

NORMA INTERNACIONAL
UNIDAD MEDICA MILLAN SAS
Estado de Situación Financiera a 31 de Diciembre de 2024 Y 2023
(En pesos)

	NOTAS	ACTIVO 2024	2023
ACTIVO CORRIENTE			
Disponible	3	17,971,059	27,109,000
Caja		2,073,492	
Bancos		15,897,567	27,109,000
Deudores	4	747,217	2,450,000
Cientes		-	250,000
Anticipo de Impuesto		747,217	2,200,000
Inventarios	5	51,069,347	42,081,000
Mercancia no fabricada empresa		51,069,347	42,081,000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		69,787,623	71,640,000
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipos	6	179,757,388	141,277,820
Equipo de Oficina		17,662,825	17,662,825
Equipo de computo		8,801,000	8,801,000
Equipo Medico Cientifico		186,620,678	163,069,000
Vehiculo		35,000,000	
Depreciacion	-	68,327,115	- 48,255,005
Intangibles	7	4,268,300	4,268,300
Licencias		4,268,300	4,268,300
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		184,025,688	145,546,120
TOTAL ACTIVO		253,813,311	217,186,120


PASIVO

PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	8	92,568,397	95,968,817
Acreedores varios		90,358,327	95,221,000
Costos y gastos por pagar		2,210,070	747,817
Impuestos Gravámenes y tasa	9	2,206,500	2,123,000
Retenciones y autorenta		83,000	60,000
De renta y Complementarios		2,123,500	2,063,000
Pasivos Estimados y Provision	10	29,217,300	19,750,000
Para obligaciones fiscales			
Salarios por pagar		6,711,000	11,250,000
Otros pasivos		22,506,300	8,500,000
TOTAL PASIVO CORRIENTE		123,992,197	117,841,817
TOTAL PASIVO		123,992,197	117,841,817

P A TRIMONIO

Capital Social	11	50,000,000	50,000,000
Capital suscrito y pagado		50,000,000	50,000,000
Resultado del ejercicio			49,344,303
Utilidad del Ejercicio		79,821,114	49,344,303
TOTAL PATRIMONIO		129,821,114	99,344,303
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		253,813,311	217,186,120


 ALBERTO GUTIERREZ MILLAN
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C.72.011.774


 MARIA LUCERO COLORADO ACOSTA
 CONTADOR PÚBLICO
 TP-253934-T

UNIDAD MEDICA MILLAN SAS

NIT. 900.528.869-5

Notas a los estados financieros
31 de Diciembre de 2024 / 2023

NOTA 1: Entidad que reporta

La sociedad UNIDAD MEDICA MILLAN S.A.S. Es una sociedad de nacionalidad colombiana, Fue constituida mediante documento privado N° 0001 de 2 de Mayo de 2012, con domicilio principal en la ciudad de Guaduas Cundinamarca Calle 2 N° 7-07, Inscrita el 01 de junio de 2012 bajo en N° 0008778 Registro Mercantil de la Cámara de Comercio de Honda, la sociedad tiene vigencia de constitución indefinida.

El objeto Principal de la Sociedad es la actividad de institución Prestadora de servicio de salud IPS, en lo relativo a Prevención, diagnóstico, tratamiento Médico- quirúrgico y rehabilitación, en desarrollo de este objeto, entre otras.

NOTA 2: Bases de preparación

2.1 Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar solamente estados financieros comparativos con el periodo inmediatamente anterior y bajo el marco de lo establecido en la ley 1314 de 2009 y posterior decreto 2706 de 2012 y posterior decreto único 2420 del 14 de diciembre de 2015 sobre NIF para Colombia. Por lo que la entidad se encuentra clasificada en el grupo III

2.2 Bases de medición

Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico, los activos fijos a valor razonable.

2.3 Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

2.4 Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

2.5 Modelo de negocio

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo.

2.6 Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se reconocen, clasifican y miden de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información financiera. En la preparación y presentación de los estados financieros

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible y el saldo a diciembre 31 en la cuenta de Ahorros del Banco Bogotá.

	2024	2023
CAJA	\$2.073.492	\$ 0
BANCOS	\$ 15.897.567	\$27.109.000

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar corresponden a facturas pendientes por cancelar a los clientes a 31 de diciembre y autorretenciones practicadas en el 2024 y debidamente pagadas a la dirección de impuestos.

	2024	2023
DEUDORES COMERCIALES	\$ 0	\$ 250.000
AUTORENTA A DESCONTAR	\$747.217	\$ 2.200.000

NOTA 5 INVENTARIO

la empresa adicional al servicio médico de su IPS también comercializa productos de farmacia.

	2024	2023
MEDICAMENTOS-FARMACIA	\$51.069.347	\$42.081.000

NOTA 6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

La propiedad, planta y equipo se reconoce en la compañía recibe los riesgos y beneficiarios asociados al activo. Se reconocen los recursos tangibles, de uso de más de un año, que sea probable que generen beneficios económicos futuros y sirvan para fines administrativos.

La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos el valor residual estimado, para el cálculo de la depreciación depende de la vida útil que se asignara de acuerdo a los beneficios que el activo ofrece a la empresa. Anualmente se revisa la vida útil y el valor residual de los activos, y si existen cambios significativos se revisa la depreciación en forma prospectiva.

	2024	2023
EQUIPOS DE OFICINA	\$17.662.825	\$17.662.825
EQUIPOS DE COMPUTO	\$ 8.801.000	\$ 8.801.000
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$186.620.678	\$163.069.000
VEHICULOS	\$ 35.000.000	
DEPRECIACION ACUMULADA	\$-68.327.115	\$-48.255.005

NOTA 7: INTANGIBLES

La sociedad UNIDAD MEDICA MILLAN SAS adquirió para el año 2019 unalicensia de software BIOFILE el cual es usado para el registro de los procedimientos médicos de la IPS. Permitiendo facturar los servicios de manera oportuna y a su vez hacer seguimiento a las historias clínicas.

	2024	2023
LICENCIA-BIOFILE	\$4.268.300	\$4.268.300

NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR

Se requirió para el normal funcionamiento de la empresa crear cuentas porcobrar con proveedores de Medicamentos para la Farmacia, socios y otros gastos menores.

	2024	2023
ACREEDORES VARIOS Y SOCIOS	\$90.358.327	\$95.221.000
COSTOS Y GASTOS X PAGAR	\$ 2.210.070	\$ 747.817

NOTA 9: IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

La sociedad tiene obligaciones de impuestos retenciones, causación de impuesto de renta y complementarios.

	2024	2023
AUTORENTA POR PAGAR	\$ 83.000	\$60.000
IMPUESTO DE RENTA	\$2.123.500	\$2.063.000

NOTA 10: PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

De los beneficios a los empleados que incluye salarios por los meses de y diciembre y un pasivo como préstamo de terceros.

	2024	2023
SALARIOS POR PAGAR	\$6.711.000	\$11.250.000
OTROS PASIVOS	22.506.300	\$ 8.500.000

NOTA 11: PATRIMONIO

El capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas, el valor existente como capital corresponde a 4 accionistas con el porcentaje de participación de 25% cada uno para un total de \$50.000.000.

La utilidad neta de las operaciones es prudente frente a los ingresos y antes de pensar en hacer alguna distribución, el valor de estos remanentes son usados para inversión de la empresa. Se espera que para el año 2025 ya se puedan distribuir utilidades según las acumuladas.

NOTA 12: INGRESOS

Los ingresos de la empresa hacen parte de la puesta en marcha del objeto social de IPS en atención médica y el comercio de medicamentos según lo registrado en cámara de comercio.

	2024	2023
INGRESOS POR ACTIVIDADES UM	\$168.925.300	\$207.469.000
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 105.000	\$150.000
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DTOS.	\$ 0	\$10.406.000

NOTA 13: COSTO DE VENTA.


Los costos por atención médica corresponden al pago de servicios de profesionales en las diversas ramas de medicina como bacterióloga, radiólogo, fonoaudiólogo, cardiólogo entre otros, así como los reactivos necesarios para los exámenes de laboratorios y otros insumos médicos de atención básica quirúrgica. También se presentan unos costos de venta de los productos vendidos en la farmacia.


	2024	2023
COSTO DE VENTAS	\$38.384.136	\$103.914.112

NOTA 14: GASTOS OPERACIONALES

Para el año 2024 se manejaron los gastos consecuentes con los ingresos y acorde con la marcha normal del negocio. Los gastos operacionales se reflejan así:

	2024	2023
GASTOS DE HONORARIOS	\$19.200.000	\$16.800.000
GASTOS DE SERVICIOS	\$ 13.203.550	\$11.250.000
GASTOS MANTENIMIENTO	\$15.238.300	\$12.535.300
GASTOS DIVERSOS	\$ 856.700	\$1.156.285
GASTOS FINANCIEROS	\$ 203.000	\$ 150.000


ALBERTO GUTIERREZ MILLAN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.72.011.774


MARIA LUCERO COLORADO
CONTADOR PUBLICO
TP-253934-T

CERTIFICACION DE SUFICIENCIA PATRIMONIAL Y FINANCIERA DE (IPS UNIDAD MEDICA MILLAN)

De conformidad con lo dispuesto en el Decreto 1011 de 2006 y el artículo 1º de la Resolución 1043 de 2006 en mi calidad de contador público de la Institución denominada IPS UNIDAD MEDICA MILLAN con NIT 900528869-5, una vez revisados y analizados los estados financieros a corte diciembre 31 del año 2024 y una vez aplicados los indicadores de suficiencia patrimonial, me permito certificar:

- Que su Patrimonio Total supera en más del 50% su capital social (según resultado de aplicar el siguiente indicador)

$$\frac{129.821.114 \times 100}{50.000.000} = 259.64\%$$

- Que las obligaciones mercantiles vencidas en más de 360 días, no superan el 50% del pasivo corriente. (según el resultado de aplicar el siguiente indicador)

$$\frac{0 \times 100}{123.992.197} = 0\%$$

- Que la obligaciones Laborales vencidas en más de 360 días, no superan el 50% del pasivo corriente (según resultado de aplicar el siguiente indicador)

$$\frac{0 \times 100}{123.992.197} = 0\%$$

En consecuencia me permito dar Fe pública que la Suficiencia Patrimonial y Financiera de la Institución IPS UNIDAD MEDICA MILLAN cumple con todos los requisitos exigidos por el Decreto 1011/06 y la Resolución 1043/06.

FIRMA

MARIA LUIGERO COLORADO
Contador Publico
TP253934-T

Nota: Los indicadores deben ser diligenciados con cifras, tomadas de los Estados Financieros y adjuntar fotocopia de la tarjeta profesional del Contador Público o Revisor Fiscal si está obligado a tenerlo.

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

253934-T

MARIA LUCERO
COLORADO ACOSTA
C.C. 38812158
RES. INSCRIPCION 88 DEL 18/02/2019
FUNDACION UNIVERSITARIA SAN MARTIN

OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA
DIRECTOR GENERAL

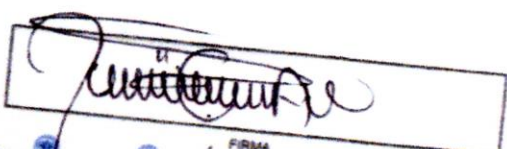
282173 **283314**

Identificación Pública S.A. 1004020117

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 644 4450 o devolverla a la UAE - Junta Central de Contadores a la Carrera 16 No. 97- 48 Of.301 en Bogotá D.C.



FIRMA

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

260000E1F74E82B2

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **MARIA LUCERO COLORADO ACOSTA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 39812159 de GUADUAS (CUNDINAMARCA) Y Tarjeta Profesional No 253934-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 23 días del mes de Enero de 2025 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado