CON PERSONAS PARTICULARES				
OBLIGACION FINANCIERA CON	CORRIENTE	NO CORRIENTE	VALOR TOTAL	VALOR TOTAL
VILLAMIL PENA SANDRA PIEDAD	\$ -	\$ 50,749	\$ 50,749	5.3%
AGUIRRE GIRALDO STEFANY	\$ 9,828	\$ 15,915	\$ 25,743	2.7%
PARRA HURTADO ANA MARIA	\$ -	\$ 95,000	\$ 95,000	9.9%
RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 29,643	\$ 158,697	\$ 188,340	19.6%
CARLOS ALBERTO MORERA ORDONEZ	\$ -	\$ 88,200	\$ 88,200	9.2%
ALINA MUÑOZ MUÑOZ	\$ -	\$ 126,542	\$ 126,542	13.2%
SERRANO GIL ELIZABETH	\$ -	\$ 130,000	\$ 130,000	13.6%
CENTRO IMAGENES DIAGNOSTICAS MAYO	\$ -	\$ 254,639	\$ 254,639	26.5%
TOTALES	\$ 39,471	\$ 919,742	\$ 959,213	100.0%

NOTA 16.- PROVEEDORES

	2023	2022	VAR %
NACIONALES	\$ 1,821,912	\$ 1,826,310	-0.2%
TOTAL	\$ 1,821,912	\$ 1,826,310	-0.2%

CUADRO 16.1 - INFORMACION DE LOS PROVEEDORES				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
900462329	STARMEDICA S A S	\$ 777,397	42.67%	CONCILIADA
805031507	FUNDACION PREVRENAL	\$ 437,438	24.01%	CONCILIADA
900129740	FAMESCO SAS	\$ 186,571	10.24%	CONCILIADA
901610322	SOLUCIONES INTEGRALES SALUD SISMEDI	\$ 101,294	5.56%	CONCILIADA
900701342	CLINIMAGENES S.A.S.	\$ 76,356	4.19%	CONCILIADA
900517932	MEDIVALLE SF SAS	\$ 53,858	2.96%	CONCILIADA
805026464	SUKHI SAS	\$ 30,215	1.66%	CONCILIADA
900516919	CENTRO RADIOLOGICO OVIEDO	\$ 27,435	1.51%	CONCILIADA
901448726	INTIMED S.A.S.	\$ 17,640	0.97%	CONCILIADA
900081579	CASA DISENADORA DE SOFTWARE LTDA	\$ 16,389	0.90%	CONCILIADA
900267665	ALCOPHARMA S.A.S	\$ 13,462	0.74%	CONCILIADA
800028702	DETERQUIN Y CIA LTDA	\$ 12,056	0.66%	PDTE CONCILIAR
860013704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A	\$ 9,097	0.50%	CONCILIADA
830044858	PC COM S.A CALI	\$ 8,541	0.47%	CONCILIADA
817004260	GRUPO DAO SAS	\$ 6,222	0.34%	CONCILIADA
16757368	CARLOS MARIO VARGAS RIOS	\$ 6,184	0.34%	PDTE CONCILIAR



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	2023	2022	CONCILIADA
900067510	JC DISTRIBUCIONES MEDICAS LTDA	\$ 6,002	0.33%	CONCILIADA
800112970	DISTRIBUCIONES QUIRURMED S.A.S.	\$ 5,275	0.29%	PDTE CONCILIAR
31567303	MARTINEZ VALENCIA PAULA ANDREA	\$ 5,239	0.29%	CONCILIADA
800250382	AMAREY NOVA MEDICAL S.A.	\$ 5,046	0.28%	CONCILIADA
901380869	TRAUMA STORE S.A.S.	\$ 4,543	0.25%	CONCILIADA
31570170	HERRERA RODRIGUEZ CAROLINA	\$ 4,037	0.22%	CONCILIADA
901368744	FARMACASA COLOMBIA S.A.S.	\$ 2,966	0.16%	CONCILIADA
31569142	SANDRA RODRIGUEZ - TONER IMPRESORA	\$ 2,727	0.15%	CONCILIADA
6198607	CARLOS HERNANDO PRADO MARULANDA	\$ 2,691	0.15%	CONCILIADA
900196682	SOPORTE VITAL S.A.S.	\$ 1,744	0.10%	CONCILIADA
860506831	BIOTRONITECH COLOMBIA S.A.S.	\$ 1,188	0.07%	CONCILIADA
1144147727	GINNA KATHERYN BOLANOS RENDON	\$ 298	0.02%	CONCILIADA
TOTAL PROVEEDORES		\$ 1,821,912	100%	

NOTA 17.- CUENTAS POR PAGAR

	2023	2022	VAR %
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 2,724,377	\$ 3,058,389	-11%
GLOSAS	\$ -	\$ 160,361	-160361%
CXP SOCIOS	\$ 203,727	\$ 224,025	-9%
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 404,736	\$ 199,684	103%
RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 11,159	\$ 4,104	172%
APORTES EN SEGURIDAD SOCIAL	\$ 290,026	\$ 76,665	278%
FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS	\$ 371,823	\$ 102,299	263%
TOTAL	\$ 4,005,849	\$ 3,825,527	5%

CUADRO 17.1 - INFORMACION DE COSTO Y GASTOS POR PAGAR				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
233525	HONORARIOS	\$ 817,224	30.00%	VER CUADRO 17.2
233530	SERVICIOS TECNICOS	\$ 33,842	1.24%	VER CUADRO 17.3
233535	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	\$ 58,889	2.16%	VER CUADRO 17.4
233540	ARRENDAMIENTOS	\$ 177,450	6.51%	VER CUADRO 17.5
233555	SEGUROS	\$ 1,644	0.06%	VER CUADRO 17.6
233595	OTROS	\$ 1,635,328	60.03%	VER CUADRO 17.7
TOTAL OTROS GASTOS POR PAGAR		\$ 2,724,377	100%	

CUADRO 17.2 - INFORMACION DE HONORARIOS				
NIT	TERCERO	SALDO	%	
900775356	INFECTOLOGIA CLINICA SAS	\$ 152,389	18.65%	
42163580	SUAREZ SUAZA JOHANA ALEXANDRA	\$ 83,090	10.17%	
10137617	RAUL EDUARDO ARISTIZABAL SALAZAR	\$ 58,270	7.13%	
14884782	LUIS ALBERTO PARRA QUINTERO	\$ 57,577	7.05%	
263808	JUAN CARLOS MEZA SEGOVIA	\$ 40,863	5.00%	
94394581	HERNANDO GARCIA HERNANDEZ	\$ 39,877	4.88%	
8356303	LOPEZ FERNANDEZ ANDRES DAVID	\$ 32,714	4.00%	
79602016	GUILLERMO PANDALES RAMIREZ	\$ 29,761	3.64%	
66949446	MORERA ORDONEZ ANA PATRICIA	\$ 22,500	2.75%	
1113674921	JUAN CARLOS MEZA VALLEJO	\$ 20,640	2.53%	
71705134	PLAUTO MARCO FIGUEROA PEREIRA	\$ 18,906	2.31%	
1143864822	RONNY STEVENS CHAMORRO MANTILLA	\$ 18,143	2.22%	
16701753	FERNANDO COBO SERNA	\$ 17,234	2.11%	
1097037128	LUISA FERNANDA SIERRA GARZON	\$ 15,393	1.88%	
59708705	ANYELA DAYANA BURBANO ADRADA	\$ 12,383	1.52%	
1085262610	ARAUJO HERRERA NATALIA LIZETH	\$ 12,000	1.47%	
14652825	JOUSETP FORERO CORRAL	\$ 10,267	1.26%	
1112129022	CRISTIAN FERNANDO RAMIREZ GAVIRIA	\$ 10,222	1.25%	
16551713	CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ	\$ 10,000	1.22%	
614000463	ANDALUZ CISNEROS GERMAN EDUARDO	\$ 9,400	1.15%	
94469219	GUSTAVO ADOLFO ZAFRA FLOREZ	\$ 9,026	1.10%	
31570170	HERRERA RODRIGUEZ CAROLINA	\$ 8,905	1.09%	
900393037	CUMED SAS	\$ 8,640	1.06%	
12748748	BLADIMIR RODRIGUEZ BENAVIDES	\$ 8,240	1.01%	
1144077429	VALENTINA DEHAQUIZ ARANGO	\$ 7,935	0.97%	
1042999261	REDONDO ARIZA AYLEEN SNEYHG	\$ 7,700	0.94%	
1004639332	LISETH VALERIA QUIÑONES DEL CASTILL	\$ 7,500	0.92%	
1088010228	LUIS CARLOS ROMERO ZAPATA	\$ 6,764	0.83%	
16940119	YHONATAN DANIEL CARDENAS	\$ 6,358	0.78%	
1130670936	MORALES GRISALES JUAN PABLO	\$ 6,113	0.75%	
1116246914	LUCELLY PEREA CANO	\$ 6,000	0.73%	
1112766251	HENAO JORDAN DAVID ALEJANDRO	\$ 5,991	0.73%	
38876215	CLAUDIA XIMENA ARCE CALLE	\$ 5,856	0.72%	
1115082323	ANGIE MARCELA GUAPACHA ALOMIA	\$ 5,334	0.65%	
79789340	CARLOS FERNANDO MUNAR HOLGUIN	\$ 4,653	0.57%	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

6198607	CARLOS HERNANDO PRADO MARULANDA	\$	3,920	0.48%
1102863891	COLLAZOS TORRES LUIS ADOLFO	\$	3,866	0.47%
6239899	MUNOZ GUTIERREZ CRISTHIAN	\$	3,759	0.46%
80169396	EUCLIDES JOSE CRUZ ECHEVBERRY	\$	3,759	0.46%
1107089399	PARRA CALDERON MAURICIO	\$	3,256	0.40%
1067523947	EDGAR HERNAN PAVI ESCOBAR	\$	3,180	0.39%
1080900056	YULI CAROLINA ORTIZ MUÑOZ	\$	2,430	0.30%
700200106	ORLANDO AGUILERA ALONSO	\$	2,170	0.27%
1233498461	CAROLINA VILLANUEVA	\$	1,984	0.24%
1234196200	CRISTIAN CAMILO OSPINA PATIÑO	\$	1,770	0.22%
10009732	CARDONA TABARES JOHN HAMILTON	\$	1,616	0.20%
94513423	MUNOZ RUIZ WILSON ARMANDO	\$	1,610	0.20%
1130608862	BASTIDAS CASTAÑO ERIKA ANDREA	\$	1,085	0.13%
700103195	PALACIOS PINILLOS JUAN CARLOS	\$	1,080	0.13%
1144053405	JEAN PAUL BAUTISTA CASADIEGO	\$	1,020	0.12%
1144075353	LIZETH PAOLA ANAYA LOPEZ	\$	1,020	0.12%
1112771964	GIRALDO VASQUEZ ANDRES FELIPE	\$	1,008	0.12%
16776820	FREDDY PUENTES SIERRA	\$	486	0.06%
16682278	DIEGO FERNANDO CHARRIA SAAVEDRA	\$	480	0.06%
901309550	HC AIRE ACONDICIONADO S.A.S	\$	448	0.05%
41963004	RAMIREZ ZAMBRANO CAROLINA	\$	432	0.05%
1107528962	VASQUEZ COBO MICHELLE	\$	180	0.02%
1088279860	JAIME ANDRES HOYOS MUÑOZ	\$	10	0.00%
18523467	BRIAN VELASQUEZ SANCHEZ	\$	10	0.00%
TOTAL HONORARIOS		\$	817,224	100%

CUADRO 17.3 - INFORMACION DE SERVICIO TECNICO Y MEDICO				
NIT	TERCERO		SALDO	%
900196682	SOPORTE VITAL S.A.S.	\$	19,825	58.58%
890306215	CRUZ ROJA COLOMBIANA	\$	5,072	14.99%
900081579	CASA DISEÑADORA DE SOFTWARE LTDA	\$	3,958	11.70%
1144170435	DARLEY GUERRA GARCIA	\$	1,926	5.69%
900380599	CENTRO DE ENDOSCOPIA DEL VALLE	\$	1,857	5.49%
900210246	OKORUM TECHNOLOGIES SAS	\$	1,202	3.55%
TOTAL SERVICIO TECNICO		\$	33,842	100%

CUADRO 17.4 - INFORMACION DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO				
NIT	TERCERO		SALDO	%
901448726	INTIMED S.A.S.	\$	32,458	55.12%
900081579	CASA DISEÑADORA DE SOFTWARE LTDA	\$	22,187	37.68%
80440278	EDE ABADIA-SERVICIO Y SOPORTE TECNI	\$	2,387	4.07%
10023911	URREGO CAÑO EDILSON ANTONIO	\$	803	1.36%
1144147727	GINNA KATHERYN BOLANOS RENDON	\$	564	0.96%
900636654	COENFRIAR BIOCLIMA S A S	\$	480	0.82%
TOTAL DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO		\$	58,889	100%

CUADRO 17.5 - INFORMACION DE ARRENDAMIENTOS				
NIT	TERCERO		SALDO	%
815005012	SERVICIOS INTEGRADOS DE SALUD	\$	75,760	42.69%
16757368	CARLOS MARIO VARGAS RIOS	\$	60,643	34.17%
12959536	SAULO ADOLFO OVIEDO GUERRA	\$	23,677	13.34%
16616923	JAIRO ALBERTO DORADO ZUNIGA	\$	17,370	9.79%
TOTAL ARRENDAMIENTOS POR PAGAR		\$	177,450	100%

CUADRO 17.6 - INFORMACION DE SEGUROS POR PAGAR				
NIT	TERCERO		SALDO	%
800126785	EMERMEDICA S.A	\$	1,644	100.00%
TOTAL SEGUROS		\$	1,644	100%

CUADRO 17.7 - INFORMACION DE OTROS GASTOS POR PAGAR				
NIT	TERCERO		SALDO	%
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$	1,016,022	62.13%
900562699	MECHATRONICS DESIGN SAS	\$	199,506	12.20%
94396098	RIVERA GALLEGO HERNAN	\$	106,662	6.52%
23498320	VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$	75,404	4.61%
79602016	GUILLERMO PANDALES RAMIREZ	\$	40,000	2.45%
901620548	BPO NET SAS	\$	28,800	1.76%
815005012	SERVICIOS INTEGRADOS DE SALUD	\$	27,440	1.68%
830044858	PC COM S.A CALI	\$	14,108	0.86%
10137617	RAUL EDUARDO ARISTIZABAL SALAZAR	\$	14,098	0.86%
830514823	BRILLANTEX MULTISERVICIOS S.A.S.	\$	12,845	0.79%
1140854900	FANNY STEFANIA PANTOJA ROSALES	\$	9,824	0.60%
1144057545	RIVERA MUNOZ HERNAN	\$	9,111	0.56%
12748748	BLADIMIR RODRIGUEZ BENAVIDES	\$	7,920	0.48%
1004639332	LISETH VALERIA QUIÑONES DEL CASTILL	\$	7,500	0.46%
900431565	SQUADRA SEGURIDAD LTDA	\$	6,441	0.39%
1116246914	LUCELLY PEREA CAÑO	\$	6,000	0.37%
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$	5,106	0.31%
16551713	CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ	\$	5,000	0.31%
31569142	SANDRA RODRIGUEZ - TONER IMPRESORA	\$	4,237	0.26%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

25295921	ALINA MUÑOZ MUÑOZ	\$	4,185	0.26%
890306215	CRUZ ROJA COLOMBIANA	\$	3,836	0.23%
66650144	SERRANO GIL ELIZABETH	\$	3,798	0.23%
1085262610	ARAUJO HERRERA NATALIA LIZETH	\$	3,000	0.18%
805031507	FUNDACION PREVRENAL	\$	2,562	0.16%
16943769	MARIN ESPAÑA RICARDO	\$	2,263	0.14%
1234196200	CRISTIAN CAMILO OSPINA PATIÑO	\$	2,190	0.13%
16645572	NOTARIA OCTAVA - CALI - LUIS DIAS	\$	2,118	0.13%
860013704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A	\$	1,571	0.10%
901448726	INTIMED S.A.S.	\$	1,549	0.09%
900636654	COENFRIAR BIOCLIMA S A S	\$	1,184	0.07%
900017447	FALABELLA DE COLOMBIS SA	\$	1,141	0.07%
12198823	HENAO ANGEL JOHN JAVIER AIRES ACONDI	\$	1,140	0.07%
900081579	CASA DISEÑADORA DE SOFTWARE LTDA	\$	1,131	0.07%
1088308731	CATALINA DUQUE SALAZAR	\$	897	0.05%
901258382	GRAFICOS SOLUCIONES GRAFICAS	\$	893	0.05%
900848933	KARDIUP SAS	\$	809	0.05%
94527988	WALTER ARNULFO CUEVAS COLORADO	\$	807	0.05%
16224426	NORBERTO SANTA FRANCO-MANTENIMIENTO	\$	600	0.04%
66989462	ESCOBAR SOLORZANO SHIRLEY YANETH	\$	589	0.04%
900092385	UNE EPM - TIGO	\$	557	0.03%
900522300	AQUI TOY MENSAJERIA SAS	\$	543	0.03%
900503913	OXIEQUIPOS SAS	\$	385	0.02%
1144147727	GINNA KATHERYN BOLANOS RENDON	\$	329	0.02%
901429751	MIP MANEJO INTEGRADO DE PLAGAS	\$	298	0.02%
830122566	COLOMBIA TEL SA ESP-MOVISTAR	\$	207	0.01%
901494099	CARBURANTES ANITA SAS	\$	150	0.01%
29107718	RIVERA GALLEGO IVONNE	\$	138	0.01%
900756958	INVERSIONES VALQUIN S.A.S.	\$	130	0.01%
900300581	PACTO AMBIENTAL DE COLOMBIA S.A.	\$	122	0.01%
94151047	URREA TEGUE MARCO AURELIO	\$	98	0.01%
891900312	COOP DE TRANSPORTADORES D OCCIDENTE	\$	88	0.01%
TOTAL OTROS GASTOS POR PAGAR		\$	1,635,328	100%

CUADRO 17,8 - INFORMACION DE SOCIOS				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
235510	SOCIOS	\$ 203,727	100.00%	VER CUADRO 17.9
TOTAL CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		\$ 203,727	100%	

CUADRO 17.9 - INFORMACION DE DEUDAS CON LOS SOCIOS				
NIT	TERCERO	SALDO	%	
1144057545	RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 8,625	4.23%	
94396098	RIVERA GALLEGO HERNAN	\$ 125,102	61.41%	
23498320	VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$ 70,000	34.36%	
TOTAL DE DEUDA CON LOS SOCIOS		\$ 203,727	100%	

CUADRO 17,10 - INFORMACION DE PAGOS DE RETENCIONES EN LA FUENTE				
# FORMULARIO	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
350 567 428 01 19	NOVIEMBRE del 2.022	\$ 31,410	7.76%	PDTE POR PAGAR
350 567 709 47 11	DICIEMBRE del 2.022	\$ 40,873	10.10%	PDTE POR PAGAR
350 568 192 16 61	ENERO del 2.023	\$ 36,099	8.92%	PDTE POR PAGAR
350 568 466 09 52	FEBRERO del 2.023	\$ 39,033	9.64%	PDTE POR PAGAR
350 568 874 80 87	MARZO del 2.023	\$ 42,199	10.43%	PDTE POR PAGAR
350 569 142 28 19	ABRIL del 2.023	\$ 42,379	10.47%	PDTE POR PAGAR
350 569 560 21 30	MAYO del 2.023	\$ 35,960	8.88%	PDTE POR PAGAR
350 570 224 55 72	JULIO del 2.023	\$ 23,756	5.87%	PDTE POR PAGAR
350 570 626 00 93	AGOSTO del 2.023	\$ 20,494	5.06%	PDTE POR PAGAR
350 570 863 18 64	SEPTIEMBRE del 2.023	\$ 18,382	4.54%	PDTE POR PAGAR
350 571 207 33 88	OCTUBRE del 2.023	\$ 24,023	5.94%	PDTE POR PAGAR
350 571 615 52 02	NOVIEMBRE del 2.023	\$ 21,543	5.32%	PDTE POR PAGAR
350 572 091 75 41	DICIEMBRE del 2.023	\$ 28,585	7.06%	PDTE POR PAGAR
TOTAL PAGOS RETENCIONES EN LA FUENTE		\$ 404,736	100%	

CUADRO 17,11 - INFORMACION DE PAGOS DE RETENCIONES EN INDUSTRIA Y COMERCIO				
# FORMULARIO	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
000 801 050 538	BIMESTRE MARZO - ABRIL DEL 2.022	\$ 1,378	12.35%	PDTE POR PAGAR
000 801 100 394	BIMESTRE NOVIEMBRE - DICIEMBRE DEL 2.022	\$ 2,726	24.43%	PDTE POR PAGAR
000 801 128 752	BIMESTRE ENERO - FEBRERO DEL 2.023	\$ 2,391	21.43%	PDTE POR PAGAR
000 801 144 446	BIMESTRE MARZO - ABRIL DEL 2.023	\$ 3,517	31.52%	PDTE POR PAGAR
000 801 166 924	BIMESTRE MAYO - JUNIO DEL 2.023	\$ 915	8.20%	PDTE POR PAGAR
000 801 235 669	BIMESTRE NOVIEMBRE - DICIEMBRE DEL 2.023	\$ 232	2.08%	PDTE POR PAGAR
TOTAL PAGOS RETENCIONES INDUSTRIA Y COMERCIO		\$ 11,159	100%	

CUADRO 17,12 - INFORMACION DE APORTES EN SEGURIDAD SOCIAL				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
237005	APORTES A ENT.PROM.SALUD E.P.S	\$ 134,984	46.54%	VER CUADRO 17.14
237006	APORTES ADMON. RIESGOS PROFESI	\$ 43,667	15.06%	VER CUADRO 17.15
237010	APORTES ICBF, SENA Y CAJAS COM	\$ 111,375	38.40%	VER CUADRO 17.16



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

TOTAL CXP APORTES EN SEGURIDAD SOCIAL	\$ 290,026	100%
--	------------	------

CUADRO 17.13 - INFORMACION DE APORTES A ENT.PROM.SALUD E.P.S			
NIT	TERCERO	SALDO	%
800088702	EPS Y PREPAGADA SURAMERICANA S. A	\$ 38,979	28.88%
805001157	S.O.S. SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	\$ 38,194	28.30%
800251440	SANITAS SAS	\$ 18,268	13.53%
860066942	COMPENSAR	\$ 17,697	13.11%
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	\$ 7,656	5.67%
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	\$ 4,544	3.37%
890303093	COMFENALCO VALLE	\$ 3,454	2.56%
800130907	SALUDTOTAL	\$ 2,708	2.01%
900935126	ASMET SALUD EPS SAS	\$ 1,804	1.34%
830003564	FAMISANAR SAS	\$ 950	0.70%
901021565	EMSSANAR EPS SAS	\$ 437	0.32%
817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	\$ 294	0.22%
TOTAL DE APORTES A ENT.PROM.SALUD E.P.S		\$ 134,984	100%

CUADRO 17.14 - INFORMACION DE APORTES ADMON, RIESGOS PROFESIONALES			
NIT	TERCERO	SALDO	%
860011153	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	\$ 43,667	100.00%
TOTAL DE APORTES ADMON, RIESGOS PROFESIONALES		\$ 43,667	100%

CUADRO 17.15 - INFORMACION DE APORTES ICBF, SENA Y CAJAS COM			
NIT	TERCERO	SALDO	%
890303208	COMFANDI	\$ 94,350	84.71%
899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SE	\$ 10,335	9.28%
899999239	I.C.B.F.	\$ 6,690	6.01%
TOTAL DE APORTES ICBF, SENA Y CAJAS COM		\$ 111,375	100%

CUADRO 17.16 - INFORMACION DE FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
238030	FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIA	\$ 371,823	100.00%	VER CUADRO 17.17
TOTAL CXP FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS		\$ 371,823	100%	

CUADRO 17.17 - INFORMACION DE APORTES ADMON, RIESGOS PROFESIONALES			
NIT	TERCERO	SALDO	%
800227940	COLFONDOS	\$ 9,092	2.45%
800144331	PORVENIR	\$ 229,567	61.74%
900336004	COLPENSIONES	\$ 65,515	17.62%
800229739	PROTECCION	\$ 67,649	18.19%
TOTAL DE APORTES ADMON, RIESGOS PROFESIONALES		\$ 371,823	100%

NOTA 18.- IMPUESTO, GRAVAMENES Y TASAS

	2023	2022	VAR %
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 328,344	\$ 462,985	-29%
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 41,448	\$ 41,428	0%
TOTAL	\$ 369,792	\$ 504,413	-27%

CUADRO 18.1 - INFORMACION DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS				
El impuesto corriente de renta y complementarios se calcula usando las tasas impositivas y la legislación vigente (Decreto 624 de 1.989),				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
24 04 05 01	PAGO PENDIENTE POR PAGAR AÑO 2022	\$ 48,138	14.66%	DECLA. RENTA
24 04 05 01	PROVISION DE IMPUESTO AÑO 2023	\$ 280,206	85.34%	DECLA. RENTA
TOTAL CXP FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS		\$ 328,344	100%	

CUADRO 18.2 - INFORMACION DE IMPUESTOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO	
El impuesto de industria y comercio se calcula usando la normatividad vigente territorial, es decir el acuerdo 0321.	

NOTA 19.- BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2023	2022	VAR %
NOMINA POR PAGAR	\$ 679,666	\$ 167,006	307%
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 394,427	\$ 208,933	89%
INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	\$ 36,513	\$ 20,499	78%
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 202,536	\$ 103,066	97%
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 281,585	\$ 155,920	81%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 1,594,727	\$ 655,424	143%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA 21 - OTROS PASIVOS

	2023	2022	VAR %
IMPUESTO DIFERIDO	\$ -	\$ 32,248	-32248%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 13,985	\$ 0	13985%
TOTAL	\$ 13,985	\$ 32,248	-57%

CUADRO 21 , 1 -INFORMACION DEL IMPUESTOS DIFERIDO POR PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Vida útil, métodos y tasas de depreciación
 Según lo indicado en los artículos 131 y 134 del ET, la vida útil y los métodos de depreciación que se utilicen para el cálculo contable de la depreciación serán los mismos por aplicar en el cálculo fiscal.

Dicho esto, en correspondencia con lo señalado en el artículo 137 del ET, el porcentaje anual de la depreciación fiscal debe guardar unos límites máximos que oscilarán entre el 2,22 % y el 33 %, de acuerdo con el reglamento que deberá emitir el Gobierno al respecto. De igual manera, mientras se expide dicha reglamentación, el parágrafo 1 del artículo 137 definió transitoriamente los siguientes porcentajes máximos de depreciación anual fiscal, los cuales son los que se toma la entidad para no generar diferencias temporales:

Concepto de bienes a depreciar	% depre fiscal
Construcciones y edificaciones	2,22 %
Acueducto, plantas y redes	2,50 %
Vías de comunicación	2,50 %
Flota y equipo aéreo	3,33 %
Flota y equipo férreo	5,00 %
Flota y equipo fluvial	6,67 %
Armamento y equipo de vigilancia	10,00 %
Equipo electrónico	10,00 %
Flota y equipo de transporte terrestre	10,00 %
Maquinaria y equipos	10,00 %
Muebles y enseres	10,00 %
Equipo médico científico	12,50 %
Envases, empaques y herramientas	20,00 %
Equipo de computación	20,00 %
Redes de procesamiento de datos	20,00 %
Equipos de comunicación	20,00 %

CUADRO 21 , 2 -INFORMACION DE ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
901037916	ADRES	\$ 13,985	100%	PENDIENTE POR IDENTIFICAR
	TOTAL IMPUESTO DIFERIDO	\$ 13,985	100%	

NOTA 22 - PATRIMONIO

	2023	2022	VAR %
APORTES SOCIALES	\$ 989,502	\$ 989,502	0%
RESERVAS OBLIGATORIAS	\$ 60,733	\$ 60,733	0%
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	\$ 322,478	\$ 322,478	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 20,360	\$ 0	203600%
TOTAL	\$ 1,393,073	\$ 1,372,713	1.48%

CUADRO 22,1 - INFORMACION DE APORTES SOCIALES

EL CAPITAL SOCIAL SE MANTIENE IGUAL CON RESPECTO AL AÑO 2022. ESTO ES PORQUE EL EN AÑO 2022 SE HIZO UN AUMENTO DEL CAPITAL DEL 98%, ESTO REAFIRMAR EL COMPROMISO QUE TIENE LOS SOCIOS CON LA COMPAÑIA

CUADRO 22,2 - INFORMACION DE LA RESERVA LEGAL

LAS RESERVAS LEGALES DE MANTIENE IGUALES CON RESPECTO AL AÑO 2022, ACTUALMENTE LAS RESERVAS CONSTITUYE UN PORCENTAJE DEL 6.14% CON RESPECTO AL CAPITAL SOCIAL, SE PLANTEA A LOS SOCIOS QUE UNA DE LAS POSIBILIDADES DE DISTRIBUCION DE LAS UTILIDADES DESPUES DE IMPUESTO SEA EL AUMENTAR ESTE VALOR YA QUE LA NORMATIVIDAD EXIGE QUE LA RESERVA LEGAL SEA EQUIVALENTE COMO MINIMO AL 10% DEL TOTAL DE LOS APORTES SOCIALES

CUADRO 22,3 - INFORMACION DE LA REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

LOS \$322.478 SON LAS DIFERENCIA ENTRE EL COSTO HISTORICO (\$590.000) Y EL VALOR RAZONABLE (912.478) DE LA COMPRA DE ACTIVOS FIJOS QUE SE REALIZO CON EL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EN EL MES DE AGOSTO DEL 2.021

CUADRO 22,4 - INFORMACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO SON DE \$ 20.360, ESTA DISMINUCION OBDECE AL CIERRE TEMPORAL DE LA UNIDAD DE CUIDADOS INTENSIVOS DE LA SEDE CALI A PARTIR DE AGOSTOS A DICIEMBRE DEL AÑO 2023



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA 23 - INGRESOS

	2023	2022	VAR %
INGRESOS SERVICIOS MEDICOS	\$ 9,649,144	\$ 12,810,425	-25%
TOTAL	\$ 9,649,144	\$ 12,810,425	-25%

CUADRO 23,1 - INFORMACION DE LOS INGRESOS OPERACIONALES POR TERCEROS				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 7,055,728	73.12%	FACTURADO
901021565	EMSSANAR EPS SAS	\$ 1,135,507	11.77%	FACTURADO
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	\$ 514,406	5.33%	FACTURADO
900550254	PROVIDA FARMACEUTICA SAS	\$ 233,241	2.42%	FACTURADO
805001157	S.O.S. SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	\$ 189,977	1.97%	FACTURADO
890303093	COMFENALCO VALLE	\$ 130,016	1.35%	FACTURADO
800251440	SANITAS SAS	\$ 85,340	0.88%	FACTURADO
900062327	Centro Medico Salud Vital SAS	\$ 76,511	0.79%	FACTURADO
900935126	ASMET SALUD EPS SAS	\$ 64,965	0.67%	FACTURADO
860066942	COMPENSAR	\$ 45,383	0.47%	FACTURADO
900317898	ORTHOPEDIC JOIN SAS	\$ 43,875	0.45%	FACTURADO
999999999	PARTICULARES	\$ 31,537	0.33%	FACTURADO
830003564	FAMISANAR SAS	\$ 29,309	0.30%	FACTURADO
830023202	COSMETET LTDA	\$ 9,436	0.10%	FACTURADO
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	\$ 3,647	0.04%	FACTURADO
901327321	MEDICIPS SEDE GUACARI	\$ 266	0.00%	FACTURADO
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES POR TERCERO		\$ 9,649,144	100%	

NOTA 24 - COSTO DE VENTAS

	2023	2022	VAR %
COSTO DE VENTA - MATERIAS PRIMAS	\$ 1,026,320	\$ 3,140,292	-67%
COSTO DE VENTA - MANO DE OBRA	\$ 3,591,783	\$ 3,760,809	-4%
TOTAL	\$ 4,618,103	\$ 6,901,101	-33%

CUADRO 24,1 - INFORMACION DEL COSTO DE VENTA POR MATERIAS PRIMAS Y CIF				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 712,712	69.44%	INS Y MEDICAMENTOS
900462329	STARMEDICA S A S	\$ 206,048	20.08%	SERVICIOS
805031507	FUNDACION PREVRENAL	\$ 67,378	6.56%	INS Y MEDICAMENTOS
860013704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A	\$ 15,503	1.51%	INS Y MEDICAMENTOS
900312289	BANCO NACIONAL SANGRE HEMOLIFE	\$ 12,853	1.25%	INS Y MEDICAMENTOS
79602016	GUILLERMO PANDALES RAMIREZ	\$ 6,434	0.63%	SERVICIOS
900393037	CUMED SAS	\$ 1,623	0.16%	SERVICIOS
890306215	CRUZ ROJA COLOMBIANA	\$ 1,310	0.13%	SERVICIOS
900380599	CENTRO DE ENDOSCOPIA DEL VALLE	\$ 717	0.07%	SERVICIOS
900503913	OXIEQUIPOS SAS	\$ 521	0.05%	INS Y MEDICAMENTOS
16762165	EMIR FERNANDO CABEZAS HENAO	\$ 507	0.05%	INS Y MEDICAMENTOS
800231235	HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JORGE	\$ 344	0.03%	SERVICIOS
900716358	MEDICOLSA S.A.S.	\$ 204	0.02%	INS Y MEDICAMENTOS
901316255	CORAZON MEDICO SAS	\$ 56	0.01%	INS Y MEDICAMENTOS
900838855	MAIHOEHE S.A.S. - SALUTI	\$ 53	0.01%	INS Y MEDICAMENTOS
891380103	ESE HOSPITAL SAN RAFAEL	\$ 30	0.00%	INS Y MEDICAMENTOS
41943533	CATALINA VALENCIA - CASA ORTOPEDICA	\$ 21	0.00%	INS Y MEDICAMENTOS
891900360	BOMBEROS VOLUNTARIOS CARTAGO	\$ 8	0.00%	SERVICIOS
TOTAL COSTO DE VENTAS MATERIALES PRIMAS Y CIF		\$ 1,026,320	100%	

CUADRO 24,2 - INFORMACION DEL COSTO DE VENTA POR HONORARIOS				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
62050602	SUELDOS	\$ 81,575	2.27%	MANO DE OBRA
62051550	RECARGO NOCTURNO ORDINARIO	\$ 90,943	2.53%	MANO DE OBRA
62051551	RECARGO DIURNO DOMIN Y FEST	\$ 77,993	2.17%	MANO DE OBRA
62051552	RECARGO NOCTURNO DOMIN Y FEST	\$ 59,993	1.67%	MANO DE OBRA
62052401	INCAPACIDADES	\$ 2,618	0.07%	MANO DE OBRA
62052501	LICENCIAS	\$ 2,370	0.07%	MANO DE OBRA
62052701	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 57,920	1.61%	MANO DE OBRA
62053001	CESANTIAS	\$ 137,911	3.84%	MANO DE OBRA
62053301	INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 13,184	0.37%	MANO DE OBRA
62053601	PRIMA DE SERVICIOS	\$ 138,488	3.86%	MANO DE OBRA
62053901	VACACIONES	\$ 51,712	1.44%	MANO DE OBRA
62056801	APORTE PATRONAL ARL	\$ 4,174	0.12%	MANO DE OBRA
62057001	APORTE PATRONAL PENSION	\$ 20,923	0.58%	MANO DE OBRA
62057201	APORTE PATRONAL CAJA DE COMPEN	\$ 6,890	0.19%	MANO DE OBRA



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

62103503	HONORARIOS AUX FARMACIA	\$	103,016	2.87%	MANO DE OBRA
62103504	HONORARIOS JEFE DE ENFERMERIA	\$	554,261	15.43%	MANO DE OBRA
62103505	HONORARIOS AUX ENFERMERIA	\$	357,238	9.95%	MANO DE OBRA
62103506	HONORARIOS FISIOTERAPEUTAS	\$	205,088	5.71%	MANO DE OBRA
62103507	HONORARIOS MEDICOS UCI	\$	1,442,618	40.16%	MANO DE OBRA
62103508	HONORARIOS ADMISNITRATIVOS UCI	\$	41,966	1.17%	MANO DE OBRA
62109501	HONORARIOS OTROS CONCEPTOS	\$	140,903	3.92%	MANO DE OBRA
TOTAL COSTO DE VENTAS POR HONORARIOS		\$	3,591,783	100%	

NOTA 25 - GASTOS DE PERSONAL

			2023	2022	VAR %
510506	SUELDOS	\$	950,687	\$ 1,033,661	-8%
510515	HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$	1,734	\$ 19,187	-91%
510520	LICENCIAS	\$	1,050	\$ 2,000	-48%
510521	VIATICOS	\$	250	\$ 0	2500%
510524	INCAPACIDADES	\$	2,538	\$ 1,620	57%
510527	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$	13,071	\$ 24,670	-47%
510530	CESANTIAS	\$	277,718	\$ 261,462	6%
510533	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	\$	25,895	\$ 22,788	14%
510536	PRIMA DE SERVICIOS	\$	281,235	\$ 259,303	8%
510539	VACACIONES	\$	112,363	\$ 134,508	-16%
510563	CAPACITACION AL PERSONAL	\$	900	\$ 140	543%
510568	APORTES A ARL	\$	43,351	\$ 60,016	-28%
510569	APORTES A EPS	\$	49,063	\$ 50,559	-3%
510570	APORTES A FONDOS PENS. Y CESAN	\$	290,348	\$ 385,263	-25%
510572	APORTES CAJA COMPENSACION FAMI	\$	96,747	\$ 127,199	-24%
510575	APORTES A ICBF	\$	16,380	\$ 17,745	-8%
510578	APORTES A SENA	\$	10,920	\$ 11,830	-8%
510584	GASTOS MEDICOS Y DROGAS	\$	70	\$ -	70%
510595	OTROS GASTOS DE PERSONAL	\$	12,735	\$ -	12735%
		\$	2,187,055	\$ 2,411,951	-9%

NOTA 26 - HONORARIOS

			2023	2022	VAR %
REVISORIA FISCAL	\$	30,000	\$ -	30000%	
ASESORIA JURIDICA	\$	8,569	\$ 20,000	-57%	
ASESORIA FINANCIERA	\$	19,535	\$ 3,000	551%	
ASESORIA TECNICA	\$	6,000	\$ 10,020	-40%	
OTROS CONCEPTOS DE HONORARIOS	\$	20,749	\$ -	20749%	
		\$	84,853	\$ 33,020	157%

CUADRO 26.1 - INFORMACION DE HONORARIOS POR REVISORIA FISCAL				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
16551713	CRSITIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ	\$ 30,000	100.00%	REV FISCAL
TOTAL HONORARIOS POR ASESORIA FINANCIERA		\$ 30,000	100%	

CUADRO 26.2 - INFORMACION DE HONORARIOS POR ASESORIA JURIDICA				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
66884587	ORTEGA MARTHA CECILIA - FENIX COBRO	\$ 5,896	68.81%	JURIDICO
900379902	AVOCAT GRUPO INTEGRAL PROFESIONA	\$ 2,673	31.19%	JURIDICO
TOTAL HONORARIOS POR ASESORIA FINANCIERA		\$ 8,569	100%	

CUADRO 26.3 - INFORMACION DE HONORARIOS POR ASESORIA FINANCIERA				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
10251440	OSCAR RINCON COVELLI	\$ 1,000	5.12%	FINANCIERO
1144057545	RIVERA MUNOZ HERNAN	\$ 4,828	24.71%	FINANCIERO
23498320	VILLAMIL PENA SANDRA PIEDAD	\$ 3,679	18.83%	FINANCIERO
94396098	RIVERA GALLEGO HERNAN	\$ 10,028	51.33%	FINANCIERO
TOTAL HONORARIOS POR ASESORIA FINANCIERA		\$ 19,535	100%	

CUADRO 26.4 - INFORMACION DE HONORARIOS POR ASESORIA TECNICA				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
1144170435	DARLEY GUERRA GARCIA	\$ 3,000	50.00%	TECNICA
76306218	RUSSVELT MAURICIO COLLAZOS BOLAÑOS	\$ 3,000	50.00%	TECNICA
TOTAL HONORARIOS POR ASESORIA TECNICA		\$ 6,000	100%	

CUADRO 26.5 - INFORMACION DE OTROS HONORARIOS				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
1085262610	ARAUJO HERRERA NATALIA LIZETH	\$ 6,000	28.92%	OTROS HON



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

1116246914	LUCELLY PEREA CANO	\$	6,000	28.92%	OTROS HON
1143968760	CABRERA JOJOA ANNY BRILLETH	\$	322	1.55%	OTROS HON
29360262	ADRIANA MILENA LEMOS ARANGO	\$	8,427	40.61%	OTROS HON
TOTAL HONORARIOS POR ASESORIA TECNICA		\$	20,749	100%	

NOTA 27 - IMPUESTO TASAS Y GRAVAMENES

	2023	2022	VAR %
IVA 19 % - GENERAL	\$ 35,502	\$ 48,385	-27%
IVA 4% - TELEFONIA	\$ 2	\$ 405	-100%
IVA 5% - SERVICIOS	\$ 17	\$ 53	-68%
	\$ 35,521	\$ 48,843	-27%

NOTA 28 - ARRENDAMIENTOS

	2023	2022	VAR %
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 286,718	\$ 115,442	148%
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3,000	\$ -	3000%
ARRENDAMIENTO EQUIPO OFICINA	\$ 2,061	\$ 413	399%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$ 52,681	\$ 55,377	-5%
ARRENDAMIENTO OTROS CONCEPTOS	\$ 29,233	\$ 16,341	79%
	\$ 373,693	\$ 187,573	99%

CUADRO 28.1 - INFORMACION DE ARRENDAMIENTOS DE CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
16616923	JAIRO ALBERTO DORADO ZUÑIGA	\$ 64,650	22.55%	SEDE - MEDISUN # 1
16757368	CARLOS MARIO VARGAS RIOS	\$ 82,068	28.62%	SEDE - MEDISUN # 2
815005012	SERVICIOS INTEGRADOS DE SALUD	\$ 140,000	48.83%	SEDE - MEDISUN # 3
TOTAL ARRENDAMIENTOS DE CONSTRUCCIONES Y EDIF		\$ 286,718	100%	

CUADRO 28.2 - INFORMACION DE ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA Y EQUIPO				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
805031507	FUNDACION PREVRENAL	\$ 3,000	145.56%	IMPRESORA
TOTAL ARRENDAMIENTOS DE EQUIPO DE COMPUTACION		\$ 3,000	146%	

CUADRO 28.3 - INFORMACION DE ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS DE OFICINA				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
31569142	SANDRA RODRIGUEZ - TONER IMPRESORA	\$ 2,061	100.00%	IMPRESORA
TOTAL ARRENDAMIENTOS DE EQUIPO DE COMPUTACION		\$ 2,061	100%	

CUADRO 28.4 - INFORMACION DE ARRENDAMIENTOS DE EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
31569142	SANDRA RODRIGUEZ - TONER IMPRESORA	\$ 6,453	12.25%	TONER
830044858	PC COM S.A CALI	\$ 41,818	79.38%	COMPUTADORES
901137777	CREDICOMPUTO DEL VALLE SAS	\$ 4,410	8.37%	COMPUTADORES
TOTAL ARRENDAMIENTOS DE EQUIPO DE COMPUTACION		\$ 52,681	100%	

CUADRO 28.5 - INFORMACION DE ARRENDAMIENTOS DE OTROS CONCEPTOS				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 29,233	100.00%	VARIOS
TOTAL ARRENDAMIENTOS DE OTROS CONCEPTOS		\$ 29,233	100%	

NOTA 30 - SEGUROS

	2023	2022	VAR %
SEGURO CORRIENTE	\$ 434	\$ 4,330	-90%
SEGURO OTROS CONCEPTOS	\$ 4,095	\$ 57,284	-93%
AREAS PROTEGIDAS	\$ 0	\$ 1,071	-1071%
	\$ 4,529	\$ 62,685	-93%

CUADRO 30.1 - INFORMACION DE SEGUROS CORRIENTES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002180	SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR SA	\$ 434	100.00%	SEG OBLIGATORIO
TOTAL SEGUROS CORRIENTES		\$ 434	100%	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

CUADRO 30.2 - INFORMACION DE OTROS SEGUROS				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	\$ 4,095	100.00%	SEGUROS VARIOS
	TOTAL DE OTROS SEGUROS	\$ 4,095	100%	

NOTA 31 - SERVICIOS

	2023	2022	VAR %
ASEO Y VIGILANCIA	\$ 95,849	\$ 182,820	-48%
ASISTENCIA TECNICA	\$ 0	\$ 13,350	-100%
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 45,385	\$ 105,546	-57%
SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 95,105	\$ 196,341	-52%
SERVICIO DE TELEFONO	\$ 3,652	\$ 4,734	-23%
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	\$ 2,868	\$ 3,624	-21%
SISTEMAS	\$ -	\$ 3,225	-100%
OTROS	\$ 266,911	\$ 78,875	238%
	\$ 509,770	\$ 588,515	-13%

CUADRO 31.1 - INFORMACION DE ASEO Y VIGILANCIA				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1053817540	ANGELA LOPEZ - LILOPLAST	\$ 2,197	2.29%	EMPAQUES- BOLSAS
800028702	DETERQUIN Y CIA LTDA	\$ 24,000	25.04%	SERVICIO ASEO
816000348	SEGURIDAD DISSEL LTDA	\$ 893	0.93%	SERVICIO ASEO Y VIG
830514823	BRILLANTEX MULTISERVICIOS S.A.S.	\$ 37,864	39.50%	SERVICIO ASEO
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 27,681	28.88%	SERVICIO ASEO
890303842	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS CARTAG	\$ 2,221	2.32%	SERVICIO ASEO
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 60	0.06%	SERVICIO ASEO
900276962	KOBA COLOMBIA S.A.S.	\$ 47	0.05%	ARTICULOS ASEO
900300581	PACTO AMBIENTAL DE COLOMBIA S.A.	\$ 437	0.46%	RESIDUOS HOSPIT.
901429751	MIP MANEJO INTEGRADO DE PLAGAS	\$ 450	0.47%	FUMIGACION
	TOTAL DE ASEO Y VIGILANCIA	\$ 95,849	100%	

CUADRO 31.3 - INFORMACION DE SERVICIOS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 41,165	90.70%	SEDE HSJD-CALI
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 4,220	9.30%	SEDE MEDISUN
	TOTAL DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 45,385	100%	

CUADRO 31.4 - INFORMACION DE SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 76,473	80.41%	SEDE HSJD-CALI
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 18,632	19.59%	SEDE MEDISUN
	TOTAL DE SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 95,105	100%	

CUADRO 31.5 - INFORMACION DE SERVICIOS DE TELEFONO				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA ESP	\$ 2,198	60.19%	TEL CELULAR
800153993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL	\$ 297	8.13%	TEL CELULAR
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 1,157	31.68%	TELEFONO
	TOTAL DE SERVICIOS DE TELEFONO	\$ 3,652	100%	

CUADRO 31.6 - INFORMACION DE TRANSPORTE , FLETES Y ACARREOS				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1112777213	SILVANA GONZALEZ CAHVERRIA	\$ 275	9.59%	TRANSPORTE
800185306	COLVANES SAS	\$ 59	2.06%	TRANSP - CARGA
860512330	SERVIENTREGA S.A.	\$ 131	4.57%	TRANSP - CARGA
891900312	COOP DE TRANSPORTADORES D OCCIDENTE	\$ 2,403	83.79%	TRANSP - CARGA
	TOTAL DE SERVICIOS DE TELEFONO	\$ 2,868	100%	

CUADRO 31.8 - INFORMACION DE OTROS SERVICIOS				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1147934672	ADS CLICK - DIEGO ALEJANDRO LOAIZA	\$ 3,891	1.46%	HOSTING
800153993	CLARO - COMCEL SA	\$ 3,002	1.12%	INTERNET
805004339	CLINICA DEL COMPUTADOR	\$ 30	0.01%	ACCESORIOS
80791848	CASA VIRTUAL-RICARDO DELGADO CARRE	\$ 10,829	4.06%	NUBE VIRTUAL
830122566	COLOMBIA TEL SA ESP-MOVISTAR	\$ 2,979	1.12%	INTERNET
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 187,237	70.15%	SERV.PUBLICOS
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 7,017	2.63%	INTERNET
900092385	UNE EPM - TIGO	\$ 11,936	4.47%	INTERNET
901620548	BPO NET SAS	\$ 39,990	14.98%	CALL CENTER
	TOTAL DE OTROS SERVICIOS	\$ 266,911	100%	

NOTA 32 - GASTOS LEGALES

	2023	2022	VAR %
REGISTRO MERCANTIL	\$ 3,067	\$ 2,636	16%
TRAMITES Y LICENCIAS	\$ 6,009	\$ 4,655	29%
OTROS	\$ 17,511	\$ 9,017	94%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

\$ 26,587

\$ 16,308

63%

CUADRO 32,1 - REGISTRO MERCANTIL				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
890399001	CAMARA DE COMERCIO DE CALI	\$ 2,823	92.04%	RENOVACION
891900539	CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO	\$ 244	7.96%	RENOVACION
TOTAL DE OTROS GASTOS LEGALES		\$ 3,067	100%	

CUADRO 32,2 - TRAMITES Y LICENCIAS				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
805001004	BEST SERVICE INTERNATIONAL Y CIA	\$ 3,447	57.36%	LICENCIA - FACT ELE
890399001	CAMARA DE COMERCIO DE CALI	\$ 7	0.12%	CERTIFICADO
16645572	NOTARIA OCTAVA - LUIS DIAZ	\$ 1,000	16.64%	CERTIFICADO
900316686	GRUPO SAI SAS	\$ 1,555	25.88%	LICENCIA
TOTAL DE OTROS GASTOS LEGALES		\$ 6,009	100%	

CUADRO 32,3 - OTROS GASTO LEGALES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
16602057	ALFONSO RUIZ RAMIREZ- NOTARIA ONCE	\$ 81	0.46%	CERTIFICADOS
16645572	NOTARIA OCTAVA - CALI - LUIS DIAS	\$ 1,117	6.38%	CERTIFICADOS
830084433	CERTICAMARA SA	\$ 443	2.53%	CERTIFICADOS
860062187	SUPER SALUD	\$ 10,426	59.54%	CONTRIBUCION
890399001	CAMARA DE COMERCIO DE CALI	\$ 3,648	20.83%	ACTUALIZACION
890399029	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 1,679	9.59%	RENOVACION
891900360	BOMBEROS VOLUNTARIOS CARTAGO	\$ 118	0.67%	RENOVACION
TOTAL DE OTROS GASTOS LEGALES		\$ 17,511	100%	

NOTA 33 - MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

	2023	2022	VAR %
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 372	\$ 137	172%
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 29,455	\$ 44,889	-34%
EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,584	\$ 10,358	-75%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIONES	\$ 17,457	\$ 11,556	51%
INSTALACIONES ELECTRICAS	\$ 81	\$ 578	-86%
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 5,704	\$ 14,412	18317%
OTRAS ADECUACIONES E INSTALACIONES	\$ 39	\$ 1,124	-97%
	\$ 55,692	\$ 83,054	-33%

CUADRO 33,1 - INFORMACION DE CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
16218910	GUIVANNY GUTIERREZ MEJIA	\$ 87	23.39%	FERRERIA
29614797	LUZ MARINA MARIN RODRIGUEZ	\$ 1	0.27%	FERRERIA
805018722	FRIMASTERS	\$ 284	76.34%	REPUESTO AIRES
TOTAL DE CONSTRUY EDIFICACIONES		\$ 372	100%	

CUADRO 33,2 - INFORMACION DE MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1004639332	LISETH VALERIA QUINONES DEL CASTILL	\$ 2,500	8.49%	MAQ Y EQUIPO
14974772	COL EQUISOL	\$ 80	0.27%	MAQ Y EQUIPO
16642707	ALBERTO VARELA - AIRES	\$ 18,728	63.58%	MAQ Y EQUIPO
66854318	OLGA LUCIA ARICAPA-EXTIN Y FUMIGACI	\$ 120	0.41%	MAQ Y EQUIPO
805024771	COMSISTEL SAS	\$ 628	2.13%	MAQ Y EQUIPO
901309550	HC AIRE ACONDICIONADO S.A.S	\$ 1,300	4.41%	MAQ Y EQUIPO
901448726	INTIMED S.A.S.	\$ 5,704	19.37%	MAQ Y EQUIPO
1143876955	MUNOZ SARRAZOLA LEYTON ANDRES	\$ 395	1.34%	MAQ Y EQUIPO
TOTAL DE OTRAS MANTO MAQ Y EQUIP.		\$ 29,455	100%	

CUADRO 33,3 - INFORMACION DE MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE OFICINA				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
10023911	URREGO CANO EDILSON ANTONIO	\$ 70	2.71%	MANTO EQUIP OFICINA
10118349	BERNAL HERNANDEZ JAIRO	\$ 60	2.32%	MANTO EQUIP OFICINA
12198823	JOHN HENAO - AIRES ACONDICIONADOS	\$ 2,448	94.75%	MANTO EQUIP OFICINA
66850338	DORA DEL CARMEN ROJAS- R&R FERREX	\$ 6	0.22%	MANTO EQUIP OFICINA
TOTAL DE MANTO EQUIP OFIC.		\$ 2,584	100%	

CUADRO 33,4 - INFORMACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1130661783	ANDRES CHAVES - COMPU SERVICE	\$ 650	3.72%	MANTO EQUIPO COMP
900081579	CASA DISEÑADORA DE SOFTWARE LTDA	\$ 16,807	96.28%	MANTO EQUIPO COMP
TOTAL DE EQUIP COMP Y COMUN.		\$ 17,457	100%	

CUADRO 33,5 - INFORMACION DE INSTALACIONES ELECTRICAS				
---	--	--	--	--



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
805002135	DE LA PAVA Y COMPAÑIA SAS	\$ 81	100.00%	INSTALA ELECTRICAS
	TOTAL DE INSTAC. ELECTRICAS	\$ 81	100%	

CUADRO 33.6 - INFORMACION DE REPARACIONES LOCATIVAS				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1112788770	FABIAN MADRÓNERO APONTE	\$ 14	0.25%	REP. LOCATIVAS
16224426	NORBERTO SANTA FRANCO-MANTENIMIENTO	\$ 670	11.75%	REP. LOCATIVAS
16226209	ALMACEN EL FERRETERO	\$ 100	1.75%	REP. LOCATIVAS
16655668	JOSE GARZON - MANTENIMEINTO	\$ 450	30.54%	REP. LOCATIVAS
16845885	NELSON CANDAMIL	\$ 1,742	30.54%	REP. LOCATIVAS
18519374	OSSIER MAURICIO LOPEZ OSORIO	\$ 50	0.87%	REP. LOCATIVAS
29107718	RIVERA GALLEGO IVONNE	\$ 80	1.40%	REP. LOCATIVAS
29374330	ALMACEN F.D.G. / ANA DIAZ	\$ 63	1.10%	REP. LOCATIVAS
29401025	URBANO GASCA LUZ STELLA	\$ 60	1.05%	REP. LOCATIVAS
71770722	RESTREPO OSCAR / R&R FERREXPRESS	\$ 43	0.76%	REP. LOCATIVAS
900147334	COMERCIALIZADORA PROQUIMEL LTDA	\$ 94	1.64%	REP. LOCATIVAS
900196794	ACCESORIOS TORNICENTER LTDA	\$ 16	0.28%	REP. LOCATIVAS
900595138	COMERCIALIZADORA ALMACEN MEDELLI	\$ 37	0.65%	REP. LOCATIVAS
901125419	FERRETERIA LA CUARTA ALEX HORUS SAS	\$ 42	0.74%	REP. LOCATIVAS
901427932	FERRETERIA PUNTO SOLUTION SAS	\$ 62	1.09%	REP. LOCATIVAS
901676436	FERRILUMINACIONES FENIX J&J S.A.S	\$ 427	7.48%	REP. LOCATIVAS
94516509	NORBERTO OSORIO ESPINOSA	\$ 250	4.38%	REP. LOCATIVAS
94527988	WALTER ARNULFO CUEVAS COLORADO	\$ 1,504	26.36%	REP. LOCATIVAS
	TOTAL DE ARREGLOS ORNAMENTALES	\$ 5,704	123%	

CUADRO 33.7 - INFORMACION DE OTRAS ADECUACIONES E INSTALACIONES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
805002135	DE LA PAVA Y COMPAÑIA SAS	\$ 11	28.21%	OTRAS ADECUACIONES
900406247	HECTOR PUERTO ARIAS SAS	\$ 28	71.79%	OTRAS ADECUACIONES
	TOTAL DE OTRAS ADECUACIONES	\$ 39	100%	

NOTA 34 - GASTOS DE VIAJE

	2023	2022	VAR %
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$ 1,736	\$ 6,512	-73%
PASAJES AEREOS	\$ 730	\$ 332	120%
PASAJES TERRESTRES	\$ 534	\$ 1,708	-69%
OTROS GASTOS DE VIAJES	\$ 1,620	\$ 3,977	-59%
	\$ 4,620	\$ 12,529	-63%

CUADRO 34.1 - INFORMACION DE GASTOS DE VIAJE Y ALOJAMIENTO				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
19468491	HOTEL GRAND PREMIUM / MUÑOZ FABIO	\$ 705	40.61%	ALOJAMIENTO
901272535	HOTEL DON GREGORIO S.A.S.	\$ 1,031	59.39%	ALOJAMIENTO
	TOTAL DE VIAJES Y ALOJAMIENTO	\$ 1,736	100%	

CUADRO 34.2 - INFORMACION DE GASTOS DE VIAJE- PASAJE AEREO				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
890100577	AVIANCA SA	\$ 730	100.00%	PASAJE AERERO
	TOTAL DE PASAJES AEREOS	\$ 730	100%	

CUADRO 34.3 - INFORMACION DE GASTOS DE VIAJE- PAJAJES TERRESTRES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
891900312	COOP DE TRANSPORTADORES D OCCIDENTE	\$ 36	6.65%	PASAJE Y/O COMBUSTIBLE
900155107	CENCOSUD COLOMBIA S.A	\$ 111	20.86%	PASAJE Y/O COMBUSTIBLE
9001560954	ESTACIONES DE SERVICIO LTDA	\$ 100	18.65%	PASAJE Y/O COMBUSTIBLE
900800336	OPERADORA DE ESTACIONES DE COMBU	\$ 35	6.56%	PASAJE Y/O COMBUSTIBLE
900852314	EDS SAN FRANCISCO INVERSIONS PCC	\$ 94	17.63%	PASAJE Y/O COMBUSTIBLE
901494099	CARBURANTES ANITA SAS	\$ 121	22.60%	PASAJE Y/O COMBUSTIBLE
94151047	URREA TEGUE MARCO AURELIO	\$ 38	7.05%	PASAJE Y/O COMBUSTIBLE
	TOTAL DE PASAJES TERRESTRES	\$ 534	100%	

CUADRO 34.4 - INFORMACION DE OTROS GASTOS DE VIAJES Y PEAJES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
800140887	FIDUCIARIA CORFICOLMBIANA S.A	\$ 721	44.52%	OTROS GASTOS
800256769	PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA	\$ 54	3.31%	OTROS GASTOS
830054539	FIDEICOMISO P.A.	\$ 800	49.40%	OTROS GASTOS
890327996	PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 45	2.77%	OTROS GASTOS
	TOTAL DE OTROS GASTOS DE VIAJES	\$ 1,620	100%	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA 35 - DEPRECIACIONES

	2023	2022	VAR %
MEJORAS BIENES AJENOS	\$ 786	\$ 0	786%
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 7,171	\$ 79,868	-91%
EQUIPO DE OFICINA	\$ 0	\$ 6,989	-6989%
EQUIPO DE COMPUT. Y COMUNICAC	\$ 2,478	\$ 1,955	27%
EQUIPO MEDICOS	\$ 96,928	\$ 0	96928%
	\$ 107,363	\$ 88,812	21%

NOTA 36 - AMORTIZACIONES

	2023	2022	VAR %
INTANGIBLES	\$ 10,969	\$ 11,098	-1%
	\$ 10,969	\$ 11,098	-1%

NOTA 37 - GASTOS DIVERSOS ADMON

	2023	2022	VAR %
GTOS DE REP. Y RELAC. PUBLICAS	\$ 0	\$ 328	-100%
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 9,529	\$ 5,982	59%
EVENTOS Y AGASAJOS	\$ 3,304	\$ 6,637	-50%
UTILES, PAPELERIA, Y FOTOCOPIA	\$ 5,790	\$ 9,084	-36%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 7,503	\$ 12,103	-38%
TAXIS Y BUSES	\$ 476	\$ 1,247	-62%
FLETES	\$ 0	\$ 919	-100%
CASINOS Y RESTAURANTES	\$ 8,603	\$ 10,930	-21%
PARQUEADEROS	\$ 87	\$ 399	-78%
OTROS GASTOS DIVEROS	\$ 4,159	\$ 3,059	36%
	\$ 39,451	\$ 50,688	-22%

CUADRO 37.2 - CUADRO DE ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA

IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
800140931	DISTRIBUIDORA FULLER S.A.S.	\$ 5,270	55.31%	ASEO Y CAFETERIA
900147334	COMERCIALIZADORA PROQUIMEL LTDA	\$ 2,104	22.08%	ASEO Y CAFETERIA
900276962	KOBA COLOMBIA S.A.S.	\$ 924	9.69%	ASEO Y CAFETERIA
31418362	DISTRIBUCIONES MULTIASEO	\$ 304	3.19%	ASEO Y CAFETERIA
31419559	DISTRIBUIDORA CARVAJALARIAS FRAN	\$ 270	2.83%	ASEO Y CAFETERIA
900128172	INDUSTRIAS LH S.A.S	\$ 224	2.35%	ASEO Y CAFETERIA
900357700	PROTERQUIM DE COLOMBIA SAS	\$ 132	1.38%	ASEO Y CAFETERIA
890331196	BOLSAS Y PLASTICOS LA 15 Ltda.	\$ 121	1.27%	ASEO Y CAFETERIA
890900608	ALMACENES EXITO S A	\$ 66	0.69%	ASEO Y CAFETERIA
900480569	JERONIMO MARTINS COLOMBIA SAS	\$ 42	0.44%	ASEO Y CAFETERIA
890301884	COLOMBINA S.A.	\$ 33	0.35%	ASEO Y CAFETERIA
890309116	DEQUIMICOS SAS	\$ 17	0.18%	ASEO Y CAFETERIA
16798330	FABIAN PIEDRAHITA - SURTIPUNTO	\$ 11	0.11%	ASEO Y CAFETERIA
1144108957	ALEXIS CASANOVA-SUPER GANGAZO ROOSV	\$ 6	0.06%	ASEO Y CAFETERIA
24695022	PABON MEDINA YISSETH	\$ 5	0.06%	ASEO Y CAFETERIA
	TOTAL DE ASEOS Y CAFETERIA	\$ 9,529	100%	

CUADRO 37.3 - CUADRO DE GASTOS POR EVENTOS Y AGASAJOS

IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1144164135	SALAZAR VARGAS ALEJANDRO	\$ 580	17.55%	EVENTOS Y AGASAJOS
31961046	MARTHA JANETH GRISALES ROJAS	\$ 564	17.07%	EVENTOS Y AGASAJOS
59313472	LUZ NOGUERA BRAVO - ANCHETAS	\$ 354	10.70%	EVENTOS Y AGASAJOS
900061224	MERCAMIO	\$ 338	10.22%	EVENTOS Y AGASAJOS
890900608	ALMACENES EXITO S A	\$ 296	8.97%	EVENTOS Y AGASAJOS
1130633765	JENNIFER SILVA GRISALES - COMIDAS	\$ 280	8.47%	EVENTOS Y AGASAJOS
66810007	YORMARY OSPINA FIGUEROA	\$ 200	6.05%	EVENTOS Y AGASAJOS
66973302	CARMEN EMILIA HENAO LONDOÑO	\$ 180	5.45%	EVENTOS Y AGASAJOS
16803276	YHOM FREDY TANGARIFE BONILLA	\$ 130	3.93%	EVENTOS Y AGASAJOS
900927750	COMERCIALIZADORA DICAR S.A.S	\$ 120	3.63%	EVENTOS Y AGASAJOS
901531447	K RAMIREZ SAS	\$ 70	2.12%	EVENTOS Y AGASAJOS
31412112	OMAIRA RIOS URIBE	\$ 67	2.02%	EVENTOS Y AGASAJOS
901191158	PROVENSAS S.A.S VENEZIA	\$ 43	1.29%	EVENTOS Y AGASAJOS
900276962	KOBA COLOMBIA S.A.S.	\$ 21	0.63%	EVENTOS Y AGASAJOS
1010029657	PARRA DANIEL / MINIMARKET DUAL	\$ 20	0.61%	EVENTOS Y AGASAJOS
66917573	ARTESANIAS SAN AGUSTIN	\$ 19	0.58%	EVENTOS Y AGASAJOS
890301884	COLOMBINA S.A.	\$ 12	0.35%	EVENTOS Y AGASAJOS
23498320	VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$ 6	0.18%	
830029757	DISTRIBUCIONES J O SAS	\$ 5	0.17%	
	TOTAL DE EVENTOS Y AGASAJOS	\$ 3,304	100%	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

CUADRO 37.4 - CUADRO DE GASTOS POR UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
805003116	VEGAS SUMINISTROS EMPRESARIALES	\$ 3,601	62.20%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
900211248	MORALES FALLA Y CIA. S. EN C.	\$ 748	12.93%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
890300234	ASHE SAS	\$ 399	6.90%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
94449386	CARLOS OCAMPO-PAPELERIA COPETE	\$ 281	4.85%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
860028580	DISPAPELES S.A.S.	\$ 217	3.75%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
890900608	ALMACENES EXITO S A	\$ 184	3.18%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
900501776	PORTAL ACTUALICESE.COM SAS	\$ 90	1.55%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
901491438	JOHNNY PUBLICIDAD CALI SAS	\$ 60	1.04%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
830037946	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELER	\$ 49	0.85%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
31419207	ELECTROARTICULOS/ RESTREPO YESENIA	\$ 38	0.65%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
901279058	ICOPLAST CARTAGO S.A.S	\$ 34	0.59%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
6549252	GIRALDO DAIRON-MAXIREMATES	\$ 19	0.33%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
10234959	PAPELERIA PANORAMA - MANUEL ORTIZ	\$ 17	0.30%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
31431933	MILLERET BEDOYA - PAPELERIA MODERNA	\$ 17	0.29%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
1144153580	TENORIO CARDONA SCHNEIDER	\$ 10	0.17%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
16204468	DARIO HOLGUIN - PAPELERIA	\$ 10	0.17%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
901378444	GESTION PUBLICITARIA CALI	\$ 7	0.12%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
31420192	ANA MARIA PINEDA LOPEZ	\$ 6	0.10%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
1130589228	BOLANOS VARGAS MONICA	\$ 2	0.04%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP
	TOTAL DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$ 5,790	100%	

CUADRO 37.5 - CUADRO DE GASTOS POR COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
900089083	VIDAA S A PWR SERVICE	\$ 1,292	17.22%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
901494099	CARBURANTES ANITA SAS	\$ 803	10.70%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
830513729	COMBUSTIBLES DE COLOMBIA	\$ 638	8.51%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
900686839	COMERCIALIZADORA INTEGRAL VIAL S	\$ 570	7.60%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
900491889	MASSER S A S	\$ 501	6.67%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
94355775	TERPEL EL SAMAN PEDRO A. TORRES	\$ 465	6.20%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
900796282	SALAZAR SAENZ SAS - EDS	\$ 330	4.40%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
1144057545	RIVERA MUNOZ HERNAN	\$ 272	3.63%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
901109396	AF KAIZEN SOCIETY - EDS	\$ 250	3.33%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
900155107	CENCOSUD COLOMBIA S.A	\$ 239	3.19%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
900609945	EDS JASLO SAS	\$ 220	2.93%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
901028664	EDS PASOANCHO LUBYCOM S.A.S.	\$ 207	2.76%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
9008584863	COMERCOM VALLE JGL S.A.S.	\$ 200	2.67%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
805006290	SERVICENTRO MENGSA S.A	\$ 194	2.59%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
805013891	SUPERAUTOCENTRO MOBIL EL LIDO	\$ 150	2.00%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
9001560954	ESTACIONES DE SERVICIO LTDA	\$ 150	2.00%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
900542182	INVERSIONES ESCOBAR VELEZ Y CIA	\$ 150	2.00%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
900792854	CAMVA S.A.S	\$ 150	2.00%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
900852314	EDS SAN FRANCISCO INVERSIONS PCC	\$ 150	2.00%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
14994902	JOSE HUGO ARIAS LEON	\$ 126	1.67%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
94404018	CARDONA TAFUR JULIO CESAR	\$ 102	1.36%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
811009788	DISTRACOM S.A.	\$ 100	1.33%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
901300741	COESCO COLOMBIA SAS	\$ 100	1.33%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
901186632	EDS AMERICAS YUMBO	\$ 87	1.16%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
900211248	MORALES FALLA Y CIA. S. EN C.	\$ 32	0.42%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
900441535	CORPORACION DE RESTAURANTES S.A.S.	\$ 25	0.33%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
	TOTAL DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 7,503	100%	

CUADRO 37.6 - CUADRO DE GASTOS POR TAXIS Y BUSES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1114208217	OROZCO ALZATE CLAUDIA MARCELA	\$ 181	38.01%	TAXIS Y BUSES
1085262610	ARAUJO HERRERA NATALIA LIZETH	\$ 82	17.22%	TAXIS Y BUSES
1112783966	CORTES VARGAS KATHERIN	\$ 81	17.01%	TAXIS Y BUSES
94404018	CARDONA TAFUR JULIO CESAR	\$ 52	10.97%	TAXIS Y BUSES
94151047	URREA TEGUE MARCO AURELIO	\$ 30	6.30%	TAXIS Y BUSES
31644802	MARTINEZ GONZALEZ NASLY FRANCISCA	\$ 20	4.20%	TAXIS Y BUSES
66988462	ESCOBAR SOLORZANO SHIRLEY YANETH	\$ 20	4.20%	TAXIS Y BUSES
94403448	JUAN CARLOS CRUZ	\$ 10	2.10%	TAXIS Y BUSES
	TOTAL DE TAXIS Y BUSES	\$ 476	100%	

CUADRO 37.8 - CUADRO DE GASTOS POR CASINOS Y RESTAURANTES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
901570107	AZOTEA COUNTRY SAS	\$ 1,518	17.64%	CASINOS Y RESTAURANT
32683462	RESTAUR MI SAN JUAN / GLORIA GARCIA	\$ 872	10.14%	CASINOS Y RESTAURANT
811034562	LA RECETA Y CIA SAS	\$ 684	7.95%	CASINOS Y RESTAURANT
900756958	INVERSIONES VALQUIN S.A.S.	\$ 493	5.73%	CASINOS Y RESTAURANT
901419780	COMERCIAL MN SAS	\$ 457	5.31%	CASINOS Y RESTAURANT
900441535	CORPORACION DE RESTAURANTES S.A.S.	\$ 446	5.19%	CASINOS Y RESTAURANT
900738074	LA COMITIVA S.A.S	\$ 446	5.18%	CASINOS Y RESTAURANT
900498326	MES SOLUCIONES HCQC S.A.S	\$ 406	4.72%	CASINOS Y RESTAURANT
901240039	SUSPIRO Y COCINA SAS	\$ 402	4.68%	CASINOS Y RESTAURANT
900376423	RESTAURANTE TORTELLI SAS	\$ 326	3.79%	CASINOS Y RESTAURANT
900527622	FARO COCINA Y TRAGOS S.A.S	\$ 322	3.75%	CASINOS Y RESTAURANT
19468491	HOTEL GRAND PREMIUM / MUÑOZ FABIO	\$ 309	3.60%	CASINOS Y RESTAURANT
900560616	RESTAURANTE RAYUELA SAS	\$ 294	3.42%	CASINOS Y RESTAURANT
900999976	PROMOTORA ROBLES S.A.S	\$ 255	2.96%	CASINOS Y RESTAURANT
1115188970	COMA SABROSO PARADOR/MASSO CRISTIAN	\$ 177	2.05%	CASINOS Y RESTAURANT



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1143994142	ANGIE LAGOS - CARBONES Y PARRILLA	\$ 159	1.85%	CASINOS Y RESTAURANT
800070655	MAQUITE SA	\$ 159	1.84%	CASINOS Y RESTAURANT
66762082	MARIA PATRICIA GOMEZ - PANADERIA	\$ 137	1.59%	CASINOS Y RESTAURANT
66838272	MEDICIS MARTHA-EL ORIGEN PAN Y CAF	\$ 126	1.46%	CASINOS Y RESTAURANT
900446034	INVERSIONES RESPA S.A.S.	\$ 123	1.43%	CASINOS Y RESTAURANT
800128709	BASILIO KLONIS Y CIA S.A	\$ 103	1.20%	CASINOS Y RESTAURANT
43443966	CHICKEN RICE - CANO DORA	\$ 97	1.13%	CASINOS Y RESTAURANT
900407432	L&C SAS	\$ 91	1.05%	CASINOS Y RESTAURANT
900491889	MASSER S A S	\$ 84	0.97%	CASINOS Y RESTAURANT
94151047	URREA TEGUE MARCO AURELIO	\$ 60	0.70%	CASINOS Y RESTAURANT
890900608	ALMACENES EXITO S A	\$ 57	0.66%	CASINOS Y RESTAURANT
TOTAL DE CASINOS Y RESTAURANTE		\$ 8,603	100%	

CUADRO 37.9 - CUADRO DE GASTOS POR PARQUEADERO

IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
830087099	CENTRAL PARKING SYSTEM COLOMBIA	\$ 48	55.54%	PARQUEADERO
1006016657	PARQ SAN NICOLAS / SIERRA LUCIANO	\$ 11	13.14%	PARQUEADERO
900188914	PRICO SA	\$ 11	12.88%	PARQUEADERO
16711961	GOMEZ AGUIRRE HECTOR JAVIER	\$ 8	9.22%	PARQUEADERO
23498320	VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$ 6	6.91%	PARQUEADERO
16943769	MARIN ESPAÑA RICARDO	\$ 2	2.30%	PARQUEADERO
TOTAL DE PARQUEADEROS		\$ 87	100%	

CUADRO 37.10 - CUADRO DE GASTOS DIVERSOS

IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1118290603	ADRIANA GAVIRIA	\$ 110	2.64%	DIVERSOS
16715972	JUAN ARIAS - MULTIPILAS	\$ 20	0.48%	DIVERSOS
800197268	DIAN	\$ 6	0.14%	DIVERSOS
890399011	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	\$ 8	0.19%	DIVERSOS
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 7	0.17%	DIVERSOS
830122566	COLOMBIA TEL SA ESP-MOVISTAR	\$ 4	0.10%	DIVERSOS
1144057545	RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 218	5.24%	DIVERSOS
860013704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A	\$ 3,681	88.51%	DIVERSOS
891101282	COOPERATIVA LABOYANA DE TRANSPOR	\$ 15	0.36%	DIVERSOS
900501776	PORTAL ACTUALICESE.COM SAS	\$ 90	2.16%	DIVERSOS
TOTAL DE GASTOS DIVERSOS		\$ 4,159	100%	

NOTA 38 - GASTOS BANCARIOS

	2023	2022	VAR %
GASTOS BANCARIOS	\$ 26,923	\$ 21,656	24%
	\$ 26,923	\$ 21,656	24%

CUADRO 38.1 - INFORMACION DE GASTOS BANCARIOS

IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 26,923	100.00%	GASTOS BANCARIOS
TOTAL DE GASTOS BANCARIOS		\$ 26,923	100%	

NOTA 39 - COMISIONES BANCARIAS

	2023	2022	VAR %
COMISIONES BANCARIAS	\$ 2,239	\$ 8,611	-74%
	\$ 2,239	\$ 8,611	-74%

CUADRO 39.1 - INFORMACION DE GASTOS BANCARIOS

IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 1,771	79.10%	COMISIONES BANCARIAS
890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 468	20.90%	COMISIONES BANCARIAS
TOTAL DE GASTOS BANCARIOS		\$ 2,239	100%	

NOTA 40 - GASTOS DE INTERESES

	2023	2022	VAR %
INTERESES ENTIDAD FINANCIERA	\$ 280,285	\$ 171,677	63%
INTERESES PAGADO PARTICULARES	\$ 112,972	\$ 147,002	-23%
INTERESES POR MORA	\$ 14,935	\$ 74,949	-80%
IVA - GASTOS FINANCIEROS	\$ 6,313	\$ 2,220	184%
OTROS GASTOS FINANCIEROS	\$ 268	\$ 156	72%
	\$ 414,773	\$ 396,004	5%

MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

CUADRO 40.1 - INFORMACION DE GASTOS POR INTERESES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 187,231	66.80%	INTERESES BANCOS
890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 93,054	33.20%	INTERESES BANCOS
TOTAL DE GASTOS POR INTERESES BANCARIOS		\$ 280,285	100%	

CUADRO 40.2 - INFORMACION DE INTERESES PAGADOS A PARTICULARES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1115084380	AGUIRRE GIRALDO STEFANY	\$ 200	0.18%	
66650144	SERRANO GIL ELIZABETH	\$ 39,160	34.66%	INTERES PARTICULARES
901156245	DISTRIBUCIONES MEDICAS DAGO	\$ 22,320	19.76%	INTERES PARTICULARES
25295921	ALINA MUÑOZ MUÑOZ	\$ 18,000	15.93%	INTERES PARTICULARES
830017486	EL PENCIL S.A.S	\$ 9,799	8.67%	INTERES PARTICULARES
800197268	DIAN	\$ 9,466	8.38%	INTERES PARTICULARES
860508523	VENTAS PROFESIONALES S.A.S	\$ 6,794	6.01%	INTERES PARTICULARES
16757368	CARLOS MARIO VARGAS RIOS	\$ 3,363	2.98%	INTERES PARTICULARES
901348607	SARATOGA INVERSIONES S.A.S	\$ 1,995	1.77%	
860062187	SUPER SALUD	\$ 996	0.88%	
830006185	INVERSIONES COMERCIAL SAN GERMAN	\$ 612	0.54%	INTERES PARTICULARES
860002180	SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR SA	\$ 234	0.21%	INTERES PARTICULARES
900092385	UNE EPM - TIGO	\$ 17	0.02%	INTERES PARTICULARES
800224808	PORVENIR	\$ 9	0.01%	
800088702	EPS Y PREPAGADA SURAMERICANA S. A	\$ 2	0.00%	INTERES PARTICULARES
890303208	COMFANDI	\$ 2	0.00%	INTERES PARTICULARES
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 1	0.00%	INTERES PARTICULARES
860011153	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	\$ 0	0.00%	INTERES PARTICULARES
TOTAL DE INTERESES PAGADOS A PARTICULARES		\$ 112,972	100%	

CUADRO 40.3 - INFORMACION DE INTERESES POR MORA				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
901348607	SARATOGA INVERSIONES S.A.S	\$ 4,321	28.93%	INTERES POR MORA
800224808	PORVENIR	\$ 2,452	16.41%	INTERES POR MORA
900336004	COLPENSIONES	\$ 1,290	8.64%	INTERES POR MORA
890303208	COMFANDI	\$ 1,250	8.37%	INTERES POR MORA
800229739	PROTECCION	\$ 1,245	8.34%	INTERES POR MORA
860508523	VENTAS PROFESIONALES S.A.S	\$ 1,083	7.25%	INTERES POR MORA
900312289	BANCO NACIONAL SANGRE HEMOLIFE	\$ 859	5.75%	INTERES POR MORA
860011153	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	\$ 590	3.95%	INTERES POR MORA
800251440	SANTAS SAS	\$ 406	2.72%	INTERES POR MORA
860066942	COMPENSAR	\$ 331	2.22%	INTERES POR MORA
805001157	S.O.S. SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	\$ 310	2.08%	INTERES POR MORA
800088702	EPS Y PREPAGADA SURAMERICANA S. A	\$ 185	1.24%	INTERES POR MORA
830017486	EL PENCIL S.A.S	\$ 114	0.76%	INTERES POR MORA
800227940	COLFONDOS	\$ 114	0.76%	INTERES POR MORA
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	\$ 76	0.51%	INTERES POR MORA
89999239	I.C.B.F.	\$ 71	0.48%	INTERES POR MORA
890303093	COMPENALCO VALLE	\$ 70	0.47%	INTERES POR MORA
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	\$ 56	0.37%	INTERES POR MORA
899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SE	\$ 48	0.32%	INTERES POR MORA
800130907	SALUDTOTAL	\$ 30	0.20%	INTERES POR MORA
901021565	EMSSANAR EPS SAS	\$ 16	0.11%	INTERES POR MORA
900935126	ASMET SALUD EPS SAS	\$ 8	0.06%	INTERES POR MORA
900147238	APORTES EN LINEA	\$ 5	0.03%	INTERES POR MORA
817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	\$ 4	0.03%	INTERES POR MORA
900092385	UNE EPM - TIGO	\$ 2	0.01%	INTERES POR MORA
TOTAL DE INTERESE POR MORA		\$ 14,935	100%	

CUADRO 40.4 - INFORMACION DE GASTOS POR IVA - FINANCIERO				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 6,228	98.65%	IVA FINANCIERO
890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 85	1.35%	IVA FINANCIERO
TOTAL DE GASTOS POR IVA FINANCIERO		\$ 6,313	100%	

CUADRO 40.4 - INFORMACION DE OTROS GASTOS FINANCIEROS				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 268	100.00%	GMF
TOTAL DE OTROS GASTOS FINANCIERO		\$ 268	100%	

NOTA 41 - GRAVAMENOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS

2023

2022

VAR %



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 6,901	\$ 18,991	-64%
	<u>\$ 6,901</u>	<u>\$ 18,991</u>	<u>-64%</u>

CUADRO 41,1 - INFORMACION DE MOVIMIENTOS GRAVAMEN FINANCIERO				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 6,367	92.26%	GMF
890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 534	7.74%	GMF
TOTAL DE MOVIMIENTO GRAVAMEN FINANCIERO		\$ 6,901	100%	

NOTA 42 - GASTOS POR PARTICIPACIONES

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>VAR %</u>
GASTOS POR PARTICIPACION	\$ 0	\$ 791,331	-791331%
	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 791,331</u>	<u>-791331%</u>

CUADRO 42,1 - INFORMACION DE GASTOS POR PARTICIPACION				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 791,331	100.00%	PARTICIPACION
EQUIVALE AL 12% DE LA FACTURACION DE TODO EL PERIODO QUE SE LE REALIZO EN LAS INSTALACIONES DEL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS, SEGUN CONTRATO 001-2021, DEL 1 DE OCTUBRE DEL 2021				
TOTAL DE GASTOS POR PARTICIPACION		\$ 791,331	100%	

NOTA 43 - OTROS GASTOS DIVERSOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>VAR %</u>
COSTOS Y GASTOS EJERC.ANTER.	\$ 919	\$ 25,488	-96%
IMPUESTOS ASUMIDOS	\$ 148	\$ 930	-84%
OTROS GTOS DIVERSOS NO OPERACIONAL	\$ 737	\$ 12,618	-94%
NO DEDUCIBLE	\$ 837,812	\$ 468,408	79%
	<u>\$ 839,616</u>	<u>\$ 507,444</u>	<u>65%</u>

CUADRO 43,1 - INFORMACION COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002180	SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR SA	\$ 526	57.19%	FCTA AÑO 2.022
900821856	C2 GRUPO EMPRESARIAL SAS	\$ 256	27.84%	FCTA AÑO 2.022
860013704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A	\$ 138	14.97%	FCTA AÑO 2.022
TOTAL COSTOS Y GASTOS EJERC ANTERIORES		\$ 919	100%	

CUADRO 43,2 - INFORMACION IMPUESTOS ASUMIDOS				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
10023911	URREGO CANO EDILSON ANTONIO	\$ 4	2.70%	RETENCIONES
815005012	SERVICIOS INTEGRADOS DE SALUD	\$ 144	97.30%	RETENCIONES
TOTAL IMPUESTOS ASUMIDOS		\$ 148	100%	

CUADRO 43,3 - INFORMACION GASTOS DIVERSOS				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
38610991	LEIDY JOHANNA HINCAPIE GALLEG0	\$ 50	6.78%	GTO DIVERSOS
890399001	CAMARA DE COMERCIO DE CALI	\$ 687	93.22%	MULTAS Y SANCIONES
TOTAL IMPUESTOS GASTOS DIVERSOS		\$ 737	100%	

CUADRO 43,4 - INFORMACION NO DEDUCIBLE				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
901218138	MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS	\$ 271,627	32.42%	NO DEDUCIBLE
900550254	PROVIDA FARMACEUTICA SAS	\$ 189,120	22.57%	NO DEDUCIBLE
901021565	EMSSANAR EPS SAS	\$ 77,589	9.26%	NO DEDUCIBLE
800197268	DIAN	\$ 73,525	8.78%	NO DEDUCIBLE
23498320	VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$ 67,494	8.06%	NO DEDUCIBLE
1144057545	RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 34,629	4.13%	NO DEDUCIBLE
813012719	CENTRO IMAGENES DIAGNOSTICAS MAYO	\$ 26,297	3.14%	NO DEDUCIBLE
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	\$ 18,500	2.21%	NO DEDUCIBLE
860508523	VENTAS PROFESIONALES S.A.S	\$ 17,114	2.04%	NO DEDUCIBLE
94396098	RIVERA GALLEG0 HERNAN	\$ 16,352	1.95%	NO DEDUCIBLE
901156245	DISTRIBUCIONES MEDICAS DAGO	\$ 13,000	1.55%	NO DEDUCIBLE
901348607	SARATOGA INVERSIONES S.A.S	\$ 8,202	0.98%	NO DEDUCIBLE
1115084380	AGUIRRE GIRALDO STEFANY	\$ 7,549	0.90%	NO DEDUCIBLE
890399029	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 4,092	0.49%	NO DEDUCIBLE
16797547	CARLOS ALBERTO MORERA ORDONEZ	\$ 3,000	0.36%	NO DEDUCIBLE
901236344	PARCELACION LA HOLANDA	\$ 2,934	0.35%	NO DEDUCIBLE



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

805003116	VEGAS SUMINISTROS EMPRESARIALES	\$	1,720	0.21%	NO DEDUCIBLE
94151047	URREA TEGUE MARCO AURELIO	\$	1,107	0.13%	NO DEDUCIBLE
901448726	INTIMED S.A.S.	\$	550	0.07%	NO DEDUCIBLE
860002503	SEGUROS BOLIVAR SA	\$	544	0.06%	NO DEDUCIBLE
66988462	ESCOBAR SOLORZANO SHIRLEY YANETH	\$	470	0.06%	NO DEDUCIBLE
16232742	SANTA FRANCO DIEGO ALEXANDER	\$	330	0.04%	NO DEDUCIBLE
805013891	SUPERAUTOCENTRO MOBIL EL LIDO	\$	315	0.04%	NO DEDUCIBLE
805017695	ORGANIZACION PARRA LIMITADA	\$	210	0.03%	NO DEDUCIBLE
1234196200	CRISTIAN CAMILO OSPINA PATINO	\$	180	0.02%	NO DEDUCIBLE
29107718	RIVERA GALLEGO IVONNE	\$	165	0.02%	NO DEDUCIBLE
890900608	ALMACENES EXITO S A	\$	133	0.02%	NO DEDUCIBLE
29401025	URBANO GASCA LUZ STELLA	\$	100	0.01%	NO DEDUCIBLE
700283409	RESTAURANTE SAL Y PIMIENTA	\$	98	0.01%	NO DEDUCIBLE
900276962	KOBA COLOMBIA S.A.S.	\$	89	0.01%	NO DEDUCIBLE
900962785	EDS EL PORTAL DE DAPA MARTIGONZA	\$	80	0.01%	NO DEDUCIBLE
1107101559	GRAJALES BETANCOURTH NATHALIA	\$	75	0.01%	NO DEDUCIBLE
66949446	MORERA ORDONEZ ANA PATRICIA	\$	69	0.01%	NO DEDUCIBLE
1114208217	OROZCO ALZATE CLAUDIA MARCELA	\$	64	0.01%	NO DEDUCIBLE
16711961	GOMEZ AGUIRRE HECTOR JAVIER	\$	49	0.01%	NO DEDUCIBLE
1010029657	PARRA DANIEL / MINIMARKET DUAL	\$	49	0.01%	NO DEDUCIBLE
72177046	SERNA MANOTAS HUMBERTO ALFONSO	\$	47	0.01%	NO DEDUCIBLE
87027372	HELDER NARVAEZ FLOREZ	\$	43	0.01%	NO DEDUCIBLE
71770722	RESTREPO OSCAR / R&R FERREXPRESS	\$	34	0.00%	NO DEDUCIBLE
1143964875	GOMEZ GALLEGO KATHERINE	\$	34	0.00%	NO DEDUCIBLE
800028702	DETERQUIN Y CIA LTDA	\$	33	0.00%	NO DEDUCIBLE
66762082	MARIA PATRICIA GOMEZ - PANADERIA	\$	32	0.00%	NO DEDUCIBLE
1112766510	PONTON GIL LAURA JULIANA	\$	30	0.00%	NO DEDUCIBLE
890308111	EL MOLINO EDUARDO MOLINARI PALACIN	\$	26	0.00%	NO DEDUCIBLE
1085262610	ARAUJO HERRERA NATALIA LIZETH	\$	23	0.00%	NO DEDUCIBLE
899999007	SUPERINTENDENCIA NOTARIADO Y REGIST	\$	19	0.00%	NO DEDUCIBLE
830011670	COPSERVIR LTDA	\$	13	0.00%	NO DEDUCIBLE
94226243	TABARES JOSE-PARQUEADERO SAN JUAN D	\$	12	0.00%	NO DEDUCIBLE
1005967525	CASTANO GOMEZ YULIANA LIZETH	\$	10	0.00%	NO DEDUCIBLE
1143842103	ARROYO VALENCIA LUISA FERNANDA	\$	10	0.00%	NO DEDUCIBLE
41953938	VALENCIA GONZALEZ LUZ ADRIANA	\$	9	0.00%	NO DEDUCIBLE
830122566	COLOMBIA TEL SA ESP-MOVISTAR	\$	8	0.00%	NO DEDUCIBLE
1143977948	ORDONEZ ROSA ANGELICA	\$	5	0.00%	NO DEDUCIBLE
1113593650	QUINTERO ARROYAVE BABY JULIANA	\$	2	0.00%	NO DEDUCIBLE
1006016657	PARQ SAN NICOLAS / SIERRA LUCIANO	\$	2	0.00%	NO DEDUCIBLE
TOTAL NO DEDUCIBLE		\$	837.812	85%	

NOTA 45 - IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

	2023	2022	VAR %
IMPUESTOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO - CALI	\$ 10	\$ 0	10%
IMPUESTOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO - CARTAGO	\$ 10	\$ 0	10%
\$	20	0	20%

CUADRO 45.1 - INFORMACION IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCION

ES UN IMPUESTO DE CARÁCTER TERRITORIAL DONDE SE GRAVAN LOS INGRESOS OBTENIDOS POR MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS EN ESE TERRITORIO (MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI), LA DIFERENCIA DE VALORES ENTRE LSO DOS PERIODOS OBECEDE A QUE DURANTE EL AÑO 2.021, SE GENERARON FACTURAS POR VENTAS DE INSUMOS Y MEDICAMENTOS, DURANTE EL AÑOS 2.022 SOLO SE GENERO UNA FATCURA POR VALOR DE \$95.000 A MEDISFARMA, LAS RESTANTE FACTURA QUE GENERAMOS SON POR SERVICIOS DE LA SALUD HUMANOS CON INTERNAQQCION Y OTROS SERVICIOS DE LA SALUD HUMANA

NOTA 46 - INTERESES RECIBIDOS

	2023	2022	VAR %
INGRESOS POR INTERESES RECIBIDOS	\$ 97	\$ 28	246%
\$	97	28	246%

CUADRO 46.1 - INFORMACION INGRESOS RECIBIDOS POR INTERESES

NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 97	100.00%	INTERESES RECIBIDOS
TOTAL DE INGRESOS RECIBIDOS POR INTERESES		\$ 97	100%	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
 NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.023 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.022
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA 48 - OTROS INGRESOS DIVERSOS

	2023	2022	VAR %
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$ 0	\$ 50	-50%
APROVECHAMIENTOS	\$ 0	\$ 20	-20%
SOBRANTES EN CAJA	\$ 0	\$ 1	-1%
AJUSTE AL PESO	\$ 3	\$ 6	-50%
	<u>\$ 3</u>	<u>\$ 77</u>	<u>-96%</u>

NOTA 49 - IMPUESTOS DE RENTA

	2023	2022	VAR %
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 280,206	\$ 462,985	-39%
	<u>\$ 280,206</u>	<u>\$ 462,985</u>	<u>-39%</u>

Descripción	contable	debitos	creditos	fiscal
ACTIVOS	\$ 11,271,766	\$ -	\$ -	\$ 11,271,766
PASIVO	\$ 9,878,693	\$ -	\$ -	\$ 9,878,693
PATRIMONIO	\$ 1,393,073	\$ -	\$ -	\$ 1,393,073
INGRESOS	\$ 9,649,144	\$ -	\$ -	\$ 9,649,144
GASTOS	\$ 4,730,574	\$ 752,604	\$ -	\$ 3,977,970
COSTOS DE VENTAS	\$ 4,618,103	\$ -	\$ -	\$ 4,618,103
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	\$ 300,467	\$ 752,604	\$ -	\$ 1,053,071

IMP SOBRE LA RENTA LIQUIDA 35% \$ 368,575

NOTA 50 - UTILIDAD DEL EJERCICIO

El ejercicio de enero a Diciembre de 2022 arroja una utilidad Neta : **\$ 20,361**

NOTA 51-APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros fueron autorizados para su divulgación por el representante legal Y van a ser puestos en consideración en la asamblea de accionistas

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante Legal

CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - T

RICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T