

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2021
CALI-VALLE
VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

Cali, 31 de Marzo 2022
 Señores

Cali

Codigo 760001

NIT. 805017681-0

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

1.- ENTE ECONOMICO

La empresa **GAMANUCLEAR LTDA**, fue constituida por escritura No.4670 del 17 de AGOSTO de 2.000 de la Notaria Septima del circulo de Cali, inscrita en la Camara, de Comercio el dia 22 de Agosto de 2.000, bajo el No.5783 del libro IX.

La empresa **GAMANUCLEAR LTDA**, es una entidad privada de naturaleza comercial, cuyo objetivo principal es : prestar servicios de salud, por lo tanto es una : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD I.P.S. Su organo de gobierno es la

2.-PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES CONTABLES

Las operaciones se registran por el sistema de causacion y la contabilidad se lleva a traves de un sistema computarizado, en sus propias oficinas, de acuerdo a las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas.-

Para sus registros contables y para la preparacion de sus estados financieros la compañía observa los principios de Contabilidad generalmente aceptados en Colombia, establecidos en el decreto 2649 de 1.993, los cuales podrian no estar de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en otros paises.-

A continuacion se describen las principales politicas y practicas contables que la compañía ha adoptado en concordancia con lo anterior :

UNIDAD MONETARIA.- De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para cuentas del balance genenal, estado de resultados y demas estados adjuntos, es el **PESO COLOMBIANO.-**

SISTEMA CONTABLE.- Los ingresos son reconocidos y registrados con base en las ventas facturadas, los costos y gastos se registran en base a las facturas, y se hacen por el metodo de causacion

1.- DISPONIBLE.-

Se tiene como politica el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones con los proveedores y demas gastos y costos operativos en Fondos Comunes o Titulos Negociables.-Loa recursos que excedan de los parametros normales se colocan en inversiones temporales de renta fija de facil disponibilidad, buscando mantener su poder adquisitivo en los terminos reales.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

DISPONIBLE	2021	2020
Efectivo en Caja General	6,811,891	2,214,000
Caja Menor	1,822,072	219,000
Dinero en Bancos Nacionales	293,637,619	15,644,000
Dinero en Cuentas de Ahorro	418	-
TOTAL DISPONIBLE	302,272,000	18,077,000

2.- INVERSIONES TEMPORALES

Las inversiones se registran por su costo, el cual incluye los costos ocasionados por su adquisicion, se reexpresan por inflacion y se ajustan al final del año al valor de realizacion, mediante provisiones y/o valorizaciones.-

3.- DEUDORES.-

Las Cuentas por Cobrar a Clientes se registran con la Factura de Venta, los Recibos de Caja y las Notas Credito, y se hace la respectiva Reserva de Cartera.- 33%

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

DEUDORES	2021	2020
Cientes Nacionales	5,342,232,995	3,541,263,000
Reserva Cartera	735,760,000	57,928,000
Anticipos Eps sin identificar	- 173,865,000	-
Reserva Deudas Difícil Cobro	453,206,000	460,019,000
Cuentas por Cobrar a Socios	-	-
Anticipo y Avances	-	-
Anticipo de Renta	3,150,000	320,051,000
Industria y Comercio	6,626,000	9,307,000
Sobrante Liquid privada anteior	-	193,405,000
Anticipo Sobre tasa	466,963,000	3,466,000
Empleados	15,519,000	3,500,000
Deudores varios	914,018,000	480,927,000
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	7,763,609,995	4,954,010,000

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2021
CALI-VALLE
VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

4.- INVENTARIO.-

El Costo se determina con base al metodo Promedio Ponderado.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

INVENTARIO	2021	2020
Inventarios Productos Terminados	4,282,000	592,822,000
TOTAL INVENTARIO	4,282,000	592,822,000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	8,070,163,995	5,564,909,000

5.- PROPIEDAD - PLANTAS - EQUIPO.-

La Depreciacion se calcula bajo el metodo de Linea Recta, utilizando las tasas vigentes.-

Las Valorizaciones se contabilizan en cuentas separadas dentro de los Activos y como un Superavit por Valorizaciones, el cual no es susceptible de distribucion.-

La diferencia entre el valor realizacion determinadas por avaluos de reconocido valor tecnico ajustado por inflacion, y el valor neto en libros ajustado por infalcion de las propiedades y equipos.

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

PROPIEDAD - PLANTA - EQUIPO	2021	2020
Edificaciones - Construcciones	983,840,000	983,840,000
Maquinaria y Equipo	212,015,331	201,735,000
Muebles - Enseres	388,854,489	388,854,000
Equipo de Computo	126,050,763	105,650,000
Equipo Medico Quirurgico	2,897,087,281	2,784,668,000
Flota y transporte	202,116,050	148,126,000
TOT/ PROPIEDAD - PLANTA - EQUIPO	4,809,963,914	4,612,873,000
MEN/ Depreciacion		
Edificaciones - Construcciones	- 1,649,346,446	(82,484,000)
Muebles - Enseres	-	(244,277,000)
Equipo de Computo	-	(67,974,000)
Equipos de Oficina	-	-
Transporte	-	(29,625,000)
Equipo Medico Quirurgico	-	(812,056,000)
TOTAL DEPRECIACION	- 1,649,346,446	(1,236,416,000)
TOTAL PROPIEDAD - PLANTA - EQUIPO	3,160,617,468	3,376,457,000

6.- DIFERIDOS.-

Se contabilizan los desembolsos que representan Bienes o Servicios recibidos de los cuales se espera obtener beneficios economicos en periodos siguientes contra el Estado de Resultados.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

DIFERIDOS	2021	2020
Patentes	93,861,000	92,211,000
TOTAL DIFERIDOS	93,861,000	92,211,000

7.- OBLIGACIONES FINANCIERAS.-

Las obligaciones financieras se deben a prestamos otorgados por entidades financieras se clasifican a corto plazo a corto plazo (el cual va desde el 1 de enero al 31 de diciembre de cada año) y largo plazo que es despues de un año El sobregiro es contable debido a los cheques girados al fin del año y que no fueron cobrados.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2021	2020
Sobregiros Bancarios	-	-
Obligaciones Financiaras	1,573,196,000	1,920,097,000
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,573,196,000	1,920,097,000

8.- PROVEEDORES.-

Se contabilizan las facturas por pagar a proveedores por suministro de materia prima, servicios, compra de materiales, etc., con sus respectivos descuentos legales (Retefuente-ICA).-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

PROVEEDORES	2021	2020
Proveedores	2,189,000	179,810,000
TOTAL PROVEEDORES NACIONALES	2,189,000	179,810,000

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2021
CALI-VALLE
VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

9.- CUENTAS POR PAGAR.-

Se contabilizan todas las cuentas por pagar - cuenta de socios - dividendos - retenciones legales - nomina.-
 Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR	2021	2020
Cuentas por Pagar:		
Cuentas Comerciales	90,236,000	84,846,000
Costos - Gastos Por Pagar	821,868,000	590,262,000
Prestamos de Socios	-	-
Retencion Fuente	24,939,000	19,505,000
I.C.A.	329,000	865,000
Retenciones y Aportes Nomina	60,705,000	22,113,000
Acreedores Varios	128,078,000	438,038,000
Obligaciones Laborales	216,775,000	166,031,000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1,342,930,000	1,321,660,000

APORTES PATRONALES - PARAFISCALES.-

Los **APORTES PARAFISCALES** se pagan de acuerdo a la Ley 100 de 1.990, en las respectivas EPS, los FONDOS DE PENSIONES - A.R.P.-

Los **APORTES PATRONALES** se pagan por intermedio de una Caja de Compensacion Familiar (COMFANDI), de acuerdo a los % decretados por Ley

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

APORTES PATRONALES - PARAFISCALES	2021	2020
Apor E.P.S.		
A.R.P.	7,836,955	7,676,000
A.F.P.	8,968,300	7,823,000
Fondo de Solidaridad	533,581	431,000
Caja de Compensacion	7,165,401	6,183,000
I.C.B.F.	36,200,721	-
Sena	42	-
TOTAL APORTES PATRONALES - PARAFISCA	60,705,000	22,113,000

9.- IMPUESTOS - GRAVAMENES - TASAS.-

El Impuesto de Renta anual se calcula con base a la Utilidad Liquida del Ejercicio y se aplica el % decretado por la Ley. - 33%

El Impuesto de I.V.A., se calcula con base a los porcentajes establecidos por Ley, sobre los Ingresos

Brutos, menos las Compras y los Gastos - El porcentaje es del 16%.-

El Impuesto del I.C.A., se calcula con base a los porcentajes establecidos por Ley, sobre los Ingresos

Brutos Operacionales.- El porcentaje es del 7.7 por mil mas 15% sobre Avisos y Tableros.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

IMPUESTOS - GRAVAMENES - TASAS	2021	2020
Impu Renta y Complementarios		
IVA	2,369,000	-
CREE	-	4,560,000
Patrimonio	-	-
TOTAL IMPUESTOS - GRAVAMANES - TASAS	2,369,000	4,560,000

10.- OBLIGACIONES LABORALES.-

Las Obligaciones Laborales se consolidan al 31 de diciembre con base a las normas legales vigentes

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

OBLIGACIONES LABORALES	2021	2020
Obligaciones Laborales		
Salario	225,000	-
Cesantias	153,273,000	148,341,000
Intereses	17,750,000	17,654,000
Vacaciones	98,000	25,000
	45,429,000	11,000
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	216,775,000	166,031,000

11.- PASIVOS ESTIMADOS - PROVISIONES.-

Los pasivos corresponden a costos y servicios recibidos en el periodo y no facturados - Las provisiones se hacen mensualmente pero al 31 de diciembre se cancela y se contabiliza en Obligaciones Laborales.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

PASIVOS ESTIMADOS - PROVISIONES	2021	2020
Provi Cesantia		
Intereses a la Cesantia	0	0
Vacaciones	0	0
Prima Legal	0	0
TOTAL PASIVOS - PROVISIONES	0	0

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2021
CALI-VALLE
VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

12.- **INGRESOS DIFERIDOS.-**

Son los Ingresos recibidos por anticipado.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

INGRESOS DIFERIDOS	2021	2020
	0	0
TOTAL INGRESOS DIFERIDOS	0	0

13.- **ANTICIPOS RECIBIDOS.-**

Se reciben a corto plazo, el cual no puede ser superior a un mes.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

ANTICIPOS RECIBIDOS	2021	2020
	0	0
TOTAL ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0

TOTAL PASIVO	2,920,684,000	3,426,127,000
---------------------	----------------------	----------------------

14.- **PATRIMONIO.-**

Esta compuesto por el Capital - La Reserva Legal - La Revalorizacion del Patrimonio - Las Utilidades - El Superavit por Valorizaciones.-

14.- **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

CAPITAL SOCIAL	2021	2020
Cuotas o Partes de Interes Social		
Antonio Jose Carmona Coronel	18,000,000	18,000,000
Maria Fernanda Villegas Otalara	2,000,000	2,000,000
TOTAL CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCI	20,000,000	20,000,000

14.- **RESERVAS**

Corresponde a la Reserva Legal, que es del 50%, del caoital.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

RESERVAS	2021	2020
Rese Legal	10,000,000	10,000,000
Rese Estatutaria	300,000,000	300,000,000
TOTAL RESERVAS	310,000,000	310,000,000

14.- **REVALORIZACION DEL PATRIMONIO**

Corresponde a los Ajustes por Inflacion decretados por el Gobierno.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	2021	2020
Revalorizacion del patrimonio	19,648,000	19,648,000
TOTAL REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	19,648,000	-

14.- **UTILIDADES DEL EJERCICIO**

Son las utilidades netas obtenidas en el ejercicio.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

UTILIDADES (PERDIDAS) DEL EJERCICIO	2021	2020
Utilidades del ejercicio	2,377,292,000	1,017,386,000
Perdidas del ejercicio	-	-
TOTAL UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	2,377,292,000	1,017,386,000

14.- **UTILIDADES RETENIDAS**

Corresponde a las utilidades retenidas de los ejercicios anteriores

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

UTILIDADES (PERDIDAS) ACUMULADAS	2021	2020
Utilidades Acumuladas	4,401,888,000	4,240,416,000
Perdidas Acumuladas	-	-
TOTAL UTILIDAD (PERDIDA) ACUMULADAS	4,401,888,000	4,240,416,000

15.- **CUENTAS DE ORDEN.-**

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

CUENTAS DE ORDEN	2021	2020
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	0	0

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2021
CALI-VALLE
VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

16.- INGRESOS OPERACIONALES.-

Corresponde a los Ingresos Operacionales obtenidos durante el ejercicio de acuerdo a su Objeto Social

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

INGRESOS OPERACIONALES	2021	2020
Ingresos Operacionales Brutos	12,909,911,000	8,676,355,000
Menos: Devoluciones	88,075,000	-
Se descuenta cartera de Salud coop facturada		-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES NETOS	12,821,836,000	8,676,355,000

Las Ventas tuvieron un incremento del 2.1%.-

17.- COSTO DE VENTAS.-

Corresponde a las compras, gastos directos en que incurre la sociedad para desarrollar su Objeto Social

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

COSTO DE VENTAS	2021	2020
servicios medicos	383,560,000	247,087,000
Honorarios	622,980,000	394,518,000
Mas : Insumos	1,349,132,000	1,081,484,000
	-	-
	-	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	2,355,672,000	1,723,089,000

18.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION.-

Corresponden a los Gastos Operacionales de Administracion en que incurre la sociedad para el buen funcionamiento de esta, y que son indispensables.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

GASTOS ADMINISTRACION	2021	2020
Laborales	3,603,963,000	2,663,997,000
Honorarios	11,433,000	38,470,000
Comisiones	-	-
Impuestos Industria y Comercio	163,527,000	188,364,000
Impuesto Predial	-	-
Otros Impuestos	-	-
Arrendamientos	185,882,000	235,590,000
Contribuciones - Afiliaciones	6,598,000	-
Seguros	28,762,000	34,148,000
Servicios	1,872,439,000	1,252,027,000
Gastos Legales	5,203,000	22,059,000
Mantenimiento - Reparaciones	260,845,000	205,718,000
Adecuacion - Instalaciones	316,386,000	459,483,000
Gastos de Viaje	76,653,000	42,229,000
Depreciacion	412,930,000	332,412,000
Diversos	377,678,000	354,218,000
Provision Cartera	752,875,000	-
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINI	8,075,174,000	5,828,715,000

Al tener un incremento en las ventas se tuvo que incrementar los gastos.-

19.- GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS.-

Son los gastos en que incurre la empresa en su seccion de Ventas y Despachos.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	2021	2020
Gastos del personal		
Servicios		
Mantenimiento - Reparaciones		
Diversos		
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	-	-

20.- INGRESOS NO OPERACIONALES.-

Corresponde a todos los ingresos obtenidos fuera del Objeto Social.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

INGRESOS NO OPERACIONALES	2021	2020
Por Incapacidades	6,288,000	4,932,000
Por arrendamiento	99,885,000	28,000,000
Descuento Comerciales Condicionados	-	-
Aprovechamiento	33,815,000	4,619,000
Recuperacion Cartera		
Diversos	3,000	3,442,000
Subsidio de Gobierno	54,723,000	123,836,000
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES.-	194,714,000	164,829,000

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2021
CALI-VALLE
VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

21.-

GASTOS NO OPERACIONALES.-

Corresponden a los Gastos Financieros - Gastos Diversos, etc.-

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

GASTOS NO OPERACIONALES	2021	2020
Gastos Bancarios	18,401,000	2,067,000
Comisiones	10,867,000	46,991,000
Intereses	153,306,000	117,879,000
Deescuentos comercial	17,785,000	-
Otros	9,645,000	25,875,000
Emergencia Economica	-	204,343,000
Gastos No deducible	40,821,000	41,201,000
Multas	672,000	2,913,000
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	251,497,000	441,269,000

22.-
NOTAS

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Corresponden a la utilidad resultados de la operaciones realizada durante el año:

Al 31 de diciembre el saldo se descomponia de la siguiente manera:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	2021	2020
	-	-
Utilidad antes de Impuesto	2,377,292,000	1,017,386,000
TOTAL DEPURACION RENTA	2,377,292,000	1,017,386,000

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS.- De acuerdo con el decreto 2649 consigna este informe los Estados Financieros Comparativos, para efectos del analisis respectivo, el cual presenta las variaciones en cada caso.-



ANTONIO JOSE CARMONA CORONEL
C.C. No. 8.748.168
Representante Legal



JOSE ALEJANDRO FOSSI FALLA
C.C. No. 16685942
Contador T.P. 45461-T



MARLY FERNANDEZ FERNANDEZ
C.C. No. 22.467.203
Revisor Fiscal T.P. 164466-T