

IPS TERAPEUTICA INTEGRAL SAS
NIT 901.183.045-4



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1

Ente Económico

IPS TERAPEUTICA INTEGRAL SAS, es una entidad que por Documento privado No. fue constituida con un único accionista el 16 de mayo de 2018, inscrita el 21 de mayo de 2018 bajo el número 02341774 del libro IX, con una duración indefinida.

Mediante Acta # 2 del 22 de Agosto de 2018 aprobada por la asamblea de accionista se hizo un aumento del capital suscrito y pagado a la suma de cien millones de pesos (\$100.000.000=) y se admitieron nuevos socios a la sociedad.

Su domicilio principal es la Carrera 71B # 55-59 Barrio Normandía de la Ciudad de Bogotá.

La sociedad tendrá como objeto principal las actividades de atención relacionadas con la salud humana, otras actividades de atención de la salud humana, actividades de apoyo terapéutico, actividades de apoyo diagnóstico, investigaciones y desarrollo experimental en el campo de la Salud así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero. La Sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

Se encuentra registrada con la actividad principal número 8699 Otras actividades de atención de la salud humana.

NOTA 2

Fecha de corte de Estados Financieros.

IPS TERAPEUTICA INTEGRAL SAS, presenta los estados financieros a corte 31 de Diciembre de 2022 expresados en pesos Colombianos.

NOTA 3

Declaración de cumplimiento con las NIIFs para las Pymes.

De acuerdo a la circular externa # 001 de enero de 2016 de la Supersalud, la Ips Terapeutica Integral SAS, determino en acogerse al nuevo cronograma de aplicación de NIIF, cuyo periodo de transición inició en enero de 2016 y de aplicación a partir de enero de 2017

NOTA 4

Resumen de Políticas y Prácticas Contables.

Consideraciones generales.

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación.

Conversión de moneda extranjera.

Las operaciones con monedas extranjeras se convierten a pesos Colombianos en el momento que se reciban ingresos del exterior. La Sociedad no tiene contemplado prestar servicios al exterior.

Efectivo y equivalentes de efectivo.

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la IPS tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas de ahorro, corriente y se mantienen a su valor nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo, se valoran a los precios del mercado.

Instrumentos financieros.

Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar.

Los servicios se realizan con condiciones de crédito normales acordando un plazo para el pago hasta de 30 días, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transición. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito pactado, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

En el evento de tener necesidad de liquidez, la IPS pacta con sus clientes un descuento por pago anticipado para ser efectivo el pago de cartera aún no vencida.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores 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. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

Comprenden inversiones en certificados de depósito término (CDT) que no exceden de un año. Se reconocen inicialmente al costo menos cualquier costo de transacción y su medición posterior se realiza con base en el método del costo amortizado que tiene en cuenta la tasa de interés efectiva.

Los intereses devengados así como el efecto de la valoración al costo amortizado se reconocen en los resultados con ingresos financieros.

Activos financieros no corrientes.

Comprenden inversiones en capital de otra empresa. Se reconocen inicialmente por su precio de transacción. Después del reconocimiento inicial, estas inversiones se mantienen al costo menos cualquier deterioro del valor.

Proveedores y cuentas por pagar.

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Propiedades, planta y equipo.

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier perdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

Clase de Activos	Vida Util	Tasa Anual
Construcciones y Edificaciones	25	0,04%
Maquinaria y Equipo	10	10%
Equipo de Oficina	5	20%
Equipo de Computo y Comunicación	3	30%
Flota y Equipo de Transporte	5	20%
Mejoras en Propiedad Ajena	10	10%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma progresiva prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del periodo.

Los activos fijos cuya valor bruto sean inferiores a 50 UVT(1,815,400=), se depreciaran dentro del mismo año de compra.

Arrendamientos.

Se clasifica como arrendamiento operativo. La causación se realiza mensualmente de manera anticipada durante la duración del contrato de arrendamiento que se haya realizado y el valor estipulado en el mismo.

Activos intangibles.

Los activos intangibles incluyen programas informáticos y licencias de software adquiridos. Estos activos se reconocen al costo menos la amortización acumulada y las perdidas por deterioro acumuladas.

Se amortizan bajo el método lineal a lo largo de la vida estimada de cuatro años para los programas informáticos y tres años para las licencias.

Los gastos en que se incurre internamente sobre activos intangibles se reconocen en resultados cuando se incurren. Las amortizaciones del periodo se incluyen en los gastos de administración.

Deterioro del valor de los activos.

El deterioro del valor de los activos se define como una perdida que se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable.

ACTIVOS

Un activo es un recurso controlado por la entidad, derivado de hechos pasados, del cual se espera obtener beneficios económicos futuros. Los activos deben poderse medir fiablemente y la entidad debe tener certeza razonable sobre el flujo futuro de beneficios.

NOTA 5

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO..... \$ 10.164.694

Representa los recursos en efectivo y en depósitos bancarios a la vista, así como inversiones de corto plazo y gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes definidos de efectivo, sujetos a riesgos poco significativos de cambios en su valor.

Caja.....	\$	3.484.317
Bancos: Banco Colpatria Cuenta de ahorros # 004942016150	\$	6.680.377

NOTA 6

CUENTAS POR COBRAR

Regístralos valores a favor de la institución prestadora de servicios de salud a cargo de clientes nacionales, por concepto de la venta de servicios de salud y conexos a éstos, productos de contratos realizados en desarrollo del objeto social

Deudores del sistema		\$	76.816.994
Copagos.....		\$	8.979.351
Eps sura	NIT 800.088.702	\$	15.878.844
Fondo Financiero Distrital de Salud	NIT 800,246,953	\$	41.078.090
Clinica Nuestra Señora de la Paz	NIT 860.015.905	\$	6.111.905
Albenture SAS	NIT 900.401.910	\$	4.500.404
Fundacion Universitaria Colombo Germana	NIT 900.407.222	\$	268.400

Anticipos no financieros -ANTICIPOS			\$ 25.890.286
A proveedores			
Riberos Botero Compañía Limitada	NIT 800.184.048	\$ 990.286	
Emperatriz Zambrano Muñoz	NIT 41.380.719	\$ 400.000	
Elecom Elevator Components SAS	NIT 901.315.138	\$ 20.000.000	
Inversiones el peruano SAI SAS	NIT 901.233.868	\$ 500.000	
Seguros y Fianzas			
Ana Victoria Ramirez de Franco	NIT 41.445.207	\$ 4.000.000	
Anticipo de impuesto y contribuciones			\$ 4.807.573
De renta y complementarios AG 2023			
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales	NIT 800.197.268	\$ 4.807.573	
RECLAMACIONES.....			\$ 6.589.651
A Entidades Promotoras de Salud y Arl			
Eps Sura	NIT 800.088.702	\$ 267.022	
Salud Total EPS	NIT 800.130.907	\$ 60.550	
Sanitas EPS	NIT 800.251.440	\$ 346.658	
Coomeva Eps	NIT 805.000.427	\$ 227.062	
Famisanar Eps Cafam Colsubsidio	NIT 830.000.564	\$ 1.981.913	
Compensar	NIT 860.066.942	\$ 3.427.855	
Nueva Promotora de Salud	NIT 900.156.264	\$ 278.591	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			\$ 114.104.504

NOTA 7

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representa todos los bienes tangibles que la entidad posee para su uso en la producción de bienes, prestación de servicios, para utilizarlos en propósitos administrativos.

Propiedades, Planta y Equipo			\$ 441.788.158
Equipos de Oficina-Muebles y Enseres		\$ 40.329.079	
Equipos de Oficina-Equipos		\$ 8.527.000	
Equipos de Computacion y Comunicación		\$ 19.390.700	
Equipo Medico-Equipo Apoyo Terapeutico		\$ 14.983.908	
Dotacion de Clinicas/ Mobiliario		\$ 2.174.700	
Equipo de Transporte -Autos, camionetas		\$ 40.000.000	
Mejoras en Propiedades, Planta y Equipo		\$ 316.382.771	
Deterioro Propiedades, Planta y Equipo			\$ (158.622.564)
Deterioro Equipos de Oficina		\$ (27.601.975)	
Deterioro Equipos de Computacion y Comunicación		\$ (15.340.413)	
Deterioro Equipo Medico-Equipo Apoyo Terapeutico		\$ (12.415.262)	
Deterioro Dotacion de Clinicas/ Mobiliario		\$ (2.174.700)	
Deterioro Equipo de Transporte -Autos, camionetas		\$ (1.333.333)	
Deterioro Mejoras en Propiedades, Planta y Equipo		\$ (99.756.881)	
TOTAL ACTIVOS TANGIBLES.....			\$ 283.165.594

NOTA 8

LICENCIAS

Registra el costo o valor pagado al titular de una patente para la explotación de la misma por parte del ente económico

Software.....		\$ 2.436.058	
Ayuda Creativa SAS	NIT 901.120.999		
Deterioro.....		\$ (2.436.058)	
TOTAL LICENCIAS.....			\$ -
TOTAL ACTIVOS.....			\$ 407.434.792

PASIVOS

NOTA 9

PASIVOS FINANCIEROS

Comprende las obligaciones a cargo de la entidad por concepto de la adquisición de servicios, para la prestación de servicios en desarrollo de sus operaciones.

OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO			\$ 1.060.000
Ronald Ricardo Moreno Aguilar	NIT 1.014.211.312	\$ 60.000	

Maria Consuelo Aguilar Fandiño	NIT 39.738.571	\$	1.000.000		
NOTA 10					
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO					\$ 9.274.838
Proveedores Nacionales-Bienes y Servicios				\$	9.088.734
Carmen Lucia Wills Riaño	NIT 51.661.944	\$	1.068.734		
Henry Garces Pelaez	NIT 71.732.629	\$	1.020.000		
Jorge Luis Castro Cantillo	NIT 7.619.386	\$	7.000.000		
Proveedores Nacionales-Prestadores de Servicios					186.104
MM Salud Ocupacional LTDA	NIT 900.266.781		186.104		
NOTA 11					
Costos y Gastos por Pagar					\$ 18.483.979
Honorarios				\$	16.502.428
Honorarios-Lina Maria Mateus Amador	NIT 1.125.918.007	\$	160.434		
Honorarios-Yuscely Niño Mantilla	NIT 63.324.283	\$	16.341.994		
Servicios Publicos				\$	786.125
Servicios Publicos- Empresa de telecomunicaciones de Bogota	NIT 899.999.115	\$	52.450		
Servicios Publicos- Empresa de acueducto y alcantarillado de Bogota	NIT 899.999.094	\$	665.700		
Servicios Publicos- RH SAS	NIT 805.007.083	\$	67.975		
Otros costos y gastos por pagar				\$	1.195.426
Servicios Publicos- SIIGO SAS	NIT 830.048.145	\$	1.195.426		
NOTA 12					
Retenciones y Aportes de Nomina					\$ 18.802.928
Aportes a EPS				\$	2.522.300
Aliansalud eps	NIT 830.113.831	\$	40.000		
Capital Salud EPS	NIT 900.298.372	\$	66.700		
Eps Sura	NIT 800.088.702	\$	663.800		
Salud Total EPS	NIT 800.130.907	\$	114.300		
Sanitas Eps	NIT 800.521.440	\$	673.400		
Fundacion Salud Mia EPS	NIT 900.914.254	\$	40.000		
Famisanar EPS Cafam	NIT 830.003.564	\$	365.200		
Compensar Eps	NIT 860.066.942	\$	488.200		
Nueva Promotora de Salud	NIT 900.156.264	\$	70.700		
Aportes a ARP				\$	1.096.300
ARP Colmena	NIT 800.256.161	\$	1.096.300		
Aportes a CCF				\$	3.265.425
Compensar CCF	NIT 860.066.942	\$	3.185.425		
Comfenalco CCF	NIT 890.201.578	\$	80.000		
Aportes a Pensiones				\$	11.918.903
Porvenir pensiones	NIT 800.224.808	\$	6.147.914		
Colfondos	NIT 800.227.940	\$	756.600		
Proteccion	NIT 800.229.739	\$	2.786.453		
Administradora Colombiana de Pensiones	NIT 900.336.004	\$	2.227.936		
NOTA 13					
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS					
Registra el valor de las obligaciones fiscales a cargo de la entidad informante y favor del estado.					
Retencion en la fuente Diciembre AG 2022		\$	2.773.101		
Retencion de industria y comercio Noviembre-Diciembre AG 2022		\$	787.707		
De Industria y comercio Noviembre-Diciembre 2022		\$	4.056.351		
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS				\$	7.617.159

NOTA 14**PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Representa el valor adeudado a los empleados independientemente del tipo de contratación que tengan, sean estos de tiempo completo, parcial, temporal o transitorio tal como lo establecen las Niif.

Nomina por pagar			\$	8.999.072
Briyith Natalia Baron Granados	NIT 1.013.677.588	\$	345.129	
Margarita Maria Rincon Aguilar	NIT 51.985.034	\$	1.237.172	
Laura Camila Solarte Ortiz	NIT 1.026.595.068	\$	1.346.771	
Leidy Carolina Salazar Tapiero	NIT 1.022.386.512	\$	2.217.538	
Jeimmy Katherine Ramirez Bermudez	NIT 1.018.471.168	\$	787.287	
Laura Camila Bernier Pulido	NIT 1.022.421.865	\$	1.739.732	
Juan Camilo Garcia Osorio	NIT 1.031.155.159	\$	1.325.443	
Cesantías consolidadas.....			\$	11.108.276
Briyith Natalia Baron Granados	NIT 1.013.677.588	\$	22.799	
Margarita Maria Rincon Aguilar	NIT 51.985.034	\$	102.366	
Maria Fernanda Vargas Morales	NIT 1.098.692.502	\$	1.117.172	
Ronald Ricardo Moreno Aguilar	NIT 1014211312	\$	2.285.791	
Yenny Paola Ortiz Niño	NIT 63.563.245	\$	6.514.060	
Luisa Valentina Villareal Malagon	NIT 1.001.089.497	\$	1.066.088	
Intereses sobre las cesantías.....			\$	1.204.463
Briyith Natalia Baron Granados	NIT 1.013.677.588	\$	781.688	
Margarita Maria Rincon Aguilar	NIT 51.985.034	\$	274.297	
Maria Fernanda Vargas Morales	NIT 1.098.692.502	\$	133.458	
Ronald Ricardo Moreno Aguilar	NIT 1014211312	\$	12.284	
Yenny Paola Ortiz Niño	NIT 63.563.245	\$	2.736	
Vacaciones.....			\$	3.049.429
Briyith Natalia Baron Granados	NIT 1.013.677.588	\$	45.870	
Margarita Maria Rincon Aguilar	NIT 51.985.034	\$	10.599	
Maria Fernanda Vargas Morales	NIT 1.098.692.502	\$	293.249	
Ronald Ricardo Moreno Aguilar	NIT 1014211312	\$	1.107.135	
Yenny Paola Ortiz Niño	NIT 63.563.245	\$	1.592.576	
Primas de servicios			\$	22.799
Briyith Natalia Baron Granados	NIT 1.013.677.588	\$	22.799	
TOTAL PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.....			\$	24.384.039

NOTA 15**PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES**

Comprende los valores provisionados por el ente económico por concepto de obligaciones para costos y gastos tales como, intereses, comisiones, honorarios, servicios, así como para atender acreencias laborales no consolidadas determinadas en virtud de la relación con sus trabajadores; igualmente para multas, sanciones, litigios, indemnizaciones, demandas, imprevistos, reparaciones y mantenimiento.

Provision Impuesto de renta y complementarios AG 2022		\$	41.593.272	
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES.....			\$	41.593.272

NOTA 16 OTROS PASIVOS-ANTICIPO Y AVANCES RECIBIDOS

Registra las sumas de dinero recibidas por el ente económico de clientes como anticipos o avances originados en ventas, fondos para proyectos específicos, cumplimiento de contratos, convenios y acuerdos debidamente legalizados, que han de ser aplicados con la facturación o cuenta de cobro respectiva.

Por servicios de salud			\$	420.960
Avicola el madroño SA	NIT 800.006.276	\$	291.102	
Fideicomisos Patrimonios Autonomos Fiduciaria La Previsora S.A	NIT 830.053.105	\$	129.858	
TOTAL PASIVOS.....			\$	121.637.175

NOTA 17
PATRIMONIO

Comprende el valor total de los aportes iniciales y los posteriores aumentos o disminuciones que los accionistas pusieron a disposición del ente económico.

Aportes Sociales			\$ 100.000.000
Jhonatan Mauricio Ortiz Niño	NIT 1.098.755.910	\$ 30.000.000	
Yuscely Niño Mantilla	NIT 63.324.283	\$ 30.000.000	
Yenny Paola Ortiz Niño	NIT 63.563.245	\$ 40.000.000	
Resultados del Ejercicio,			\$ 172.808.259
Comprende el valor de las utilidades o pérdidas obtenidas por la IPS, al cierre de cada ejercicio.			
Utilidad de ejercicio.....		\$ 172.808.259	
Resultado de ejercicios anteriores			\$ 12.989.358
Comprende el valor de los resultados obtenidos en ejercicios anteriores.			
Utilidades Acumuladas		\$ (35.244.685)	
Pérdidas Acumuladas		\$ 48.234.043	
TOTAL PATRIMONIO.....			\$ 285.797.617
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO.....			\$ 407.434.792

NOTA 18
INGRESOS

Son los valores recibidos y o causados por prestación de servicios de Salud durante el ejercicio.

ORDINARIOS

Servicios Sociales y de Salud			\$ 2.365.082.255
Eps Suramericana S. A	NIT 800.088.702	1.917.886.500	
Clinica De Nuestra Señora De La Paz	NIT 860.015.905	\$ 187.464.151	
Fondo Financiero Distrital De Salud	NIT 800.246.953	\$ 217.398.476	
Albenture Colombia S.A.S	NIT 900.401.910	\$ 38.584.980	
Cosmetic Fashion Corporation S.A.	NIT 830.071.113	\$ 1.414.200	
James Augusto Londoño Narvaez	NIT 79.575.678	\$ 300.000	
Ana Elvia Moreno De Moreno	NIT 20.379.785	\$ 38.500	
Gestion Integral En Proteccion Ltda	NIT 900.540.712	\$ 591.800	
Fideicomisos Patrimonios Autonomos Fiduciaria La Previsora S.A	NIT 830.053.105	\$ 779.148	
Fundacion Universitaria Colombo Germana	NIT 900.407.222	\$ 624.500	

NOTA 19

VENTAS RESCINDIDAS Y / O ANULADAS

			\$ (42.806.290)
Eps Suramericana S. A	NIT 800.088.702	\$ (9.323.602)	
Clinica De Nuestra Señora De La Paz	NIT 860.015.905	\$ (24.641.568)	
Albenture Colombia S.A.S	NIT 900.401.910	\$ (8.841.120)	

TOTAL INGRESOS ORDINARIOS..... **\$ 2.322.275.965**

NOTA 20

COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS

Representa los costos de prestación del servicio del periodo. Costos relacionados con la actividad propia de la empresa.

Beneficios a empleados	\$ 736.636.836	
Contribuciones Imputadas	\$ 11.328.640	
Contribuciones Efectivas	\$ 105.666.782	
Prestaciones Sociales	\$ 128.554.980	
Costos Honorarios	\$ 185.604.972	
Mantenimientos y Reparaciones	\$ 850.000	
TOTAL COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS.....		\$ 1.168.642.210

GASTOS

NOTA 21

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos son disminuciones de los beneficios económicos a lo largo del periodo contable, presentados a modo de disminución o desaparición de los activos, aumento o aparición de pasivos, quedan como resultado disminuciones en el patrimonio y no están relacionadas con las distribuciones a los propietarios.

La entidad debe reconocer los gastos del periodo, aunque no se hayan transferido los recursos para su cancelación o pago. Los requerimientos para el reconocimiento y medición de gastos están incluidos en la NIIF.

Los gastos se dividen en gastos ordinarios y ganancias con el propósito de mejorar la utilidad de la información financiera.

Los gastos ordinarios se clasifican en administrativos, gastos de venta, gastos relacionados con la producción, costos por préstamos y todos los que la entidad considere relevantes para mejorar la utilidad de la información financiera.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.....		\$ 825.522.279
Beneficios a empleados	\$ 340.197.153	
Contribuciones Imputadas	\$ 1.182.227	
Contribuciones Efectivas	\$ 44.341.636	
Prestaciones Sociales	\$ 65.084.745	
Gastos de personal-Diversos	\$ 6.534.634	
Honorarios	\$ 48.923.515	
Impuestos distintos a la ganancias	\$ 38.129.037	
Arrendamientos Operativos	\$ 98.464.420	
Contribuciones y Afiliaciones	\$ 1.074.074	
Seguros	\$ 1.110.151	
Servicios	\$ 19.760.303	
Legales	\$ 1.474.495	
Mantenimiento y Reparacion	\$ 340.000	
Adecuación e Instalación	\$ 43.487.991	
Depreciacion Propiedad, Planta y Equipo	\$ 80.326.105	
Amortizacion activos intangibles al costo	\$ 3.826.909	
Otros Gastos Diversos	\$ 31.264.884	

NOTA 22

GASTOS FINANCIEROS

Comprende el valor causado por comisiones, gastos bancarios y demas rublos cobrados por las entidades financieras, por los productos adquiridos con el banco.

FINANCIEROS		\$ 60.460.824
Gastos Bancarios	\$ 1.386.137	
Comisiones.....	\$ 772.568	
Descuentos Comerciales Condicionados	\$ 40.108.044	
Intereses.....	\$ 5.129.600	
Ajuste al Peso	\$ 17.320	
Impuestos Asumidos	\$ 7.312.155	
Multas , sanciones y litigios	\$ 5.735.000	

NOTA 23

OTROS GASTOS

Otros Costos y Gastos Años Anteriores	\$ 1.889.504	\$ 1.889.504
---------------------------------------	--------------	---------------------

TOTAL GASTOS.....		\$ 887.872.607
--------------------------	--	-----------------------

NOTA 24

INGRESOS POR GANANCIAS

Son partidas que cumplen la definición de ingresos , pero no están incluidas en los ingresos ordinarios por tener algunas características particulares como: se presentan esporádicamente, son hechos económicos concretos, son inesperados entre otros.

GANANCIAS

FINANCIEROS		\$ 17.351
Rendimientos Financieros Scoatiabank Colpatría SA	NIT 860.034.594	\$ 17.351
Descuentos concedidos		\$ 61.540
Acitechos Acabados y Arquitectura SAS	NIT 900.822.422	\$ 33.040
Juan Carlos Garcia Londoño	NIT 80.064.859	\$ 28.500
DIVERSOS		\$ 18.820
Ajuste al peso	\$ 18.820	
TOTAL INGRESOS POR GANANCIAS.....		\$ 97.711

NOTA 25

IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

Comprende el impuesto por concepto de renta y complementario liquidado.

Provision Impuesto a las ganancias AG 2022 \$ 93.050.600
Direccion de Impuestos y aduanas nacionales

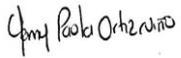
TOTAL IMPUESTO A LAS GANANCIAS..... \$ **93.050.600**

NOTA 26

RESULTADO DEL EJERCICIO NETO

Comprende el valor de los resultados obtenidos en el ejercicio despues de la provision del impuesto a las ganancias.

Utilidad del ejercicio..... \$ 172.808.259



Yenny Paola Ortiz Niño
Gerente
CC No 63.563.245



Yuscely Niño Mantilla
Contador Público
TP 44.688-T