



ANGIOLOGIA MEDICA DIAGNOSTICA S.A.S.

ANGIOMÉDICA

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES Y NOTAS BAJO
NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION
FINANCIERA**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

Información en miles de pesos colombianos

Marzo de 2022

ANGIOLOGIA MÉDICA DIAGNOSTICA S.A.S.
811.004.569-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2021 Y 2020
(Expresado en miles de pesos)


ACTIVOS	Notas	2021	2020	Variación	%
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y sus Equivalentes	1	161.152	55.189	105.963	192,00%
Cuentas por Cobrar Clientes	2	442.509	468.520	-26.010	-5,55%
Deterioro de Deudores	2	0	-84.493	84.493	0,00%
CxC Impuestos Corrientes	3	92.598	68.818	23.780	34,56%
Anticipos Y Otras CxC	4	14.725	2.545	12.180	478,68%
Total activos corrientes		710.985	510.579	200.406	39,25%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedades, planta y equipo, neto.	5	1.135.795	960.447	175.348	18,26%
Depreciaciones Acumuladas	5	-443.837	-367.768	-76.069	20,68%
Total activos no corrientes		691.958	592.679	99.279	0,17
TOTAL ACTIVOS		1.402.943	1.103.258	299.685	27,16
PASIVO Y PATRIMONIO					
Pasivos corrientes					
Obligaciones Financieras Leasing	6	27.902	0	27.902	100,00%
Proveedores de bienes y servicios	6	704	16.414	-15.710	-95,71%
Beneficios a los Empleados	7	45.094	38.238	6.856	17,93%
Impuestos Corrientes x P	8	76.940	46.133	30.806	66,78%
Otros pasivos y anticipos	9	14.723	11.793	2.929	24,84%
Total pasivos corrientes		165.363	112.579	52.784	46,89%
Pasivos no corrientes					
Obligaciones Financieras Leasing	6	111.609	0	111.609	
Pasivos por Impuesto Diferido	10	127.769	124.354	3.415	2,75%
Total pasivos no corrientes		239.378	124.354	115.024	92,50%
TOTAL PASIVOS		404.741	236.933	167.808	70,83%
Patrimonio					
Capital Social		110.215	110.215	0	0,00%
Reserva legal		55.108	55.108	0	0,00%
Otras Reservas		329.410	246.097	83.313	33,85%
Utilidades Retenidas		18.867	18.867	0	0,00%
Transición a NIIF	11	145.627	145.627	0	0,00%
Resultados del Ejercicio		131.877	83.313	48.563	58,29%
Superavit por Revaluación	12	207.098	207.098	0	0,00%
Total Patrimonio		998.202	866.325	131.877	15,22%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.402.943	1.103.258	299.685	27,16%

"VIGILADO POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD"
LUZ STELLA ORTIZ FRANCO
 Representante Legal

MARTA YANNET DUQUE ZULUAGA
 Contadora T.P. 98143-T

ANGIOLOGIA MÉDICA DIAGNOSTICA S.A.S
811.004.569-9
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2021 Y 2020
(Expresado en miles de pesos)

	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>%</u>
INGRESOS DE OPERACIONES ORDINARIAS				
Por prestación de Servicios de Salud				
Apoyo Diagnóstico	13	1,337,643	786,604	70.05%
Consulta Especializada	13	58,263	38,518	51.26%
Procedimientos Especiales	13	268,867	189,474	41.90%
TOTAL INGRESOS SERV SALUD		1,664,773	1,014,595	64.08%
Costo de Ventas	14	778,144	583,183	33.43%
Utilidad Bruta Actividad Principal		886,629	431,412	105.52%
Otros Ingresos Ordinarios				
Financieros		528	3,101	-82.96%
Total Otros Ingresos Ordinarios		528	3,101	-82.96%
Gastos Operacionales				
Gastos Administrativos	15	618,722	442,458	39.84%
Depreciaciones	15	76,069	10,110	652.41%
Financieros	16	21,851	13,269	64.67%
Total Gastos		716,642	465,837	53.84%
Utilidad Operacional		170,516	-31,324	644.36%
Otras partidas no operacionales:				
Ganancias e ingresos extraordinarios	17	41,657	122,774	-66.07%
(Menos) Pérdidas y gastos extraordinarios		8,229	7,592	8.38%
(-/+) Ajustes Impuesto Diferido		3,415	-10,386	-132.88%
Total no operacionales		30,014	125,567	-76.10%
Utilidad Antes de Impuestos		200,529	94,243	112.78%
Impuesto de Renta	18	66,306	1,365	4758.39%
Impuesto Ganancia Ocasional	18	2,347	9,565	-75.46%
Utilidad neta del Período		131,877	83,313	58.29%
Utilidad neta por acción (miles de pesos)		1.20	0.76	58.29%

"VIGILADO POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD"



LUZ STELLA ORTIZ FRANCO
Representante Legal



MARTA YANNET DUQUE ZULUAGA
Contadora T.P. 98143-T

ANGIOLOGIA MEDICA DIAGNOSTICA S.A.S.

NIT. 811,004,569-9

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DE 2021 Y 2020


(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)



CUENTAS	2020	Disminuciones	Aumentos	2021
Capital Social	110.215	0	0	110.215
Reserva legal	55.108	0	0	55.108
Otras Reservas	246.097	0	83.313	329.410
Transición a NIIF	145.627	0	0	145.627
Resultados del Ejercicio	83.313	83.313	131.877	131.877
Superavit por valorizaciones	207.098	0	0	207.098
Utilidades retenidas	18.867	0	0	18.867
TOTAL PATRIMONIO	1.132.109	83.313	215.190	998.202
Participación Socios P. J. Mayoritario (50%)	566.055	41.657	107.595	499.101
Participación Socios P. Naturales (50%)	566.055	41.657	107.595	499.101
Dividendo decretado por acción en miles de pesos				0,76
Utilidad por acción durante el periodo 2021 en miles de pesos				1,20

"VIGILADO POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD"


LUZ STELLA ORTIZ FRANCO
Representante Legal


MARTA YANNET DUQUE ZULUAGA
Contadora T.P. 98143-T

ANGIOLOGIA MEDICA DIAGNOSTICAS S.A.S.

NIT. 811,004,569-9

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS PERIODOS ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2021 y 2020


(Cifras expresadas en miles de pesos)



FLUJOS DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	2021	2020
Utilidad Neta	131,877	83,313
Ajustes para conciliar los excedentes con el efectivo neto		
Provisto por las actividades de operación:		
Depreciaciones	76,069	46,751
Pasivo x Impuesto Diferido	3,415	-10,386
Intereses y gastos financieros	21,851	13,269
Cambios en Activos y Pasivos		
(Aumento) disminución en:		
Cuentas por cobrar Clientes	26,010	-53,517
Otras cuentas por cobrar	-120,453	29,812
Aumento (disminución) en:		
Proveedores (Bienes y Servicios)	-15,710	-18,081
Impuestos	30,806	-35,286
Obligaciones laborales	6,856	5,443
Otros Pasivos	2,929	7,812
Fondos netos provistos por las actividades de operación	163,650	69,130
FLUJOS DE FONDOS ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisición activos fijos	-175,348	-27,220
Fondos netos usados en las actividades de inversión	-175,348	-27,220
FLUJO DE FONDOS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Obligaciones Financieras Leasing	139,512	0
Intereses y gastos financieros	-21,851	-13,269
Dividendos Pagados y Decretados	0	-349,098
Fondos netos provistos en las actividades de financiación	117,661	-362,367
TOTAL FUJO DE FONDOS GENERADO (USADO) EN EL PERIODO	105,963	-320,458
SALDO INICIAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	55,189	375,647
Disponible	19,652	25,349
Fondos Fiduciarios	35,537	350,298
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	161,152	55,189
Bancos	97,614	19,652
Fondos Fiduciarios	63,538	35,537
VARIACIÓN EN EL EFECTIVO DURANTE EL AÑO 2021	105,963	-320,458

VIGILADO POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD


LUZ STELLA ORTIZ FRANCO
Representante Legal


MARTA YANNET DUQUE ZULUAGA
Contadora T.P. 98143-T

REVELACIONES

1.5.5 Notas a los Estados Financieros.

En estas notas a los estados financieros de LA ENTIDAD, se presentan en forma sistemática explicaciones adicionales sobre las partidas que aparecen en los estados financieros en el mismo orden en que se presentan, son revelaciones mínimas de acuerdo con la norma y otras revelaciones necesarias para proporcionar información fiable y más relevante. Las notas hacen referencia a los antecedentes de la sociedad, la conformidad con la normativa internacional, las partidas similares que poseen importancia relativa que se presentan por separado, la naturaleza de sus operaciones y principales actividades, el domicilio legal, su forma legal y otra información breve sobre cambios fundamentales referidos a incrementos o disminuciones en su capacidad productiva, entre otros.

ACTIVO

NOTA No. 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos presentados de estas cuentas en el balance general incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo y los depósitos a corto plazo.

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, caja menor, bancos, y equivalentes al efectivo (fondos de valores y depósitos con vencimiento menor a 90 días).

Representa el saldo disponible de la siguiente forma:

DISPONIBLE	2021	2020	VARIACIÓN %
Cajas	423	345	18.4%
Bancolombia cuenta corriente	1,845	203	89.0%
Bancolombia cuenta Ahorros	95,347	19,104	80.0%
Fiduciaria Bancolombia	20,698	35,537	-71.7%
Fonval Cartera Colectiva	42,840	0	100.0%
TOTAL	161,152	55,189	66%

NOTA No. 2 DEUDORES COMERCIALES

Angiomédica maneja sus deudores comerciales al costo o importe en efectivo u otra contraprestación que se espera recibir.

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al valor actual. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Al cierre de 2021 Y 2020, los saldos y detalle de Deudores Comerciales son los siguientes:

CUENTAS POR COBRAR	2021	2020	VARIACIÓN %
Cuentas por cobrar clientes	442,509	468,520	-6%
Deterioro de Cuentas x Cobrar	0	-84,493	0%
TOTAL	442,509	384,027	13%

CLIENTE	2021	2020	VARIACIÓN %
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S.A	690	475	45%
CARDIOESTUDIO S.A.S	238,558	288,709	-17%
CLINICA OFTALMOLOGICA DE ANT	0	125	-100%
COLMEDICA MEDICINA PREPAG S.A.	5,698	5,887	-3%
COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA	0	1,230	-100%
COLSANITAS S.A.	5,058	10,507	-52%
COMPAÑIA DE SEG. BOLIVAR S. A.	920	1,183	-22%
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A	4,586	17,760	-74%
EPS SURA	132,353	68,438	93%
FUNDACION MEDICO PREVENTIV S A	770	770	0%
INV MEDICAS DE ANTIOQUIA S. A.	34,807	51,269	-32%
LIBERTY SEGUROS DE VIDA S.A.	274	0	0%
MAPFRE COLOMBIA SEGUROS DE VIDA	0	227	-100%
MEDISANITAS	1,203	1,868	-36%
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	1,319	2,533	-48%
ORGANIZACION SANTA LUCIA S.A.	258	325	-21%
SEGUROS DE VIDA SURAMERICAN SA	16,014	17,215	-7%
SUBTOTAL DEUDORES COMERCIALES	442,509	468,520	-6%
DETERIORO CARDIOESTUDIO SAS	0	-84,493	-100%
TOTAL DEUDORES COMERCIALES	442,509	384,027	15%

Nota No 3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al Anticipo de Impuestos por cobrar a la Administración de Impuestos DIAN, correspondiente a las retenciones y autorretenciones causadas durante el periodo fiscal.

ANTICIPO DE IMPUESTOS	2021	2020	VARIACIÓN %
RETENCIONES PRACTICADAS	64,103	45,829	40%
AUTORETENCION EN RENTA	13,668	8,162	67%
IMPUESTO DIFERIDO	14.827	14.827	0%
TOTAL	92.598,00	68.818,00	44%

Nota No 4. ANTICIPOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2021	2020	VARIACIÓN %
LUIS EDUARDO MIRA ARROYAVE	9,200	107	8490%
ANDRES DUQUE URIBE	2,000	0	0%
CARDIOESTUDIO S.A.S	2,000	1,500	33%
LUZ ANGELA VASQUEZ GARCIA	275	0	0%
PRESTAMO EMPLEADOS	1,250	938	33%
TOTAL	14,725	2,545	479%

NOTA No 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedad, planta y equipo, en su medición inicial, son valoradas al costo y se aplica la depreciación en línea recta y acumulada conforme a la vida útil que tienen los activos de acuerdo con el uso normal, La Maquinaria y Equipo no tienen valor residual por ser tecnología de uso para la salud humana, Las

construcciones y edificaciones son medidas a valor razonable y tienen un valor residual. En algunos casos, cuando se advierta que un activo productivo no está generando los beneficios esperados, se adelantan estudios y proyecciones financieras para medir y registrar un posible deterioro de valor.

En caso de activos con un valor en libros muy mínimo o depreciados totalmente que aún tengan una vida remanente y productiva se valoran por personal experto y se aplica el método de la revaluación en una segunda medición.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo.

Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, planta y equipo (calculada como la diferencia entre el valor recibido por la venta y el valor en libros del elemento) se reconoce en resultados.

El método de revaluación se aplicará, por política, como mínimo cada 3 años.

Los siguientes desembolsos se reconocerán como activos fijos:

- Elementos de propiedad, planta y equipo que cumplan el criterio para su reconocimiento.
- Adiciones o mantenimientos mayores. Estos desembolsos serán reconocidos como activos fijos si el efecto de ellos aumenta el valor y la vida útil del activo, o proporciona una reducción de los costos. En los casos que no cumpla lo anterior, serán reconocidos como gastos.

Los siguientes desembolsos se reconocerán como gastos en periodo en que se incurran:

- Costos de mantenimiento y reparación. El mantenimiento es preventivo y su propósito es mantener el activo en condiciones apropiadas para el uso. Las

reparaciones son correctivas y su propósito es restituir las condiciones del activo apropiadas para el uso.

- Reemplazos de activos fijos parciales, cuya intención es mantener el uso normal del activo hasta el final de su vida útil.
- Activos cuyo costo sea inferior a 50 UVT (Valor 2021 \$36.308/UVT y valor 2020 \$35.607), para el 2021 y 2020 con un costo menor o igual a \$1.815.400 y \$1.780.350 respectivamente.
- La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

Maquinaria y equipo: 5, 10,15 y 20 años en función de características de cada activo y del uso en la prestación de los servicios. Los porcentajes anuales de depreciación van entre el 5% y el 20%. Muebles y Enseres: 10 años, es decir un 10% anual de depreciación. Equipo de cómputo: entre 3 y 5 años, es decir entre un 2.22% y un 20% anual de depreciación. Si corresponde a PC o Portátiles la vida útil es de 3 años, para servidores y elementos de redes 5 años.

La propiedad, planta y equipo de la Entidad, comprende los inmuebles, maquinaria y equipo médico científico, otra maquinaria y equipo, equipo de cómputo, muebles y enseres.

Medición:

Inicial: En la Institución, la medición inicial para el reconocimiento de un elemento de propiedades, planta y equipo se hace por su costo de adquisición, distribuyéndolo entre sus componentes principales de acuerdo con la vida útil de cada uno. Cuando se adquiera un elemento de propiedades, planta y equipo en pagos aplazados, más allá de los términos normales de crédito, su costo es el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda igual.

Posterior: Una vez la Institución realiza el reconocimiento inicial, procede a medir el elemento de propiedad, planta y equipo al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y menos cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. En caso de que el importe recuperable del activo esté por encima del valor en libros, se revisará cada tres años y ajustará mediante el método de la revaluación todos los activos del mismo grupo a valorar, en tanto que La Institución, considera que este procedimiento proporciona información más fiable y relevante para los asociados.

Los activos fijos por grupos son los siguientes:

GRUPO DE ACTIVOS	2021	2020	VARIACIÓN %
TERRENOS	118,253	118,253	0.00%
CONSULTORIOS OFICINAS	340,086	340,086	0.00%
COMPUTACION Y COMUNICACION	48,438	38,397	26.15%
EQUIPOS APOYO DIAGNOSTICO	629,018	463,711	35.65%
VALOR EN LIBROS	1,135,795	960,447	18.26%
Depreciación	-443,837	-367,768	20.68%
VALOR EN LIBROS	691,958	592,679	16.75%

Durante el año 2021 la Institución adquirió los siguientes activos fijos:

ACTIVO	PROVEEDOR	VALOR
Computador Desktop HP	RMA Computadores	5,471,666
Computador Desktop HP	RMA Computadores	3,645,277
UPS 300 VA Line Torre UPO	Tecnelec	2,831,008
Ecógrafo	Leasing de Occidente	134,244,720
Equipo BTL 6000 Lymphastim (drenaje linfático)	Leasing de Occidente	29,155,000
TOTAL		175,347,671

NOTA No 6. PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos representan obligaciones actuales reconocidas al valor nominal que se han adquirido con bancos, proveedores, personal asistencial y otros acreedores, que para cancelarlos requieren el desprendimiento de activos financieros en el momento de la liquidación o vencimiento.

Para los acreedores comerciales se tiene pactado un plazo de pago de 60 días. Las obligaciones por créditos bancarios, pagaré con terceros u otro acuerdo contractual por préstamos, generan obligaciones a corto y largo plazo para la Institución, medidas a costo amortizado. Al cierre del 2021 se tienen las siguientes obligaciones financieras con Leasing de Occidente:

Leasing 180 143632

Fecha de Apertura: 21 de mayo de 2021

Valor contrato: \$134.244.720

Tasa: 1.816% + 5.78% equivalente a una tasa anual del 7.596%, mes 0.629%

Canon: \$4.381.184

Plazo: 36 meses

Equipo adquirido: Ecógrafo

Leasing 180 143663

Fecha de Apertura: 24 de mayo de 2021

Valor contrato: \$29.155.000

Tasa: 1.8888% + 5.78% equivalente a una tasa anual 7.66%, mes 0.64%

Canon: \$952.934

Plazo: 36 meses

Equipo adquirido: Drenaje Linfático

El saldo total del pasivo Por el Leasing Financiero asciende a la suma de **\$139.511** en miles de pesos a diciembre 31 de 2022. El Saldo inicial de la deuda fue por **\$163.400** en miles y abonos a capital por **\$23.889** en miles durante el 2021.

PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS

Corresponden a obligaciones que surgen la adquisición de bienes y servicios que pendientes por cancelas en la fecha del balance.

ACREEDORES	2021	2020	VARIACIÓN %
Gisela María Lozada	704	0	0%
Servinte	0	14,975	-100%
Papelería el CID	0	716	-100%
Otros	0	723	-100%
TOTAL	704	16,414	-96%

NOTA No 7. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Este concepto incluye todos los tipos de contraprestaciones y el valor de las obligaciones de la Institución con cada uno de sus empleados como consecuencia del derecho adquirido por la relación laboral, legal y reglamentaria celebrada entre las partes.

PASIVOS LABORALES	2021	2020	VARIACIÓN %
Cesantías	24,356	21,555	13%
Intereses a las Cesantías	2,745	2,563	7%
Vacaciones	12,212	9,856	24%
Otros salarios y prestaciones	5,782	4,265	36%
TOTAL	45,094	38,238	18%

NOTA No 8. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Este concepto incluye los impuestos sobre la renta e impuesto a las ganancias ocasionales, así como las retenciones en la fuente por pagar a la DIAN. Los saldos a diciembre 31 de 2021 y 2020:

IMPUESTOS X PAGAR	2021	2020	VARIACIÓN %
Retención en la fuente	8,834	35,750	-75%
Renta y complementarios	65,759	818	7936%
Impuesto de ganancia ocasional	2,347	9,565	-75%
TOTAL	76,940	46,133	67%

El impuesto de ganancia ocasional se generó como producto de la utilidad en venta de las acciones, a una tasa del 10%, sobre una base en miles de \$23.470 para el 2021 por las inversiones que se tenían en La Clínica Las Vegas, vendidas al Grupo Hospitalario Quirónsalud.

NOTA No 9. OTROS PASIVOS

Los saldos a diciembre 31 de 2021 y 2020 son:

OTROS PASIVOS	2021	2020	VARIACIÓN %
Anticipos de Clientes (copagos)	14,723	11,793	25%
TOTAL	14,723	11,793	25%

NOTA No 10. PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO

Al comparar las diferentes cuentas del activo y del pasivo y luego de analizar la tabla adjunta, se analizaron las diferencias temporarias dando como resultado el siguiente activo y pasivo diferido en los siguientes grupos de cuentas:

Cuentas	Diferencias Temporarias	
	Deducibles	Imponibles
	Activo diferido	Pasivo diferido
Cuentas de activo	Importe en libros < base fiscal	Importe en libros > base fiscal
Cuentas de pasivos	Importe en libros > base fiscal	Importe en libros < base fiscal

VALOR	CONCEPTO
550,444	Activos a valor Razonable
185,391	Activos a costo fiscal
365,053	Diferencia temporaria imponible
35%	Tasa de renta activos depreciables
127,769	Pasivo por impuesto diferido

IMPUESTO DIFERIDO	2021	2020	VARIACIÓN %
Pasivo por impuesto diferido	127,769	124,354	3%
TOTAL	127,769	124,354	3%

NOTA No 11. TRANSICION A NIIF

Corresponde a los efectos de la aplicación por primera vez de las NIIF para Pymes, nuevo marco normativo aplicable según Decreto 3022 de 2013 (Hoy DUR. 2420 de 2015 y DR. 2496 de 2015)

Estos ajustes se realizaron a la propiedad, planta y equipo, inversiones (acciones ya vendidas) y cartera.

EFFECTOS TRANSICIÓN NIIF	2021	2020	VAR. %
Ajuste neto deudores	3,519	3,519	0%
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	384,997	384,997	0%
Pasivo por impuesto diferido	-172,932	-172,932	0%
Ajuste Leasing	-69,957	-69,957	0%
TOTAL	145,627	145,627	0%

NOTA No 12. SUPERAVIT POR REVALUACIÓN

SUPERAVIT POR REVALUACION	2021	2020	VAR. %
Revaluación de inmuebles	207,098	207,098	0%
TOTAL	207,098	207,098	0%

Corresponde a las valorizaciones de propiedades registradas con anterioridad a la implementación de las NIIF.

NOTA No 13. INGRESOS DE OPERACIONES ORDINARIOS

Comprende los ingresos por cada unidad de negocio, a diciembre 31 de 2021 y 2020, son los siguientes:

INGRESOS OPERACIONALES	2021	2020	VAR. %
Apoyo Diagnóstico	1,337,643	786,604	70%
Consulta Especializada	58,263	38,518	0%
Procedimientos Especiales	268,867	189,474	42%
TOTAL	1,664,773	1,014,595	64%

VENTAS	2021	% Participación	2020	% Participación	VAR. %
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S.A	5,328	0.32%	3,803	0.37%	40.09%
CARDIOESTUDIO S.A.S	196,744	11.82%	109,611	10.80%	79.49%
CLINICA OFTALMOLOGICA DE ANT	250	0.02%	250	0.02%	0.00%
COLMEDICA MEDICINA PREPAG S.A.	9,667	0.58%	14,471	1.43%	-33.20%
COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA	5,202	0.31%	4,809	0.47%	8.16%
COLSANITAS S.A.	46,303	2.78%	33,949	3.35%	36.39%
COMPAÑIA DE SEG. BOLIVAR S. A.	6,744	0.41%	7,557	0.74%	-10.76%
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A	64,004	3.84%	51,804	5.11%	23.55%
EPS SURA	914,656	54.94%	440,793	43.45%	107.50%
INV. MEDICAS DE ANTIOQUIA S. A.	130,598	7.84%	132,396	13.05%	-1.36%
LIBERTY SEGUROS	678	0.04%	114	0.01%	492.33%
LIBERTY SEGUROS DE VIDA S.A.	307	0.02%	0	0.00%	0.00%
MAPFRE COLOMBIA VIDA	0	0.00%	706	0.07%	-100.00%
MEDISANITAS	7,563	0.45%	5,611	0.55%	34.80%
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	15,502	0.93%	12,731	1.25%	21.77%
ORGANIZACION SANTA LUCIA S.A.	6,136	0.37%	4,570	0.45%	34.27%
SAVIA SALUD EPS	0	0.00%	41	0.00%	-100.00%
SEGUROS DE VIDA SURAMERICAN SA	166,081	9.98%	117,365	11.57%	41.51%
VARIOS	89,011	5.35%	74,013	7.29%	20.26%
TOTALES	1,664,773	100.00%	1,014,595	100.00%	64.08%

NOTA No 14. COSTOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Corresponde a todos los costos en que incurre la Institución, para la prestación del servicio.

COSTOS	2021	2020	VARIACIÓN %
Materiales e insumos	22,368	29,615	-24%
Beneficios a los empleados	115,324	94,841	22%
Honorarios médicos	600,721	396,266	52%

Mantenimiento y reparaciones	29,982	25,137	19%
Servicios y otros	9,749	37,324	-74%
TOTAL	778,144	583,183	33%

NOTA No 15. GASTOS OPERACIONALES

Son las disminuciones en los beneficios por concepto de nómina, honorarios, servicios, insumos y demás partidas necesarias para la prestación de servicios.

Se reconocen, por su respectivo valor, en el momento en que se presenten, como por ejemplo la medición del deterioro de los activos o la pérdida en venta de un activo, diferencia en cambio, siniestros, sanciones, entre otras incluye lo siguiente:

- ✓ Costos del período, necesarios para la prestación de servicios de salud.
- ✓ Beneficios a los empleados de áreas administrativas y de apoyo.
- ✓ Honorarios o servicios administrativos y demás gastos administrativos.
- ✓ Gastos financieros.
- ✓ Gastos de tecnología de la información.
- ✓ Gastos por activos menores administrativos
- ✓ Demás erogaciones necesarias durante el periodo para el cabal cumplimiento del objeto social de La Institución.

GASTOS OPERACIONALES	2021	2020	VAR. %
Beneficios a los empleados	341,319	281,715	21%
Seguros	12,460	13,794	-10%
Impuestos y contribuciones	9,224	7,440	24%
Arrendamientos	42,548	19,921	114%
Servicios	64,495	63,872	1%
Honorarios, viajes, aseo, representación	61,049	44,610	37%
Reparaciones y mantenimiento	87,626	11,106	689%
Depreciaciones	76,069	10,110	652%
TOTAL	694,791	452,568	54%

NOTA No 16. GASTOS FINANCIEROS

FINANCIEROS	2021	2020	VAR. %
Gastos bancarios	16,377	8,452	94%
Gravamen movimientos financieros	5,474	4,818	14%
TOTAL	21,851	13,270	65%

NOTA No 17. GANANCIAS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS

OTROS INGRESOS	2021	2020	VAR. %
Utilidad en venta de acciones	23,470	95,654	-75%
Indemnizaciones	6,800	5,465	24%
Recuperaciones	4,689	1,774	164%
Subvenciones PAEF y PAP	6,697	19,880	-66%
TOTAL, INGRESOS EXTRAORDINARIOS	41,656	122,773	-66%

NOTA No 18. IMPUESTOS

Estos valores corresponden a la provisión de impuesto de renta para el 2021 y al impuesto de ganancia ocasional.

IMPUESTOS	2021	2020	VAR. %
Provisión de Impuesto de Renta	66,306	1,365	4758%
Impuesto Ganancia Ocasional	2,347	9,565	-75%
TOTAL	68,653	10,930	528%

NOTA No 21. HECHOS POSTERIORES: Para el año 2021 no se conocieron hechos subsecuentes que modifiquen los estados financieros o que deban revelarse en estas notas.

- Las Notas a los Estados Financieros hacen parte de un juego completo de Estados Financieros de La Institución.



LUZ STELLA ORTIZ FRANCO
Representante Legal



MARTA YANNET DUQUE ZULUAGA
Contadora T.P. 98143-T