

CENTRO DE MEDICINA MATERNOFETAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS  
NIT 901.466.247-0  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A DICIEMBRE 31 DE 2023  
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

**ACTIVOS**

|                               |                   |                          |
|-------------------------------|-------------------|--------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE              |                   | \$ 5.741.492,00          |
| CAJA                          | \$ -              |                          |
| BANCOS                        | \$ 5.741.492,00   |                          |
| <b>DEUDORES</b>               |                   | <b>\$ 121.813.038,00</b> |
| CUENTAS POR COBRAR            | \$ 104.155.850,00 |                          |
| RETENCION                     | \$ 12.467.188,00  |                          |
| ANTICIPO RENTA AÑO ANTERIOR   | \$ 619.000,00     |                          |
| AUTORRETENCION                | \$ 4.571.000      |                          |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b> |                   | <b>\$ 127.554.530,00</b> |

**ACTIVO FIJO**

|                            |                |                       |
|----------------------------|----------------|-----------------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO  |                | \$ 161.363.844        |
| PLANTA ELECTRICA           | \$ 5.700.000   |                       |
| ECOGRAFO                   | \$ 110.000.000 |                       |
| MUEBLES Y ENSERES          | \$ 74.692.506  |                       |
| AIRE ACONDICIONADO         | \$ 845.000     |                       |
| SILLAS TRATAMIENTO         | \$ 4.558.338   |                       |
| DEPRECIACION ACUMULADA     | -\$ 35.750.000 |                       |
| EQUIPO COMPUTO             | \$ 1.318.000   |                       |
| <b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b> |                | <b>\$ 161.363.844</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>       |                | <b>288.918.374</b>    |

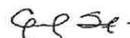
**PASIVOS**

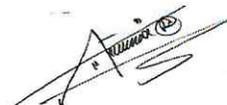
|                                   |                |                       |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------|
| PROVEEDORES                       |                | \$ 73.504.763         |
| PROVEEDORES NACIONALES            | \$ 73.504.763  |                       |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>          |                | <b>\$ 570.000</b>     |
| R. fuente                         | \$ 358.000     |                       |
| Secretaria Hacienda Distrital     | \$ 212.000     |                       |
| <b>RETENCIONES Y APORTES NOM</b>  |                | <b>\$ 205.220</b>     |
| S.SOCIAL                          | \$ 205.220     |                       |
| <b>PROVISION IMPUESTO</b>         |                | <b>\$ 9.733.456</b>   |
| Impuesto renta y complementarios  | \$ 9.733.456   |                       |
| <b>OBLIGACIONES LABORALES</b>     |                | <b>\$ 1.273.172</b>   |
| CESANTIAS                         | \$ 1.117.172   |                       |
| INT CESANTIAS                     | \$ 156.000     |                       |
| <b>TOTAL PASIVO CORTO PLAZO</b>   |                | <b>\$ 85.286.611</b>  |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>          |                | <b>\$ 118.193.632</b> |
| SOCIO                             | \$ 118.193.632 |                       |
| <b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b> |                | <b>\$ 118.193.632</b> |
| <b>TOTAL PASIVO</b>               |                | <b>203.480.243</b>    |

**PATRIMONIO**

|                                  |                |                       |
|----------------------------------|----------------|-----------------------|
| CAPITAL                          | \$ 100.000.000 |                       |
| UTILIDAD EJERCICIO               | \$ 15.295.431  |                       |
| PERDIDA ANTERIORES               | -\$ 33.356.090 |                       |
| RESERVA LEGAL                    | \$ 3.498.790   |                       |
| <b>TOTAL PATRINOMIO</b>          |                | <b>\$ 85.438.131</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |                | <b>\$ 288.918.374</b> |

  
**AKRAM YEHYA YAZDE CHAWCHAR**  
C.C No.1.124.005.961 Maicao (Guajira)  
Representante Legal.

  
**CINDY PAOLA SEQUEA MEN**  
CONTADOR PUBLICO  
T.P No. 230971-T

  
**CARLOS ALBERTO ACUÑA ROCHA**  
REVISOR FISCAL  
T.P. 218201-T

**CENTRO DE MEDICINA MATERNOFETAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS**  
**NIT 901.466.247-0**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

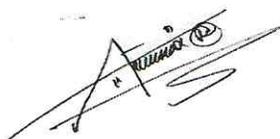
|                                     |               |                    |
|-------------------------------------|---------------|--------------------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>       |               | <b>421.232.048</b> |
| SERVICIOS                           | 450.343.048   |                    |
| DEVOLUCION                          | 29.111.000    |                    |
| <b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b> |               | <b>421.232.048</b> |
| <b>COSTOS</b>                       |               | <b>206.797.254</b> |
| MEDICO                              | 206.797.254   |                    |
| ENFERMERIA                          |               |                    |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>               |               | <b>214.434.794</b> |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>         |               | <b>184.350.585</b> |
| SUELDO                              | \$ 21.248.485 |                    |
| HONORARIOS                          | \$ 9.100.000  |                    |
| ARRIENDO                            | \$ 28.692.147 |                    |
| SEGUROS                             | \$ 7.054.642  |                    |
| SERVICIOS                           | \$ 73.779.464 |                    |
| SERVICIOS PUBLICOS                  | \$ 6.707.009  |                    |
| IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO       | \$ 1.175.000  |                    |
| CASINO Y RESTAURANTE                | \$ 2.043.618  |                    |
| VARIOS                              | \$ 3.941.984  |                    |
| DETERIORO                           | \$ -          |                    |
| MANTENIMIENTOS EQUIPOS              | \$ 2.246.000  |                    |
| MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES       | \$ 1.186.180  |                    |
| UTILES DE PAPELERIA                 | \$ 804.344    |                    |
| TRAMITES                            | \$ 4.371.712  |                    |
| DEPRE                               | \$ 22.000.000 |                    |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>         |               | <b>30.084.209</b>  |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>      |               | <b>2.274.334</b>   |
| GMF                                 | \$ 606.574    |                    |
| OTROS                               | \$ 1.667.760  |                    |
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>       |               | <b>27.809.875</b>  |
| RESERVA LEGAL                       |               | 2.780.988          |
| PROVISION RENTA 35%                 |               | 9.733.456          |
| <b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>  |               | <b>15.295.431</b>  |



**AKRAM YEHYA YAZDE CHAWCHAR**  
**C.C No.1.124.005.961 Maicao (Guajira)**  
**Representante Legal .**



**CINDY PAOLA SEQUEA MENDEZ**  
**CONTADOR PUBLICO**  
**T.P No. 230971-T**



**CARLOS ALBERTO ACUÑA ROCHA**  
**REVISOR FISCAL**  
**T.P. 218201-T**



CENTRO MEDICINA MATERNO FETAL Y SALUD FEMENINA S.A.S IPS

NIT.901.466.247-0

**CENTRO DE MEDICINA MATERNOFERAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS**

**NIT 901.466.247-0**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

**Cifras expresadas en pesos Colombianos**

#### **NOTA 1. NORMA GENERAL DE REVELACIONES**

La Empresa CENTRO DE MEDICINA MATERNOFERAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS con NIT. 901.466.247-0 y domicilio principal en la ciudad de Barranquilla - Colombia, constituida mediante Acta de asamblea General, inscrita en la Cámara de Comercio de Barranquilla, Su estado es vigente.

Fecha de corte Estados Financieros: diciembre 31 del 2023

#### **NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

**Sistema contable:** La contabilidad y los estados financieros de la Empresa CENTRO DE MEDICINA MATERNOFERAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia.

**Unidad monetaria:** de acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas del estado de situación financiera y estado de resultados es el peso colombiano.

**Periodo Contable:** CENTRO DE MEDICINA MATERNOFERAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS tiene definido por estatutos efectuar sus cortes de cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito General.

**Disponible:** El dinero ya sea en caja y/o en depósitos, en las diferentes cuentas bancarias, cubre las obligaciones existentes con proveedores, obligaciones

financieras, gastos laborales inmediatos y demás compromisos adquiridos. Las utilidades no se distribuyen, son dejadas para reinvertir.

**Deudores:** Se encuentra compuesto por las partidas de clientes y anticipo; el deterioro se calculó de acuerdo con el reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

**Propiedades, planta y equipo:** se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base en el método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

**Proveedores:** Comprende el valor de las obligaciones a cargo CENTRO DE MEDICINA MATERNOFERAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS, por concepto de adquisición de bienes y/o servicios para el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

**Provisión para impuesto de renta:** la provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente.

### **NOTA 3. DISPONIBLE**

Incluye los disponibles en efectivo que CENTRO DE MEDICINA MATERNOFERAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS posee, tales como dinero en efectivo, depósitos en bancos, que pueden ser utilizados para cubrir necesidades propias de su objeto social.

| <b>DISPONIBLE</b>              | <b>DIC 31 (2023)</b>  |
|--------------------------------|-----------------------|
| Bancos cta. cte. Bancolombia N | \$5.741.492,00        |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>\$5.741.492,00</b> |

### **NOTA 4. DEUDORES**

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de CENTRO DE MEDICINA MATERNOFERAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS El siguiente es un detalle de los deudores a 31 de diciembre, a la cuenta de cliente, solo se aplica

deterioro a la cartera que es de difícil cobro, los clientes no se le está aplicando deterioro de cartera por ser recuperable en un término no mayor a 30 días según convenio establecido entre las partes.

| <b>CLIENTES</b>                       | <b>DIC 31 (2023)</b>    |
|---------------------------------------|-------------------------|
| IPS Sol Wayuu                         | \$ 6.712.140,00         |
| Salud Total                           | \$2.872.380,00          |
| Salud Sanitas                         | \$ 13.933.440,00        |
| IPS Chides SAS                        | \$5.685.600,00          |
| Centro de Cirugía Ambulatoria IPS SAS | \$51.322.600,00         |
| Mi Red Barranquilla                   | \$10.088.000            |
| Prepagada Colsanitas                  | \$4.311.690,00          |
| Clínica Maicao                        | \$9.230.000             |
| Anticipos                             | \$17.657.188,00         |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>\$121.813.038,00</b> |

#### **NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Comprende los bienes que posee CENTRO DE MEDICINA MATERNOFERAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS Los cuales los utiliza en forma permanente para el desarrollo del giro normal su actividad.

| <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b> | <b>2023 (DIC 31)</b>    |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Equipo De Oficina                 | \$6.545.000,00          |
| Equipo Computación Y Comunicación | \$1.318.000,00          |
| Muebles Y Enseres                 | \$74.692.506,00         |
| Equipos Medicos                   | \$114.558.338,00        |
| Depreciación acumulada            | -\$35.750.000,00        |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>\$161.363.844,00</b> |

#### **NOTA 6. PROVEEDORES**

A la fecha se adeuda \$73.504.763 a los proveedores de la entidad, los cuales están en las fechas estipuladas de pago.

#### **NOTA 7. OBLIGACIONES LABORALES**

Lo constituyen cuentas por valor de \$1.478.392,00

#### **NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR**

Estos rubros, se encuentran totalmente causados, soportados con sus facturas y sus retenciones practicadas, a diciembre 31 del 2023, y está compuesto así:

| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>       | <b>PARCIAL</b> | <b>2023 (DIC 31)</b> |
|--------------------------------|----------------|----------------------|
| Impuestos Por Pagar            | \$212.000      | \$7.282.108,00       |
| Retención En La Fuente - Renta | \$358.000      |                      |
| <b>TOTAL</b>                   |                | <b>\$570.000,00</b>  |

#### **NOTA 9. PROVISION IMPUESTO**

El impuesto de Renta es \$9.733.456

#### **NOTA 10. CUENTA POR PAGAR A SOCIOS**

A largo plazo las obligaciones del ente económico eran las siguientes:

| <b>DETALLE</b> | <b>2023 (DIC 31)</b>    |
|----------------|-------------------------|
| SOCIOS         | \$118.193.632,00        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>\$118.193.632,00</b> |

#### **NOTA 11. PATRIMONIO**

A diciembre 31 del 2023 se registró un patrimonio por la suma de **\$79.827.055,00**

| <b>PATRIMONIO</b>       | <b>2023 (DIC 31)</b>   |
|-------------------------|------------------------|
| Capital                 | \$100.000.000,00       |
| Reserva Legal Acumulada | \$3.498.790,00         |
| Pérdida Acumulada       | -\$33.356.090,00       |
| Utilidad del Ejercicio  | \$15.295.431,00        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>\$85.438.131,00</b> |

#### **NOTA 12 - INGRESOS OPERACIONALES**

Los ingresos de la operación a corte de 31 de diciembre del 2023, ascendieron a un valor de \$421.232.048,00

### NOTA 13. COSTOS DE OPERACIÓN

A continuación, se detalla el costo de la operación de CENTRO DE MEDICINA MATERNOFERAL Y SALUD FEMENINA S.A.S. IPS

| DETALLE             | 2023 (DIC 31)           |
|---------------------|-------------------------|
| Gastos del personal | 206.797.254,00          |
| <b>TOTAL</b>        | <b>\$206.797.254,00</b> |

### NOTA 14. GASTOS OPERACIONALES

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social de la entidad y se registran sobre la base de causación, los valores relacionados con la Gestión Administrativa encaminada a la dirección, planeación y organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad en su parte administrativa, financiera y legal

| DETALLE                       | 2023 (DIC 31)           |
|-------------------------------|-------------------------|
| Gastos de administración      | 21.248.485,00           |
| Honorarios                    | 9.100.000,00            |
| Arrendamientos                | 28.692.147,00           |
| Seguros                       | 7.054.642,00            |
| Impuestos                     | 1.175.000,00            |
| servicios                     | 80.486.473,00           |
| Casino y restaurante          | 2.043.618,00            |
| Varios                        | 3.941.984,00            |
| Mantenimientos equipos        | 2.246.000,00            |
| Mantenimientos y reparaciones | 1.186.180,00            |
| Útiles papelería              | 804.344,00              |
| Tramites                      | 4.371.712,00            |
| Depreciación                  | 22.000.000,00           |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>\$184.350.585,00</b> |

### NOTA 13. GASTOS NO OPERACIONALES

Son los gastos generados por los movimientos financieros de la entidad.

| DETALLE | 2023 (DIC 31) |
|---------|---------------|
|---------|---------------|

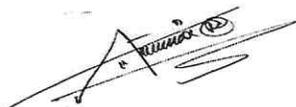
|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Gastos Financieros | \$2.274.334,00        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>\$2.274.334,00</b> |



**AKRAM YEHYA YAZDE CHAWCHAR**  
C.C No.1.124.005.961 Maicao  
(Guajira)  
Representante Legal .



**CINDY PAOLA SEQUEA MENDEZ**  
CONTADOR PUBLICO  
T.P No. 230971-T



**CARLOS ALBERTO ACUÑA ROCHA**  
REVISOR  
FISCAL  
T.P. 218201-T