

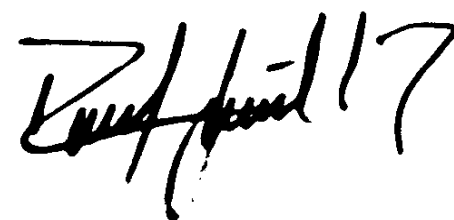
INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD COE SAS
NIT 901347392-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2023

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO</u>	
ACTIVO CORRIENTE		OBLIGACIONES FINANCIERAS	9.523.368
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	91.740.865	Nacionales	9.523.368
Caja	4.429.811	-	-
Bancos	87.311.054	PROVEEDORES	4.038.328
DEUDORES COMERCIALES	22.385.962	Nacionales	4.038.328
Clientes	22.115.962	CUENTAS POR PAGAR	15.987.755
Cuentas por cobrar a trabajadores	270.000	Costos y gastos por pagar	10.948.245
ANTICIPOS Y AVANCES	50.874.946	Impuestos corrientes	5.039.510
Anticipo de impuestos	16.673.267	OBLIGACIONES LABORALES	20.171.322
Otros Anticipos	34.201.679	salarios por pagar	10.139.409
INVENTARIOS	37.613.413	Retenciones y aportes nomina	10.031.913
productos para la venta	37.613.413	TOTAL PASIVO CORRIENTE	49.720.773
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	202.615.186	OBLIGACIONES FINANCIERAS	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		A LARGO PLAZO	
Equipo de Oficina	8.109.000	Nacionales	203.783.755
Equipo de Computo	14.254.804	compañía financiera	15.328.749
Maquinaria y Equipo Medico	147.934.762	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	219.112.504
depreciacion	- 48.119.426	TOTAL PASIVO	268.833.277
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	122.179.140	PATRIMONIO	
		Capital	50.000.000
		Resultados del Ejercicio	- 31.230.700
		Resultados anteriores	37.191.749
TOTAL ACTIVO	324.794.326	TOTAL PATRIMONIO	55.961.049
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	324.794.326



REIMAN MORALES MELO
Representante Legal
INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD COE SAS



ROMMEL JARAMILLO PERDOMO
TP. 181050-T
Contador

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD COE SAS

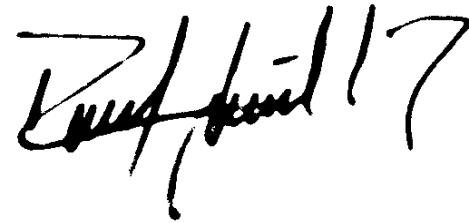
NIT 901347392-0

**ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

CONCEPTOS				%
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 1.155.820.733		
DEVOLUCION EN VENTAS		\$ 32.961.192		
VENTAS NETAS		\$ 1.122.859.541		97,1%
COSTO DE VENTAS		\$ 564.770.286		50,3%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		\$ 558.089.255		49,7%
GASTOS DE ADMINISTRACION		\$ 544.838.532		48,5%
GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 533.066.282		47,5%
GASTOS DE VENTAS		\$ 11.772.250		1,0%
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 13.250.723		1,2%
OTROS INGRESOS		\$ 2.560.550		0,2%
FINANCIEROS		\$ 2.560.550		0,0%
OTROS EGRESOS		\$ 47.041.973		4,2%
GASTOS FINANCIEROS		\$ 47.041.973		0,0%
UTILIDAD y/o PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		-\$ 31.230.700		-2,8%
				0,0%
				0,0%
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		-\$ 31.230.700		-2,8%



REIMAN MORALES MELO
Representante Legal
INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD COE SAS



ROMMEL JARAMILLO PERDOMO
TP. 181050-T
Contador

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

1. NORMAS GENERAL DE REVELACIONES.

La Institución Prestadora de Servicios de Salud COE SAS identificada con NIT 901.347.392, es una sociedad por acciones simplificada, creada de acuerdo a la ley 1258 de 2008, la cual regulo este tipo societario de capital privado, fue creada el 10 de diciembre de 2019, por medio del acta No. 001 de Asamblea constitutiva, inscrita en la Cámara de Comercio del Huila, con matrícula mercantil No. 334804.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Neiva, Calle 18 5 A 53 barrió Quirinal.

La sociedad tiene por objeto principal, las actividades de la práctica odontológica, código CIU 8622 y secundaria, las actividades de la práctica médica sin internación código CIU 8621.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la Institución Prestadora de Servicios de Salud COE SAS, fueron elaborados bajo las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptados en Colombia y las normas NIIF vigentes.

a. Período contable

La Compañía tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir Estados Financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

b. Unidad Monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Sociedad es el peso colombiano.

c. Importancia relativa o materialidad

Los hechos económicos se reconocen y se presentan de acuerdo con su importancia relativa. En la preparación de los estados financieros, la materialidad se determina con relación al total de activos y pasivos corrientes; al total de los activos y pasivos; al capital de trabajo o a los resultados del ejercicio, según corresponda

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD COE SAS

NIT 901.347.392-0

d. Clasificación de activos y pasivos

Los activos y pasivos se clasifican de acuerdo con el uso a que se destinan o según su grado de realización, disponibilidad, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores.

Para el efecto se entiende como activos corrientes aquellas sumas que serán realizadas o estarán disponibles en un plazo no mayor a un año y como pasivos corrientes, aquellas sumas que serán exigibles o liquidables también en un plazo no mayor a un año.

a. Propiedad Planta y equipo

La propiedad planta y equipo representa los activos tangibles adquiridos, construidos, o en proceso de construcción, que son utilizados permanentemente para la producción de servicios. No están destinados para la venta en el curso normal de los negocios y su vida útil excede de un año.

El valor histórico de estos activos incluye todas las erogaciones y cargos necesarios para colocarlos en condiciones de utilización, tales como la ingeniería, supervisión, instalación y adecuación. Se contabilizan al costo y se deprecian en línea recta de acuerdo con la vida útil de cada uno.

b. Obligaciones financieras

Corresponden a obligaciones contraídas por la persona natural con establecimientos de crédito u otras instituciones financieras del país.

El valor registrado corresponde al monto principal de la obligación, a su vez los gastos financieros que no incrementan el capital se registran en cuentas de resultado en el rubro de gastos financieros.

c. Proveedores y cuentas por pagar

Son las obligaciones que contrae la persona a favor de terceros y que se encuentran pendientes por cancelar al cierre del período. Las cuentas por pagar se contabilizan bajo el método del costo, el cual, cuando sea el caso, se ajusta de acuerdo con la moneda funcional pactada para el pago.

d. Impuestos, gravámenes y tasas

Representan el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Compañía, determinados con base en las liquidaciones privadas generadas en el respectivo período fiscal. Comprende, entre otros, los impuestos de renta y complementarios.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD COE SAS
NIT 901.347.392-0

e. Ingresos, Costos y Gastos

Para el reconocimiento de los ingresos, costos y gastos, la empresa utiliza el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El Efectivo y sus Equivalentes están compuestos por el saldo de Caja General y los depósitos en banco Colpatria y bancolombia.

Caja	\$4.429.811
Bancos	\$87.311.054
Total	\$91.740.865

4. DEUDORES COMERCIALES

Corresponde a los valores adeudados por servicios prestados a trabajadores y clientes de la institución, no presenta deterioro de cartera por no presentar cuentas mayores a 30 días.

Clientes	\$22.115.962
Cuentas por cobrar a trabajadores	\$270.000
Total	\$22.385.962

5. ANTICIPOS Y AVANCES

Los anticipos realizados en por este rubro son los efectuados por retenciones y autorretenciones de impuestos realizados por clientes de servicios prestados, los otros anticipos corresponden al valor cancelado para adquirir un activo.

Anticipo de impuestos	\$16.673.267
Otros anticipos	\$34.201.679
Total	\$50.874.946

6. INVENTARIOS

Este rubro lo componen los productos para la venta que rotan en la actividad comercial, no presentan deterioro debido a la relación comercial con los clientes y su valor es \$37.613.413

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD COE SAS
NIT 901.347.392-0

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta conformada por los diferentes equipos de oficina, equipos de cómputo, la maquinaria y equipos médicos científicos para el desarrollo de la actividad comercial, ajustada por la depreciación

Equipo de oficina	\$8.109.000
Equipo de cómputo	\$14.254.804
Maquinaria y Equipo Medico	\$147.934.762
Depreciación	(48.119.426)
Total	\$122.179.140

8. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a las obligaciones con vencimiento menor a un año que adquirió la empresa en el giro de su actividad económica con tarjeta de crédito Bancolombia por valor de \$9.523.368

9. PROVEEDORES

Este rubro está conformado por las obligaciones pendientes de pago a proveedores por valor de \$4.038.328, no presenta vencimientos mayores a 90 días, según los tiempos estipulados según acuerdos entre las partes.

10. CUENTAS POR PAGAR

Conformado por las obligaciones como honorarios, servicios, los impuestos IVA y retención en la fuente del periodo corriente, pendientes para pago en las fechas estipuladas

Costos y gastos por pagar	\$10.948.245
Impuestos corrientes	\$5.039.510
Total	\$15.987.755

11. OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a las obligaciones como salarios por \$10.139.409 del periodo corriente, prestaciones sociales y demás conceptos relacionados de régimen legal laboral por valor de \$10.031.913, no presentan vencimiento mayor a 30 días.

12. OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Está conformado por las obligaciones financieras con vencimiento mayor a un año adquiridas en diciembre de 2023 con banco Colpatria y banco de Bogotá, para inversión y capital de trabajo, la adquisición de un ecógrafo en el año 2021 para el servicio de Ginecología con Financiera financiamos su máquina, estas obligaciones no presentan atrasos mayores a 30 días

Neiva, (H) Calle 18 5 A 53 sur Cel 3206943334

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD COE SAS
NIT 901.347.392-0

Banco Colpatria	\$102.031.946
Banco de Bogotá	\$101.751.809
Financiamos su Maquina	\$15.328.749

13. PATRIMONIO

El capital de la sociedad está conformado por \$50.000.000 de acciones suscritas y pagadas, resultado del ejercicio 2023 por valor \$(31.230.700) y resultado de ejercicios anteriores por valor de \$37.191.749

14. INGRESOS

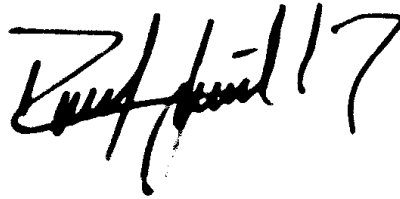
Los ingresos ordinarios corresponden a las actividades económicas principal y secundaria relacionadas con odontología con especialidades y medicas con especialistas por valor de \$1.122.859.541.

15. COSTO DE VENTAS

El costo de venta de los servicios y productos directamente relacionados con la actividad económica del periodo, corresponde a \$564.770.286

16. GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos administrativos como honorarios, servicios, arrendamientos y demás necesarios para el desarrollo normal de la actividad económica por valor de \$533.066.282 y los gastos de ventas como publicidad por valor de \$11.772.250.



ROMMEL JARAMILLO PERDOMO
T.P. 181050-T