

# SOCIEDAD DE ENFERMERAS PROFESIONALES S.A.S.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en Pesos Colombianos)

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL  
1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>NOTA 5.</b>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>			
Caja	1105	2.514.449	2.494.848
Bancos	1110	173.986.146	252.757.950
Cuentas de Ahorro	1120	<u>959.704.785</u>	<u>587.865.419</u>
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>		<b><u>1.136.205.380</u></b>	<b><u>843.118.218</u></b>

Los saldos que figuran en estas cuentas son de absoluta disponibilidad de la Entidad, los cuales se encuentran en caja y consignadas en cuentas corrientes de entidades financieras de moneda nacional (Banco de Bogotá, Banco BBVA, Bancolombia), Las cuenta de ahorros se encuentran en el Banco Banco BBVA, Bancolombia y Banco de Bogota.

No existen restricciones sobre los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo.

### NOTA 6.

<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>			
En Acciones	1205	95.738.440	95.738.440
Certificados de Deposito	1225	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b><u>95.738.440</u></b>	<b><u>95.738.440</u></b>

Las acciones corresponde a inversiones en COOMEVA EPS

### NOTA 7.

<b>CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS POR COBRAR</b>			
Cientes Nacionales	1306	10.413.084.588	11.273.276.886
Cuentas x Cobrar a Socios y Accionistas	1325	166.508.061	355.313.625
Anticipos y Avances	1330	32.746.791	202.663.324
CxC a Empleados	1365	1.305.339	577.354
Deudas de Difícil Cobro	1390	2.523.148.883	1.520.727.767
Deterioro de Cartera	1399	<u>(2.523.148.883)</u>	<u>(1.520.727.767)</u>
<b>TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR</b>		<b><u>10.613.644.779</u></b>	<b><u>11.839.683.684</u></b>

Al corte del 31 de diciembre de 2021, se establece que la cartera de saludcoop esta reconocida en su totalidad mediante resolución 1974, por valor de \$ 1.777.354.302 de los cuales se han recibido pagos por valor de \$ 384.797.206, la diferencia del valor de la cartera sobre la resolución corresponde al castigo de cartera registrado en nuestras bases contables,

Cafesalud EPS: el valor inicial de la cartera era de \$ 5.600.335.858 el cual se ha ido castigando en nuestras bases contables hasta llegar al valor de \$ 4.650.048.502, sin embargo en el mes de diciembre se hizo un reconocimiento bajo la resolución No: a-005164 de 2021 de \$ 3.077.151.348, la diferencia se encuentra en proceso de cobro bajo recurso de reposición de la cual reconocieron el 60%. Durante el año 2021 se recibieron pagos por un valor de \$ 129.227.026.

Cruz Blanca EPS: el valor inicial de la cartera era de \$ 2.252.188.599, se hizo un reconocimiento bajo la resolución No: 002423 de Septiembre 2020 de \$ 1.954.414.888, (reconocimiento del 92 %) mas gastos administrativos y de los cuales se han recibido pagos por un valor de \$ 75.094.592.

### NOTA 8.

<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>			
Anticipo Impuesto de Renta	135505	154.297.000	131.910.000
Retención en la Fuente	135510	266.437.742	211.954.796
Autoretención de Renta Especial	135516	92.558.000	74.739.000
Impto Industria y Comercio	135518	142.968.427	143.025.076
Sobrante en Liquidación Privada	135540	<u>15.311.000</u>	<u>15.311.000</u>
<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>1355</b>	<b><u>671.572.169</u></b>	<b><u>576.939.872</u></b>

### NOTA 9.

<b>INVENTARIOS</b>			
Medicamentos	1415	<u>42.212.348</u>	<u>8.370.956</u>
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>		<b><u>42.212.348</u></b>	<b><u>8.370.956</u></b>

No se han reconocido provisiones de valor neto realizable sobre los saldos de inventarios, como consecuencia de la buena rotación de los mismos y porque los costos unitarios de valoración de las mercancías se relacionan en condiciones óptimas frente a los precios del mercado.

# SOCIEDAD DE ENFERMERAS PROFESIONALES S.A.S.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en Pesos Colombianos)

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL  
1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

2021

2020

### NOTA 10.

#### PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Terrenos	1504	202.452.906	202.452.906
Construcciones en curso	1508	142.853.808	0
Construcciones y Edificaciones	1516	7.049.806.961	5.205.046.264
Maquinaria y Equipo	1520	39.810.286	39.810.286
Equipo de Oficina	1524	78.395.585	78.395.585
Equipo de Computo	1528	169.883.064	153.794.624
Maquinaria y Equipo Medico Cientifico	1532	1.073.934.330	935.616.687
Equipo de Hoteleria Restaurante y cafeteria	1536	584.761.291	532.105.478
Vehiculos	1540	158.167.715	71.387.500
Menos: Depreciacion Acumulada	1592	(3.537.334.240)	-2.640.789.386
<b>TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>5.962.731.706</b>	<b>4.577.819.944</b>

Los gastos por depreciación al 31 de diciembre de 2021 por valor de \$439,720,155 (2020: \$ 275,861,989) fueron cargados en los gastos administrativos y costos.

### NOTA 11.

#### PPyE CAF

Bienes Recibidos en Leasing	162535	1.766.780.215	2.124.695.003
Amortizacion Acumulada	169815	(21.231.685)	(478.056.384)
<b>TOTAL INTANGIBLES</b>		<b>1.745.548.530</b>	<b>1.646.638.619</b>

Los anteriores rubros corresponden a terrenos y edificios incluyen activos que se encuentran bajo contratos de arrendamientos financiero en los que la compañía es el arrendatario

### NOTA 12.

#### OBLIGACIONES FINANCIERAS

Bancos Nacionales	210510	1.838.162.120	497.699.713
Leasing	2115	1.065.823.283	791.340.710
Tarjetas de Credito	210525	2.451.507	8.287.645
Otras Obligaciones	2195	0	0
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>		<b>2.906.436.910</b>	<b>1.297.328.068</b>

#### SOCIEDAD DE ENFERMERAS PROFESIONALES S.A.S.

#### OBLIGACIONES FINANCIERAS A DICIEMBRE 31 DE 2021

FECHA DESEMBOLSO	No. CREDITO	VALOR DESEMBOLSO	PLAZO MESES	SALDO DIC 31-2020	ABONOS EN EL AÑO	SALDO DICIEMBRE-31-2021	CUOTA MENSUAL	CORTO PLAZO	LARGO PLAZO
11-abr-17	310110444	1.150.000.000	60	479.033.043,00	287.499.996,00	191.533.047,00	23.958.333,33	191.533.047,00	-
T.C. BANCOLOMBIA MASTER DORA ISABEL		-		4.781.895,00	4.781.895,00	-	-	-	-
T.C. BANCOLOMBIA MASTER ESMERALDA		-		-	-	-	-	-	-
T.C. BANCOLOMBIA VISA BLAS CAMILO GARCIA		-		3.505.750,00	1.054.243,00	2.451.507,00	-	2.451.507,00	-
29-jul-16	LEASEBACK # 189364	2.124.695.003	48	791.340.709,97	791.340.709,97	-	50.617.930,00	-	-
07-jul-21	LEASING BANCOLOMBIA # 260676	86.780.215	27	-	15.148.425,00	71.631.790,00	3.029.685,00	36.356.219,96	35.275.570,04
<b>TOTAL BANCOLOMBIA</b>				<b>1.278.661.397,97</b>	<b>1.099.825.268,97</b>	<b>265.616.344,00</b>		<b>230.340.773,96</b>	<b>35.275.570,04</b>
29-feb-20	29300088919	112.000.000	12	18.666.670,00	18.666.670,00	-	9.333.333,00	-	-
15-feb-21	29300091360	130.000.000	12	-	108.370.927,00	21.629.073,00	10.833.333,00	21.629.073,00	-
12-oct-21	LEASING BANCO OCCIDENTE # 180143388	1.000.000.000	120	-	5.808.507,00	994.191.493,00	8.333.333,33	100.000.000,00	894.191.493,00
<b>TOTAL BANCO DEL OCCIDENTE</b>				<b>18.666.670,00</b>	<b>18.666.670,00</b>	<b>1.015.820.566,00</b>		<b>121.629.073,00</b>	<b>894.191.493,00</b>
16-feb-21	559122188	2.000.000.000	32	-	375.000.000,00	1.625.000.000,00	62.500.000,00	750.000.000,00	875.000.000,00
31-dic-13	T.C. ESMERALDA	-		-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL BANCO DE BOGOTA</b>				<b>-</b>	<b>375.000.000,00</b>	<b>1.625.000.000,00</b>		<b>750.000.000,00</b>	<b>875.000.000,00</b>
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS A DICIEMBRE 31 2021</b>				<b>1.297.328.067,97</b>	<b>1.493.491.938,97</b>	<b>2.906.436.910,00</b>	<b>-</b>	<b>1.101.969.846,96</b>	<b>1.804.467.063,04</b>

# SOCIEDAD DE ENFERMERAS PROFESIONALES S.A.S.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en Pesos Colombianos)

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL  
1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

2021

2020

### NOTA 13.

#### CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS POR PAGAR

Proveedores Nacionales	2205	73.583.909	188.864.291
Contratos de Obra	2320	1.791.316	1.791.316
Gastos Legales	233510	0	0
Libros y Suscripciones	233515	0	0
Honorarios	233525	190.716.986	138.673.681
Servicios Tecnicos	233530	91.348.202	96.515.258
Arrendamientos	233535	18.101.748	22.562.731
Transportes, Fletes y Acarreos	233540	336.500	0
Seguros	233550	0	0
Otras cuentas por pagar	233595	15.578.067	6.991.531
Cuentas por pagar a Socios	2355	83.716.263	113.783.194
Deudas con Socios	2360	362.565.139	1.389.016.096
Retencion en la Fuente	2365	21.604.000	12.975.000
Impuesto a las Ventas Retenido	2367	0	0
Impuesto de ICA Retenido	2368	8.091.000	5.748.000
Impuesto del Cree Auto Retenido	2369	0	0
Retenciones y Aportes de Nomina	2370	62.150.772	28.529.300
<b>TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR</b>		<b><u>929.583.902</u></b>	<b><u>2.005.450.398</u></b>

Corresponden a las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar al corte del 31 de diciembre de 2021, las cuales se encuentran clasificadas como corrientes y corresponden a proveedores, honorarios, servicios técnicos, arrendamientos, deudas con socios, aportes de nómina y acreedores varios.

### NOTA 14.

#### PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Impuesto de Renta	2404	452.672.000	474.104.000
Impuesto de Industria y Comercio	2412	2.684.000	1.989.000
<b>TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b><u>455.356.000</u></b>	<b><u>476.093.000</u></b>

Los valores de pasivos por Impuestos corrientes corresponden a montos que van a ser cancelados en el período siguiente, los que corresponden al Impuesto de Renta serán cancelados en el mes de abril

### NOTA 15.

#### OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Nomina por Pagar	2505	134.667.770	114.252.843
Cesantias Consolidadas	2510	125.563.541	109.232.366
Intereses sobre Cesantias	2515	14.349.300	13.107.885
Vacaciones	2525	80.470.876	68.303.471
<b>TOTAL OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		<b><u>355.051.487</u></b>	<b><u>304.896.565</u></b>

Corresponde a los beneficios a los empleados (distintos de los beneficios por terminación del contrato) cuyo pago será totalmente atendido entre los meses enero y febrero siguiente al cierre del período 2021, en el cual los empleados han prestado sus servicios.

### NOTA 16.

#### OTROS PASIVOS

Anticipos y avances Recibidos	2805	1.872.484	4.150.490
Ingresos Recibidos para Terceros	2815	62.857.733	60.957.812
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b><u>64.730.217</u></b>	<b><u>65.108.302</u></b>

### NOTA 17.

#### PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO

Por Valorizaciones (10%)		475.050.620	465.531.260
Por Valorizaciones (10%) venta sede II		0	0
Por Diferidos y Licencias (34%)		(16.149.188)	(16.149.188)
Por Inventarios (34%)		(8.196.442)	(8.196.442)
Por Mayor valor Depreciacion (34%)		8.737.320	9.519.360
		<b><u>459.442.310</u></b>	<b><u>450.704.990</u></b>

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

# SOCIEDAD DE ENFERMERAS PROFESIONALES S.A.S.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en Pesos Colombianos)

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL  
1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

2021

2020

### NOTA 18. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Capital Suscrito y Pagado	3105	<u>-500.000.000</u>	<u>500.000.000</u>
<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>		<b><u>-500.000.000</u></b>	<b><u>500.000.000</u></b>

El capital suscrito y pagado está compuesto por 500.000 acciones comunes de valor nominal de \$ 1.000 cada una.

### NOTA 19. RESERVAS

Reservas	3305	<u>-250.000.000</u>	<u>250.000.000</u>
<b>TOTAL RESERVAS</b>		<b><u>-250.000.000</u></b>	<b><u>250.000.000</u></b>

La Compañía está obligada a apropiarse como reserva legal el 10% de sus ganancias netas anuales, hasta que el saldo de la reserva sea equivalente al 50% del capital suscrito. La reserva no es distributable antes de la liquidación de la Compañía, pero podrá utilizarse para absorber o reducir pérdidas. Son de libre disponibilidad por la asamblea general las apropiaciones hechas en exceso del 50% antes mencionado.

### NOTA 20. INGRESOS OPERACIONALES

unidad funcional de hospitalización e internación	4115	10.421.494.131	7.995.842.230
unidad funcional de apoyo diagnóstico	4125	119.623.973	61.207.423
unidad funcional de apoyo terapéutico	4130	360.177.614	220.350.522
unidad funcional de mercadeo	4135	65.795.783	95.671.054
otras actividades relacionadas con la salud	4170	898.166.524	1.007.639.322
devoluciones rebajas y descuentos	4175	<u>(354.033.564)</u>	<u>-63.144.578</u>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b><u>11.511.224.461</u></b>	<b><u>9.317.565.973</u></b>

Los ingresos se incrementaron en 23,54 con relación al año anterior, los ingresos prestados por hospitalización y los servicios de domicilios fueron los que tuvieron más incremento debido a la situación que se está viviendo en el país, a causa de la pandemia tuvimos un incremento que se refleja en los estados financieros

### NOTA 21. OTROS INGRESOS

#### DIVERSOS

Utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo	4245	0	0
Recuperaciones	4250	26.556.777	11.305.270
Incapacidades	4255	7.529.774	13.072.956
Diversos	4295	<u>24.126.501</u>	<u>1.291</u>
<b>TOTAL DIVERSOS</b>		<b><u>58.213.052</u></b>	<b><u>24.379.517</u></b>

### NOTA 22. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Gastos de Personal	5105	1.002.359.532	702.352.309
Honorarios	5110	264.539.206	272.562.458
Impuestos	5115	110.190.398	214.116.668
Arrendamientos	5120	84.753.560	20.820.000
Afiliaciones y Contribuciones	5125	14.036.580	21.152.592
Seguros	5130	22.738.817	21.956.725
Servicios	5135	122.739.186	320.336.978
Gastos Legales	5140	3.817.924	58.760.465
Mantenimiento y Reparaciones	5145	24.864.130	19.124.748
Depreciaciones	5160	268.359.014	238.675.321
Amortizaciones	5165	0	0
Diversos	5195	137.133.748	107.591.662
Deterioro	5199	<u>1.008.421.815</u>	<u>0</u>
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b><u>3.063.953.910</u></b>	<b><u>1.997.484.926</u></b>

