

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Informe comparativo Año de 2022-2021
(Cifras en pesos colombianos)
CALI-VALLE
VIGILADO SUPERSALUD

Cali, 31 de Marzo 2023

Señores

Cali

Codigo 760001

NIT. 805017681-0

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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 operaxiones 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 decriben 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.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES.-

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 tempòrales 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:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE	2022	2021
Caja Mayor	9,585,374	6,811,891
Caja Menor	799,626	1,822,589
Banco de Occidente - Cta Corriente	74,429,605	255,540,948
Banco Bancoomeva - Cta Ahorro	6,749,128	36,216,306
Banco Citibank- Cta Ahorro	1,880,266	1,880,266
TOTAL DISPONIBLE	93,444,000	302,272,000

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 ajsutan al final del año al valor de realizacion, mediante provisiones y/o valorizaciones.-

3.- DEUDORES.-

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Informe comparativo Año de 2022-2021
(Cifras en pesos colombianos)
CALI-VALLE
VIGILADO SUPERSALUD

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	2022	2021
Cientes Comerciales		
Entidades Promotaras de Salud Contributivo	5,028,876,741	3,608,276,034
Entidades Promotaras de Salud Subsidiado	395,725,294	486,342,691
Instituciones Prestadora de Salud-IPS	426,824,515	324,581,632
Medicina Prepagadas y planes complementarios	24,985,742	28,052,010
Particulares - Personas Juridicas	158,269,834	122,588,059
Aseguradoras	161,362,016	640,770,569
Entidades Territoriales	235,488,346	131,622,005
Anticipos Eps sin identificar	- 344,770,488	- 173,865,000
Deterioro de cartera	- 981,621,312	- 735,760,000
Deudas Difícil Cobro	453,206,000	453,206,000
Anticipo Renta	618,937,538	-
Sobrante Impuesto Ica	4,243,000	3,150,000
Anticipo de Industria y Comercio	10,360,775	6,626,000
Sobrante Liquid privada anterior	-	196,275,000
Anticipo Sobre tasa	15,236,000	467,078,000
Empleados	283,478,000	15,519,000
Deudores varios	4,232,843,000	914,018,000
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	#####	6,488,480,000
	#####	6,790,752,000

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	2022	2021
Inventarios Productos Terminados	-	4,282,000
TOTAL INVENTARIO	-	4,282,000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	#####	6,795,034,000

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	2022	2021
Edificaciones - Construcciones	1,023,840,000	983,840,000
Maquinaria y Equipo	212,015,331	212,015,331
Muebles - Enseres	420,305,683	388,854,489
Equipo de Computo	181,100,654	126,050,763
Equipo Medico Quirurgico	3,058,824,389	2,897,087,281
Flota y transporte	270,848,329	202,116,050
TOTAL PROPIEDAD - PLANTA - EQUIPO	5,166,934,386	4,809,963,914
MENOS : Depreciacion	(2,024,712,386)	(1,649,346,914)
TOTAL PROPIEDAD - PLANTA - EQUIPO	3,142,222,000	3,160,617,000

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	2022	2021
Patentes	94,208,000	93,861,000
TOTAL DIFERIDOS	94,208,000	93,861,000
TOTAL ACTIVO	14,053,319,000	10,049,512,000

7.- **OBLIGACIONES FINANCIERAS.-**

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Informe comparativo Año de 2022-2021
(Cifras en pesos colombianos)
CALI-VALLE
VIGILADO SUPERSALUD

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 después 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 descomponía de la siguiente manera:

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2022	2021
Sobregiros Bancarios	48,925,000	-
Obligaciones Financieras a largo plazo		1,039,267,430
Banco de Occidente	397,131,816	533,928,570
Bancoomeva	394,603,184	
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	840,660,000	1,573,196,000

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 descomponía de la siguiente manera:

PROVEEDORES	2022	2021
Proveedores	754,040,000	2,189,000
TOTAL PROVEEDORES NACIONALES	754,040,000	2,189,000

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 descomponía de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR	2022	2021
Cuentas por Pagar:		
Cuentas Comerciales	848,697,000	90,236,000
Costos - Gastos Por Pagar	811,860,000	821,868,000
Retencion Fuente	28,208,000	24,939,000
I.C.A.	534,000	329,000
Retenciones y Aportes Nomina	76,817,000	60,705,000
Acreedores Varios	117,425,000	128,078,000
Obligaciones Laborales	294,652,000	216,775,000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	2,178,193,000	1,342,930,000

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 descomponía de la siguiente manera:

APORTES PATRONALES - PARAFISCALES	2022	2021
Apor E.P.S.	11,142,108	7,836,955
A.R.P.	10,369,501	8,968,300
A.F.P.	44,912,517	36,200,721
Fondo de Solidaridad	667,049	533,623
Caja de Compensacion	9,725,825	7,165,401
I.C.B.F.	-	-
Sena	-	-
TOTAL APORTES PATRONALES - PARAFISCAL	76,817,000	60,705,000

9.- IMPUESTOS - GRAVAMENES - TASAS.-

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Informe comparativo Año de 2022-2021
(Cifras en pesos colombianos)
CALI-VALLE
VIGILADO SUPERSALUD

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

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	2022	2021
Impu Renta y Complementarios	-	-
IVA	2,494,000	2,369,000
CREE	-	-
Patrimonio	-	-
TOTAL IMPUESTOS - GRAVAMENES - TASAS	2,494,000	2,369,000

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	2022	2021
Obligaciones Laborales		
Salario	551,000	225,000
Cesantias	175,271,000	153,273,000
Intereses	22,202,000	17,750,000
Vacaciones	276,000	98,000
	96,352,000	45,429,000
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	294,652,000	216,775,000

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	2022	2021
Provi Cesantia	0	0
Intereses a la Cesantia	0	0
Vacaciones	0	0
Prima Legal	0	0
TOTAL PASIVOS - PROVISIONES	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	2022	2021
	117,425,000	128,078,000
TOTAL ANTICIPOS RECIBIDOS	117,425,000	128,078,000

TOTAL PASIVO	3,775,387,000	2,920,684,000
---------------------	----------------------	----------------------

14.- PATRIMONIO.-

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

14.- CAPITAL SOCIAL

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Informe comparativo Año de 2022-2021
(Cifras en pesos colombianos)
CALI-VALLE
VIGILADO SUPERSALUD

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

CAPITAL SOCIAL	2022	2021
Cuotas o Partes de Interes Social		
Antonio Jose Carmona Coronel	18,000,000	18,000,000
Maria Fernanda Villegas Otlara	2,000,000	2,000,000
TOTAL CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIA	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	2022	2021
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	2022	2021
Revalorizacion del patrimonio	19,648,000	19,648,000
TOTAL REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	19,648,000	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	2022	2021
Utilidades del ejercicio	3,962,054,000	2,377,292,000
Perdidas del ejercicio	-	-
TOTAL UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	3,962,054,000	2,377,292,000

14.-

UTILIDADES RETENIDAS

Corresponde a las utilidades retenidas de los ejerccios anteriores

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

UTILIDADES (PERDIDAS) ACUMULADAS	2022	2021
Utilidades Acumuladas	5,966,230,000	4,401,888,000
Perdidas Acumuladas	-	-
TOTAL UTILIDAD (PERDIDA) ACUMULADAS	5,966,230,000	4,401,888,000

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	2022	2021
Ingresos Operacionales Brutos		
Consulta Medica	60,306,000	50,445,400
Insumos	849,906,000	751,626,000
Otros Insumos	-	157,730,000
Resonancia	1,411,696,000	1,118,234,300
Gamagrafia	#####	9,937,679,300
Copagos	1,264,355,000	860,751,000
Ecografias	132,205,000	33,445,000
Menos Descuentos: Glosas y Devoluciones	- 181,545,000	- 88,075,000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES NETOS	#####	12,821,836,000

Las Venta tuvieron un incremento del 2.1%.-

17.-

COSTO DE VENTAS.-

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Informe comparativo Año de 2022-2021
(Cifras en pesos colombianos)
CALI-VALLE
VIGILADO SUPERSALUD

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	2022	2021
servicios medicos	484,775,000	383,560,000
Honorarios	910,540,000	622,980,000
Insumos	2,219,996,000	1,349,132,000
Menos Devoluciones y Otros	(17,563,000)	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	3,597,748,000	2,355,672,000

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	2022	2021
Laborales	4,573,941,000	3,603,963,000
Honorarios	148,389,000	11,433,000
Comisiones	-	-
Impuestos Industria y Comercio	3,449,000	-
Impuesto Predial	118,059,000	-
Otros Impuestos	206,712,000	163,527,000
Arrendamientos	240,993,000	185,882,000
Contribuciones - Afiliaciones	13,123,000	6,598,000
Seguros	55,900,000	28,762,000
Servicios	1,654,454,000	1,872,439,000
Gastos Legales	26,366,000	5,203,000
Mantenimiento - Reparaciones	506,252,000	260,845,000
Adecuacion - Instalaciones	166,698,000	316,386,000
Gastos de Viaje	220,721,000	76,653,000
Depreciacion	375,431,000	412,930,000
Diversos	603,910,000	377,678,000
Provision Cartera	175,686,000	752,875,000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINIS	9,090,084,000	8,075,174,000

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	2022	2021
Servicios		
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	2022	2021
Por arrendamiento	78,865,000	99,885,000
Por Incapacidad	7,625,000	6,288,000
Recuperacion Cartera	163,995,000	11,139,000
Recuperacion Serv. Publicos	19,240,000	10,692,000
Descuentos comerciales y otros	3,410,000	171,000
Diversos	14,879,000	33,818,000
Subsidio de Gobierno		54,723,000
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES.-	288,014,000	216,716,000

21.-

GASTOS NO OPERACIONALES.-

GAMANUCLEAR LTDA
NIT. 805.017.681-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Informe comparativo Año de 2022-2021
(Cifras en pesos colombianos)
CALI-VALLE
VIGILADO SUPERSALUD

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

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

GASTOS NO OPERACIONALES	2022	2021
Gastos Bancarios	18,095,000	18,401,000
Comisiones	1,289,000	10,867,000
Intereses	143,138,000	153,306,000
Deesceuntos comercial	62,272,000	17,785,000
Otros	380,000	9,645,000
Emergencia Economica	65,774,000	40,821,000
Gastos No deducible	5,811,000	756,000
Multas	1,018,000	672,000
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	297,777,000	252,253,000

**22.-
NOTAS**

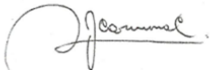
UTILIDAD DEL EJERCIO

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	2022	2021
Utilidad antes de Impuesto	3,962,054,000	2,377,292,000
TOTAL DEPURACION RENTA	3,962,054,000	2,377,292,000

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS.- De acuerdo con el decreto 2649 consigna este informe los Estados Financieors 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