

GUADALUPE MEDICAL CENTER MP
CALLEJAS SAS

NIT 901.216.620-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE 2023

COD	NOTA	2.023	2.022
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
1101 Efectivo	1	446.775.068,75	470.375.289,53
1201 Certificados de deposito a termino		848.559,79	470.375.289,53
		445.926.508,96	
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
1301 Deudores Del Sistema- Precio De La Transacción - Valor Nominal	2	67.840.099,00	142.217.030,00
1313 Activos No Financieros - Anticipos		67.840.099,00	135.680.197,00
1316 Cuentas Por Cobrar A Trabajadores Beneficios A Empleados Al Costo		0,00	0,00
		0,00	6.536.833,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
1314 Anticipo De Impuestos Y Contribuciones O Saldos A Favor	3	145.740.931,00	143.507.000,00
		145.740.931,00	143.507.000,00
INVENTARIOS			
1401 Inventarios Para Ser Vendidos	4	3.370.581,00	78.370.581,00
		3.370.581,00	78.370.581,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		663.726.679,75	834.469.900,53
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
1501 Propiedad Planta Y Equipo Al Modelo Del Costo	5	3.614.429,00	3.614.429,00
1503 Depreciación Acumulada Propiedades Planta Y Equipo Modelo Del Costo (Cr)		28.343.624,00	28.343.624,00
		(24.729.195,00)	(24.729.195,00)
ACTIVOS INTANGIBLES			
1812 Activos Por Impuesto Diferido	6	0,00	56.206.705,00
		0,00	56.206.705,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		3.614.429,00	59.821.134,00
TOTAL DEL ACTIVO		667.341.108,75	894.291.034,53
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
2120 Costos Y Gastos Por Pagar Al Costo	7	9.993.941,00	3.677.454,00
2501 Anticipos Y Avances Recibidos		0,00	3.677.454,00
		9.993.941,00	0,00
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
2201 Retencion En La Fuente	8	9.993.941,00	0,00
		0,00	0,00
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			
2301 Beneficios a empleados	9	0,00	0,00
		0,00	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		9.993.941,00	3.677.454,00
PASIVO NO CORRIENTE			
PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTE			
2101 Obligaciones Financieras Al Costo	7	961.562.080,71	979.348.936,53
2212 Impuesto Diferido Pasivo		961.562.080,71	958.483.305,53
		0,00	20.865.631,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		971.556.021,71	983.026.390,53
TOTAL DEL PASIVO		971.556.021,71	983.026.390,53
PATRIMONIO			
CAPITAL Y RESERVAS ATRIBUIBLES A LOS ACCIONISTAS			
ACCIONES ORDINARIAS			
3101 Capital Suscrito Y Pagado	9	25.000.000,00	25.000.000,00
		25.000.000,00	25.000.000,00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
		(194.256.222,96)	6.794.932,00
RESULTADOS ACUMULADOS			
3502 Resultados Acumulados		(134.958.690,00)	(120.530.288,00)
		(329.214.912,96)	(113.735.356,00)
TOTAL DEL PATRIMONIO		(304.214.912,96)	(88.735.356,00)
TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO		667.341.108,75	894.291.034,53

MIRIAM PINEDA BERNAL

Representante Legal
C.C. 51721436

CARLOS ALBERTO TORO OVIEDO
Contador Publico T.P. 115933-T

GUIDO PRESUTTI BERRIO

Revisor Fiscal 27807-T

**GUADALUPE MEDICAL CENTER
MP CALLEJAS SAS**

**NIT 901.216.620-3
ESTADO DE SITUACION
FINANCIERA
POR EL PERIODO TERMINADO
A 31 DE DICIEMBRE 2023**



COD	NOTA	2023	2022
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10	0,00	0,00
GANANCIA BRUTA		0,00	0,00
GASTOS DE ADMINISTRACION	11	35.261.223,00	3.659.109,00
5107 Gastos de Personal		91.045.786,81	
5107 Gastos Por Honorarios		0,00	0,00
5112 Seguros		0,00	0,00
5113 Servicios		35.261.223,00	3.100.000,00
5114 Gastos Legales		0,00	559.109,00
5118 Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo			0,00
5136 Otros Gastos		84.954.604,15	103,00
RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		246.522.836,96	3.659.109,00
INGRESOS FINANCIEROS	12	52.416.218,00	0,00
4201 Ganancias En Inversiones E Instrumentos Financieros		-52.416.218,00	-15.085.741,00
4214 Diversos		0,00	0,00
COSTOS FINANCIEROS	13	0,00	0,00
5301 Gastos Financieros		149.604,00	0,00
GANANCIA ANTES DE LA PROVISIÓN PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA		194.256.222,96	(11.426.632,00)
GANANCIA NETA PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		0,00	0,00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA PROCEDENTE DE OPERACIONES DESCONTINUADAS		0,00	0,00
RESULTADO DEL PERIODO		194.256.222,96	(11.426.632,00)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ORI)		0,00	0,00
TOTAL ORI QUE NO SE RECLASIFICARAN A LOS RESULTADOS DEL PERIOD		194.256.222,96	-11.426.632,00
IMPUESTO DE RENTA 2023		0,00	4.632.000,00
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES		194.256.222,96	-6.794.632,00
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		194.256.222,96	(6.794.632,00)

MIRIAM PINEDA BERNAL
Representante Legal
C.C. 51721436

GUIDO PRESUTTI BERRIO
Revisor Fiscal 27807-T

CARLOS ALBERTO TORO OVIEDO
Contador Publico T.P. 115933-T

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL PERIODO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

BOGOTÁ - CUNDINAMARCA (CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTUALIZACIÓN:
PUBLICACIÓN:
VERSIÓN:

18-marzo-24
18-marzo-24
1

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

GUALUPE MEDICAL CENTER MP CALLEJAS S.A.S. Nit. 901.216.620-3 fue constituida mediante documento privado sin número de Asamblea de accionistas del 20 de septiembre de 2018, inscrita el 25 de septiembre de 2018 bajo el número 02379346 del Libro IX, cuyo reconocimiento de creación fue otorgado por la Cámara de Comercio de Bogotá asignando la Matrícula No. 03016770 de fecha 25 de septiembre de 2018. Se crea bajo el amparo de la Ley 1429, lo cual implica que, para efectos tributarios, la sociedad se regirá por las reglas aplicables a las sociedades por acciones simplificadas.

El domicilio principal de GUALUPE MEDICAL CENTER MP CALLEJAS SAS. está ubicado en la Calle 127 bis No 19-25 Oficina 202ª-203-208 Edificio Imagen 127 y su término de duración es indefinido.

El objeto social, en términos generales es la prestación de servicios profesionales en salud, como hematología, ortopedia, exámenes clínicos, diagnósticos no invasivo e invasivo, de terapia física o fisioterapia, psicología, nutricionista, servicio farmacéutico y en general la prestación de servicios especializados en la salud humana, venta y distribución de medicamentos. Para el desarrollo de su objeto social cuenta con un establecimiento de comercio el cual está ubicado en su domicilio principal.

La compañía se encuentra en la implementación del Sistema General de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST), con previa asesoría de la empresa PROGRESS para la revisión de evaluación del Decreto 1072 de 2015 para cumplimiento e incumplimientos de la misma y de esta manera determinar cuales son los puntos críticos.

De acuerdo a las modificaciones realizadas por la Ley 2180 de 2019 y el Decreto 358 de 2020 en el cual reglamenta los artículos del Estatuto Tributario relacionados con la obligación de Facturar Electrónicamente, se realizó la implementación de la facturación electrónica en el mes de mayo de 2020 en cumplimiento a las disposiciones en torno a los sistemas de facturación, proveedores tecnológicos, registros de la factura electrónica, así como el nuevo calendario aplicable para su implementación en la Resolución 000042 del 2020.

II. BASES DE PREPARACIÓN

1) Principales políticas y prácticas contables.

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas Internacionales de Información Financiera, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Las NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera) aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

2) Bases de consolidación

HUMANMED SAS no consolida estados financieros, debido a que no presenta inversiones sobre empresa que tenga el poder de gobernar sus políticas operativas y financieras.

Las entidades de propósito especial se consolidan desde la fecha en que se obtiene el control. Estas entidades no se consolidan a partir de la fecha en la que el control cesa.

3) Inversiones en asociadas

Las inversiones en asociadas se contabilizan al costo menos cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los ingresos por dividendos de inversiones en asociadas se reconocerán cuando se adquiera el derecho a recibirlos. Se incluirán como otros ingresos.

4) Medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

5) Moneda funcional y de presentación

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

6) Uso de estimaciones y juicios

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

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.