

ESTADOS FINANCIEROS

2023



📍 Dirección: Calle 4, 8E - 84

☎ Teléfono: 320 882 5451

✉ Correo electrónico: grupomedicosasociados@gmail.com

Preparado por:

Carlos David Gonzalez Diaz

Contador Público

Fecha de elaboración: 29 mayo 2025



GRUPO MEDICOS ASOCIADOS SAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
2023
(Cifras en miles de pesos colombianos)

ACTIVO		\$
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2	272.359,55
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		272.359,55
ACTIVO NO CORRIENTE		
	3	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		32.000.000,00
EQUIPO DE OFICINA		6.100.000,00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		18.250.000,00
EQUIPO MEDICO		20.650.000,00
FLOTA EQUIPO DE TRANSPORTE		38.000.000,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		115.000.000,00
TOTAL ACTIVO		115.272.359,55
PASIVO		
	4	
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR		6.198.150,00
TOTAL PASIVO		6.198.150,00
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	5	115.000.000,00
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	6	-5.925.790,45
TOTAL PATRIMONIO		109.074.209,55
PASIVO + PATRIMONIO		115.272.359,55

SHELVIS LEONEL VARELA LEAL
Representante Legal
Grupo Médicos Asociados SAS

CARLOS DAVID GONZALEZ DIAZ
Contador Publico
T.P. 303402-T



GRUPO MEDICOS ASOCIADOS SAS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
2023

(Cifras en miles de pesos colombianos)

		\$
<u>INGRESOS</u>		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	7	0,00
TOTAL INGRESOS		0,00
UTILIDAD BRUTA		0,00
<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>	8	
GASTOS DE MANTENIMIENTO		497.500,00
GASTOS LEGALES		2.090.840,00
GASTOS DE VIAJE		536.150,00
GASTOS DIVERSOS		2.801.300,45
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		5.925.790,45
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		-5.925.790,45
<u>IMPUESTOS</u>		
IMPUESTOS RST	9	0,00
UTILIDAD NETA	10	-5.925.790,45

SHELVIS LEONEL VARELA LEAL
Representante Legal
Grupo Médicos Asociados SAS

CARLOS DAVID GONZALEZ DIAZ
Contador Publico
T.P. 303402-T



GRUPO MEDICOS ASOCIADOS SAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
2023

(Cifras en miles de pesos colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

\$

SALDO INICIAL		0,00
PRESTAMO SOCIOS	4	6.198.150,00

TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		6.198.150,00
------------------------------------	--	---------------------

GASTOS DE MANTENIMIENTO		-497.500,00
GASTOS LEGALES		-2.090.840,00
GASTOS DE VIAJE		-536.150,00
GASTOS DIVERSOS		-2.801.300,45

TOTAL SALIDAS DE EFECTIVO	8	-5.925.790,45
----------------------------------	----------	----------------------

SALDO FINAL FLUJO DE EFECTIVO NETO	11	272.359,55
---	-----------	-------------------

SHELYS LEONEL VARELA LEAL
Representante Legal
Grupo Medicos Asociados SAS

CARLOS DAVID GONZALEZ DIAZ
Contador Publico
T.P. 303402-T



GRUPO MEDICOS ASOCIADOS SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
2023
(Cifras en miles de pesos colombianos)

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL AÑO	SALDO FINAL
CAPITAL SOCIAL	5	115.000.000,00		115.000.000,00
UTILIDAD/PERDIDA	10		-5.925.790,45	-5.925.790,45
PATRIMONIO NETO	12			109.074.209,55



SHELVIS LEONEL VARELA LEAL
Representante Legal
Grupo Medicos Asociados SAS



CARLOS DAVID GONZALEZ DIAZ
Contador Publico
T.P. 303402-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 1 – Naturaleza de la Entidad

La sociedad fue constituida durante el año 2023 con el objeto principal de prestar servicios en el sector salud. En el presente período no se generaron ingresos operacionales, ya que se encuentra en etapa preoperativa. Las inversiones realizadas corresponden a la adecuación de infraestructura, adquisición de equipos y dotación.

Nota 2 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre de 2023, el efectivo y equivalentes de efectivo ascienden a \$272.359,55, los cuales corresponde al saldo en la caja general.

Nota 3 – Propiedad, Planta y Equipo

La entidad realizó inversiones en activos no corrientes, distribuidas de la siguiente manera:

- Adecuaciones locativas: \$32.000.000
- Equipo de oficina (muebles y enseres): \$6.100.000
- Equipo de computación y comunicación: \$18.250.000 (computadores, impresoras, periféricos)
- Equipo médico: \$20.650.000 (equipos clínicos y asistenciales)
- Flota / equipo de transporte: \$38.000.000

Estos activos están registrados al costo de adquisición. No se ha aplicado depreciación por tratarse de adquisiciones recientes realizadas durante el segundo semestre de 2023.

Nota 4 – Cuentas por Pagar

El valor reportado en cuentas por pagar por \$6.198.150,00 corresponde a obligaciones pendientes con el accionista de la sociedad, producto de desembolso por concepto de préstamo efectuado para cubrir gastos operacionales durante el año.

Nota 5 – Capital Social

El capital social registrado corresponde a los aportes realizados por los socios al momento de la constitución de la empresa, por un total de \$115.000.000,00. Dicho capital fue utilizado en su mayoría para la adquisición de activos y el cubrimiento de gastos operativos.

Nota 6 – Pérdida del Ejercicio

Durante el año 2023, la sociedad incurrió en una pérdida neta de \$5.925.790,45, derivada exclusivamente de gastos operativos (como legalización, administración, instalación, entre otros), sin generación de ingresos, en razón de su etapa preoperativa.

Nota 7 – Ingresos de Actividades Ordinarias

Durante el período 2023, la entidad no generó ingresos operacionales, ya que se encontraba en su etapa de organización y preoperación. Por tanto, no se realizaron ventas ni prestación de servicios.

Nota 8 – Gastos Administrativos

Los gastos administrativos, que totalizaron \$5.925.790,45, se clasifican así:

Concepto	Valor	Detalle
Gastos de Mantenimiento	\$497.500,00	Servicios públicos, gestión de residuos, y gastos menores por adecuación.
Gastos Legales	\$2.090.840,00	Renovación de Cámara de Comercio, servicios notariales y otros trámites legales.
Gastos de Viaje	\$536.150,00	Incluye viáticos, transporte local y gastos de depreciación relacionados con uso de vehículos.
Gastos Diversos	\$2.801.300,45	Compras de papelería, elementos de aseo, cafetería, insumos médicos y publicidad institucional.

Estos gastos fueron necesarios para el funcionamiento básico, promoción y formalización de la empresa durante su primer año.

Nota 9 – Impuestos

Durante el año 2023 no se causó impuesto sobre la renta ni complementarios, debido a que la empresa no generó utilidad. Sin embargo, se realizaron anticipos bimestrales del Régimen Simple de Tributación (RST) al que se acogió la empresa desde el momento de la constitución, dichos anticipos se liquidaron y presentaron con valor cero (0) debido a que no se registraron ventas durante el año 2023

Nota 10 – Utilidad Neta del Ejercicio

La empresa presentó una pérdida neta de \$5.925.790,45 en 2023, debido a gastos administrativos asociados a su fase de constitución y puesta en marcha, sin generación de ingresos en el período

Nota 11 – Saldo Final de Efectivo

El saldo final del flujo de efectivo neto fue de \$272.359,55, que corresponde al efectivo disponible en caja y bancos al 31 de diciembre de 2023. Esta cifra coincide con el valor reportado en el activo corriente del balance general.

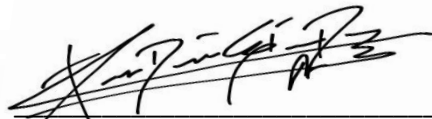
Nota 12 – Patrimonio Neto

El patrimonio neto al 31 de diciembre de 2023 asciende a \$109.074.209,55, como resultado de la combinación entre el capital social aportado y la pérdida acumulada del ejercicio.

No se decretaron dividendos ni se realizaron movimientos adicionales en el patrimonio durante el año.



SHELVIS LEONEL VARELA LEAL
Representante Legal
Grupo Medicos Asociados SAS



CARLOS DAVID GONZALEZ DIAZ
Contador Publico
T.P. 303402-T

