

MEDICINA 2000 SAS
Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2023
Con cifras comparativas al 31 de diciembre 2023-2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>	
ACTIVOS				
NIIF Activos corrientes				
7 Efectivo y equivalentes de efectivo	(1)	594,065,758	283,454,767	310,610,991
Efectivo Restringido		100,268,744	75,725,714	24,543,030
NIIF Activos Financieros	(2)	576,074,830	576,074,830	
inversiones Medidas al valor razonable				
Acciones Suramericana (Portafolio Valores Sura)		259,631,572	259,631,572	0
Inversiones en asociadas medidas al costo				
Acciones Pharmacielo (18.913 acciones)		316,443,258	316,443,258	0
NIIF Deudores comerciales y Otros Deudores	(3)	552,854,741	402,207,787	
Cartera de clientes		370,547,242	247,452,927	123,094,315
Anticipo Imptos y Saldos A favor		179,521,466	147,750,410	31,771,056
Otras Ctas x cobrar		2,786,033	7,004,450	-4,218,417
NIIF Total Activos corrientes		1,823,264,074	1,337,463,098	485,800,976
NIIF Activos no corrientes				
NIIF Propiedad, planta y equipo	(4)	94,081,919	111,824,506	
Propiedad, Planta y Equipo		305,122,546	291,473,376	13,649,170
Depreciación		-211,040,627	-179,648,870	-31,391,757
NIIF Total activos no corrientes		94,081,919	111,824,506	-17,742,587
NIIF Total activos		1,917,345,993	1,449,287,604	468,058,389
NIIF PASIVO Y PATRIMONIO				
NIIF Pasivos Corrientes				
Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	(5)	426,688,445	240,097,408	186,591,037
Copagos anticipos		36,296,047	38,225,251	-1,929,204
Proveedores x pagar		23,032,224	949,968	22,082,256
Honorarios x pagar		0	847,736	-847,736
Servicios publicos por pagar		0	0	0
Aportes Nomina		33,360,174	27,333,453	6,026,721
cuentas en participacion		334,000,000	172,741,000	
NIIF Impuestos Corrientes por pagar	(6)	140,414,817	100,320,269	40,094,548
Retencion en la fuente		6,956,817	4,006,269	2,950,548
Impuesto de Renta		133,458,000	96,314,000	37,144,000
NIIF Obligaciones Laborales	(7)	105,333,296	74,914,738	30,418,558
Nomina-Cesantías, Intereses Cesantías, Vacaciones		105,333,296	74,914,738	30,418,558
NIIF Total Pasivos Corrientes		672,436,558	415,332,415	257,104,143
NIIF Total Pasivos		672,436,558	415,332,415	257,104,143
NIIF Patrimonio de los Accionistas		1,244,909,435	1,033,955,189	
Capital Social	(8)	359,100,000	359,100,000	0
Reservas	(9)	185,572,461	174,786,624	10,785,837
Resultados del Ejercicio	(10)	210,954,246	107,858,377	
Resultados Ejercicios Anteriores	(11)	489,282,728	392,210,188	97,072,540
NIIF Total Pasivos y Patrimonio de los Accionistas		1,917,345,993	1,449,287,604	

HUMBERTO ECHEVERRI T.
Gerente

FCO OMAR NARANJO
Contador
TP-53152-T

HERNAN HOYOS GOMEZ
Revisor Fiscal

TP- 9951 T

MEDICINA 2000 SAS
Estado del Resultado Integral
Para los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2,023	2,022	
NIIF Ingresos de actividades ordinarias	(12)	3,321,538,412.00	2,719,524,486.00	22.14%
Cistoscopias		86,640,885.00	64,133,655.00	35.09%
Fisioterapias		4,029,727,410.00	3,105,711,474.00	29.75%
Devoluciones, descuentos y Glosas		-794,829,883.00	-450,320,643.00	76.50%
Costo de Ventas		-2,856,862,584.00	-2,329,279,034.00	22.65%
Gastos del Personal		1,727,807,754.00	1,380,872,517.00	25.12%
Honorarios Medicos		26,270,010.00	17,435,326.00	50.67%
Arrendamientos Locales		544,588,789.00	478,936,554.00	13.71%
Seguros		19,283,387.00	16,091,703.00	19.83%
Lavandería ropa quirurgica		13,000,254.00	9,419,996.00	38.01%
Vigilancia		1,052,389.00	930,330.00	13.12%
Asistencia tecnica(almacenamiento,digitalizacion,,)		16,215,806.00	19,001,421.00	-14.66%
Servicios Publicos		83,908,753.00	66,404,678.00	26.36%
Correos, portes y telegramas		0.00	24,700.00	-100.00%
Tipografía y Litografía		1,082,900.00	141,700.00	664.22%
Mantenimiento y Adecuacion de Locales		15,240,928.00	54,612,370.00	-72.09%
Mantenimiento Equipos Medicos		20,218,611.00	22,050,134.00	-8.31%
Mantenimiento Equipos de Computo		39,323,651.00	27,840,190.00	41.25%
Gastos de Viaje		2,403,900.00	1,880,840.00	27.81%
Depreciaciones		31,391,757.00	31,437,993.00	-0.15%
Depreciaciones activo menor cuantia		11,198,573.00	29,764,421.00	-62.38%
Implementos de Aseo y Cafete.		32,353,152.00	25,347,654.00	27.64%
Utiles, Papeleria, y fotocopias		19,717,101.00	21,858,349.00	-9.80%
Buses y Taxis		6,486,736.00	14,658,729.00	-55.75%
Auxilios Practicantes		10,190,000.00	0.00	
Costo de Drogas y Materiales		235,128,133.00	110,569,429.00	112.65%
Ganancia bruta		464,675,828.00	390,245,452.00	19.07%
NIIF Otros Ingresos		67,568,778	106,624,179	-36.63%
INTERESES, DCTOS CIALES, RENDIMIENTOS OTROS		22,989,568.21	7,484,879.67	207.15%
Rendimientos fiduciarios		677,141.73	0.00	
Dividendos		7,386,232.13	4,804,474.73	53.74%
RENTA CARTERA COLECTIVA		3,613,638.33	1,966,918.55	
Recuperacion Cartera+Batas paciente,		8,679,660.00	26,811,633.00	-67.63%
RECUPERACION DE INCAPACIDADES		10,737,528.00	1,897,729.00	465.81%
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,840,353.00	40,068.00	4493.07%
SOBRANTES DE CAJA GENERAL, CAJA MENOR Y COPAGOS+		488,390.00	8,716,156.38	-94.40%
Aprovechamientos		18,946.00	62,320.00	0.00%
Ajustes a miles		2,151.00		
Copagos		11,135,170.00		
PAEF SUBSIDIO NOMINA		0.00	54,840,000.00	
NIIF Gastos de administracion		-70,162,204.05	-158,494,553.32	-55.73%
Honorarios Revisoría Fiscal		35,391,570.00	32,509,614.00	8.86%
Asesoría Jurídica		595,000.00	1,849,105.00	-67.82%
Asesoría Técnica		7,830,000.00	320,000.00	
Honorarios Gerencia			102,775,000.00	-100.00%
Impuestos(Industria y ccio, 4xmil,timbre,tasas)		20,471,460.05	16,030,060.32	27.71%
Camara de comercio, notarias		3,441,174.00	3,242,774.00	6.12%
Gastos de Representacion y relaciones publicas		580,000.00	0.00	
Parqueaderos		1,853,000.00	1,768,000.00	4.81%
NIIF Ganancia por actividades de Operación		462,082,402.35	338,375,078.01	36.56%
NIIF Gastos Financieros		-117,670,157	-134,202,701	
Gastos Bancarios		8,921,185	8,292,879	
Intereses corrientes,sobregiro, mora		956	164,415	
Descuentos Comerciales		78,974,650	60,972,933	
Gastos extraordinarios y Ejercicios Anteriores		29,773,366	64,772,474	
NIIF Ingresos Financieros				
NIIF Ganancia antes de Impuesto de Renta		344,412,246	204,172,377	
Gasto por impuesto		-133,458,000	-96,314,000	
NIIF Ganancia neta del período		210,954,246	107,858,377	

HUMBERTO ECHEVERRI T.
Gerente

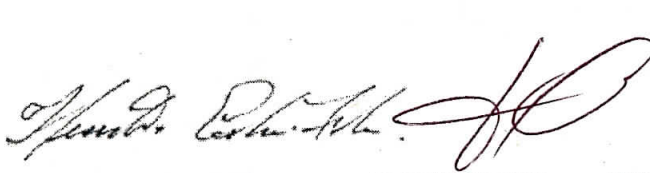
FCO OMAR NARANJO
Contador
TP-53152-T

HERNAN HOYOS GOMEZ
Revisor Fiscal

TP- 9951 T

MEDICINA 2.000 S.A.
Estado de Cambios en el Patrimonio
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Capital suscrito y pagado</u>	<u>Reservas</u>	<u>Ganancias A. acumuladas</u>	<u>Ganancias del ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2022	359,100,000	174,786,624	392,210,188	107,858,377	1,033,955,189
Movimientos del patrimonio				-10,785,837	
Utilidades del ejercicio		10,785,837		210,954,246	
Saldo al 31 de diciembre de 2023	359,100,000	185,572,461	392,210,188	308,026,786	1,244,909,435



HUMBERTO ECHEVERRI T.
Gerente

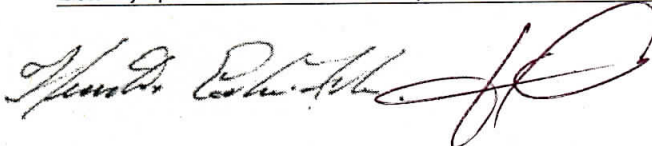
FCO OMAR NARANJO
Contador
TP-53152-T



HERNAN HOYOS GOMEZ
Revisor Fiscal
TP- 9951 T

MEDICINA 2.000 S.A.
Estado de Flujos de Efectivo
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Flujos de efectivo por actividades de operación:	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>
Ganancia del período	210,954,246	29,837,430
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de Efectivo		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	31,391,757	29,452,517
Subtotal	242,346,003	59,289,947
Flujos de efectivo por actividades de Operación:		
Variación CDT	-24,543,030	
Aumento (disminución) en deudores comerciales y otros deudores	-150,646,954	344,869,176
Disminución (aumento) en acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	186,591,037	-77,682,178
Disminución en impuestos corrientes por pagar	40,094,548	-44,637,845
Disminución en obligaciones laborales	30,418,558	-65,517,584
Efectivo neto generado por actividades de operación	81,914,159	157,031,569
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Compras de propiedades, planta y equipo	-13,649,170	-13,569,647
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-13,649,170	-13,569,647
Flujos de efectivo por actividades de financiación:	0	0
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	0	0
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	310,610,991	202,751,869
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	283,454,767	268,320,029
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	594,065,758	471,071,898
	0	0



HUMBERTO ECHEVERRI T.
Gerente

FCO OMAR NARANJO
Contador
TP-53152-T



HERNAN HOYOS GOMEZ
TP- 9951 T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen los siguientes componentes:

	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>
Caja	1,250,000.00	1,100,000.00
Bancos y cuentas de ahorro	192,400,195.30	245,607,637.53
Cartera colectiva valores	415,563.10	6,471,448.72

CDT (a)	100,268,744.06	30,275,680.82
CDT INVERSION	400,000,000.00	75,725,713.86
Total	694,334,502	359,180,481

Nota 2. Activos financieros

Los activos financieros incluyen:

Activos Financieros	2023	2022
inversiones Medidas al valor Historico		
Accion Preferencial de Inversiones Suramericana	259,631,572	259,631,572
Son 6,631 acciones Preferenciales a Precio Unitario \$13.500		
Inversiones en asociadas medidas al costo		
Acciones Pharmaciolo	316,443,258	316,443,258
Son 18913 acciones a 0,18 ctvs dólar canadiens valor dólar canadiense \$3,579.18		
Total	576,074,830	576,074,830

Nota 3. Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales y otros comprenden:

	31 De diciembre	
	2023	2022
Cartera de clientes	370,547,242	247,452,927
Anticipo Imptos y Saldos A favor	179,521,466	147,750,410
Anticipos Proveedores y otras cuentas x cobrar	2,786,033	7,004,450
Total	552,854,741	402,207,787
	0	0

Las cuentas por cobrar a clientes se generan de las entidades EPS, entidades de medicina prepagada y pólizas y clínicas cuyos términos y condiciones se encuentran formalizados por medio de convenios. Los clientes más importantes para la Compañía son:

EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S.A	56,995,140	30 DIAS
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	25,717,448.00	30 DIAS
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	715,700	30 DIAS
COLSANITAS S.A.	418,892	60 DIAS
SOCIEDAD MEDICA ANTIOQUEÑA S.A.	16,915,100	30 DIAS
NUEVA PROMOTORA DE SALUD - NUEVA EPS	260,104,916	30 DIAS
VIVA 1A IPS S.A.	6,348,452	30 DIAS
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA	3,331,594	30 DIAS
	370,547,242	

Nota 4. Propiedades, planta y equipo

El saldo de las propiedades, planta y equipo es el siguiente:

	31 De diciembre	
	2023	2022
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	305,122,546	291,473,376
Subtotal	305,122,546.00	291,473,376.00
Depreciacion Acumulada	-211,040,627	-179,648,870
Subtotal	-211,040,627	-179,648,870
Total Neto	94,081,919	111,824,506

INVERSIONES

	0	
Durante el año 2023 se adquirieron activos por valor	13,649,170	
y activos de menor cuantía por valor de	11,198,573	29,764,421
Total activos adquiridos	24,847,743	29,764,421

Los activos de menor cuantía son equipos de computo y equipos de Medicos de Fisioterapia

Camara Cistocopio 13,649,170.00

2023 2022

Nota 5. Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

El saldo de los acreedores comerciales y de las otras cuentas por pagar comprende:

Copagos	anticipos que s recaudan de los pacientes y luego se facturan como un menor valor de lacuenta x co	36,296,047.00
Aportes de Nomina:	Valores a pagar por concepto de la seguridad social	33,360,174.00

Nota 6. Activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos

El saldo de impuestos por pagar incluye:

Impuesto sobre la renta	133,458,000	96,314,000
	133,458,000	96,314,000
	0	0

Historico de la tasa de impuesto:

Tasa de impuesto de renta en los años 2020 32%
 Tasa de impuesto de renta en los años 2021 31%
 Tasa de Impuesto de Renta en los años 2022 35%
 Tasa de Impuesto de Renta en los años 2023 35%

Renta líquida gravable año 2023	-381,307,262		
Tasa de impuesto de renta	35%	0	-133,458,000
Impuesto de renta del año	-133,457,542		

Nota 7. Obligaciones laborales

El detalle de los pasivos por obligaciones laborales comprende:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Beneficios de corto plazo:		
Cesantías	94,544,120	67,966,306
Intereses Cesantías	10,789,176	6,948,432
	105,333,296	74,914,738

8. Capital

El capital accionario de la Compañía al 31 de diciembre de 2023 consiste de 50.000 acciones ordinarias totalmente pagadas con un valor nominal de Siete Mil, Ciento Ochenta y dos pesos. Todas las acciones son igualmente elegibles para recibir dividendos y reembolsos de capital y representan 100% voto en la asamblea de accionistas 359,100,000 0
 El capital es de

9. Reserva Legal	2023	2022	
	185,572,461	174,786,624	10,785,837

Las reservas corresponden básicamente a la reserva legal, la cual debe ser creada con el 10% de las utilidades contables de cada año hasta que llegue al 50% del capital suscrito y pagado. Dicha reserva no podrá distribuirse a los accionistas pero podrá ser utilizada para absorber pérdidas.

10 UTILIDADES DEL EJERCICIO

Las utilidades del ejercicio	210,954,246	107,858,377
------------------------------	-------------	-------------

11. UTILIDADES ACUMULADAS

Perdidas antes 2016			
Utilidades acumuladas hasta 2016	672,154,221.29	a 31 de diciembre de 2022	
Dividendos Repartidos 2016 en 2021	-540,000,000.00	Utilidades hasta 2016 susceptibles de repartir sin impuesto	132,154,221.29
perdidas 2010	0.00	672,154,221.29 menos	540,000,000.00
UTILIDADES 2016	0.00		
Utilidades 2017	0.00	Enjugadas con utilidades del 2016,2017,2018	
Utilidades 2018	67,226,009.12		
utilidades 2019	71,189,820.39		
utilidades 2020	26,853,687.35		
utilidades 2021	94,786,449.56		
utilidades 2022	107,858,377.18		
utilidades 2023			
saldo 31 diciembre 2022	392,210,187.71		
Perdidas 2010 (\$213.822.975.17) enjugadas con utilidades asi:			
utilidades 2016	90,169,854.00		
utilidades 2017	71,710,192.89		
utilidades 2018	51,942,928.28		
total	213,822,975.17		
Utilidades hasta 2016 susceptibles de repartir sin impuesto		132,154,221.29	

Nota 12. Ingresos de actividades ordinarias

Ingresos por ventas de servicios de salud, por unidad funcional:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	
Apoyo diagnóstico	86,640,885	64,133,655	35.09%
Apoyo terapéutico	4,029,727,410	3,105,711,474	29.75%
Ctas En Participacion	-794,829,883	-450,320,643	76.50%
Total	3,321,538,412	2,719,524,486	
	0	0	

INDICADORES FINANCIEROS AÑOS 2023-2022

	2023	2022	
PATRIMONIO	1,244,909,435	1,033,955,189	-210,954,246
LIQUIDEZ			
	2023	2022	
ACTIVO CORRIENTE	2.71	3.22	1
PASIVO CORRIENTE			
ENDEUDAMIENTO			
	2023	2022	
ACTIVO TOTAL	35.07%	28.66%	-6%
PASIVO TOTAL			
EBITDA			
	2023	2022	
UTILIDAD	344,412,246	204,172,377	
+IMPUESTO DE RENTA	133,458,000	96,314,000	
+INTERESES	956	164,415	
+DEPRECIACION	42,590,330	61,202,414	
EBITDA TOTAL	520,461,532	361,853,206	
INGRESOS TOTALES	3,389,107,190	2,826,148,665	
EBITDA PORCENTUAL	15.36%	12.80%	

HUMBERTO ECHEVERRI T.
Gerente

FCO OMAR NARANJO
Contador
TP-53152-T

HERNAN HOYOS GOMEZ
TP- 9951 T