

ORIENTA FAMILIAR IPS E.U.

NIT. 900.148.275-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA 1.

CUMPLIMIENTO NIIF PARA PYMES

La información contenida en estos estados financieros son responsabilidad de la administración de ORIENTA FAMILIAR IPS E.U , que declara de manera explícita y sin reservas que ha dado cumplimiento a los requisitos que le son aplicables de la NIIF para las Pymes para la preparación y presentación de sus estados financieros.

NOTA 2.

ENTIDAD

ORIENTA FAMILIAR IPS E.U. NIT. 900.148.275-1 es una entidad dedicada a la prestación de servicios de salud, matriculada en la Cámara de Comercio de Bogotá, con número de Matrícula 01699547 de fecha 2 DE Mayo de 2007 cuyo objeto social es la prestación de servicios médicos integrales, imágenes diagnósticas y todas las actividades lícitas relacionadas con la salud, con sede en la Av. 14 No. 33 A – 55 de la ciudad de Bogotá.

NOTA 3.

POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Son políticas contables los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por una entidad al preparar y presentar estados financieros

La preparación y actualización de las políticas contables, así como el monitoreo y el debido resguardo para velar por el cumplimiento y aplicación de la misma, corresponderá a la gerencia general, por intermedio del área de contabilidad. Se deberán analizar por lo menos una vez al año el alcance de estas políticas, a fin de que la totalidad de las operaciones realizadas por Orienta Familiar IPS EU , se encuentren incluidas.

NOTA 4.

UNIDAD DE MEDIDA

La sección 30 de la NIIF para Pymes, Conversión de la Moneda Extranjera, define que la moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el que opera dicha entidad, es decir, la moneda La unidad de medida para el registro de los Estados Financieros es el peso colombiano.

NOTA 5.

REVELACIONES

La presentación de los hechos económicos se hace 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, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

La situación de Activos Pasivos y Patrimonio son registrados en su totalidad en Los Estados Financieros.

NOTA 6.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Representa los recursos disponibles, los cuales están distribuidos así:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	2022
Caja	2,856,000
Bancolombia Cta. Cte. No. 67971967335	268,691,975
Banco Caja Social Cta. No. 3867	29,013,241
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	300,561,216

NOTA 7.

CUENTAS POR COBRAR

La Cuentas Por Cobrar con corte a 31 de Diciembre de 2022 se discriminan así:

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2022
Retención en la Fuente	2,386,000
Retención de ICA	163,950
Auto Retención de Renta	1,637,000
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4,186,950

NOTA 8.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se presenta por su valor de costo más el ajuste NIIF resultado del avalúo Técnico de los equipos médicos.

Orienta Familiar IPS EU utiliza el método de depreciación por línea recta, debido a que sus activos no presentan características que requieran la utilización de otro método para reflejar el uso del activo. La depreciación se basa en la siguiente tabla:

Activo	Vida útil
a) Construcciones y Edificaciones	43 años
b) Maquinaria y Equipo	10 años
c) Muebles y Enseres y equipo oficina	10 años
e) Equipo de Cómputo y comunicación	5 años
g) Vehículos	5 años

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2022
Muebles y Enseres	18,405,920
Equipo de Computo	16,220,000
Equipo Médico	311,521,559
Equipo de Laboratorio	49,000,000
Instrumental	8,000,000
Ajustes por Trascición a NIIF - Avalpuo Técnico Equipo Médico	58,654,000
Sub Total Propiedad Planta y Equipo	461,801,479
Depreciación Acumulada	- 133,347,088
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	328,454,391

NOTA 9.

ACREEDORES COMERCIALES

El saldo de esta cuenta está representado en:

ACREEDORES COMERCIALES	2022
Alere S.A.S.	1,958,000
TOTAL ACREEDORES COMERCIALES	1,958,000

NOTA 10.

CUENTAS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta a 31 de Diciembre de 2022

CUENTAS POR PAGAR	2022
Honorarios María Aranguren León	600,000
Retención en la Fuente DIAN	625,000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1,225,000

NOTA 11.

OBLIGACIONES LABORALES

El saldo de esta cuenta a 31 de Diciembre de 2022

OBLIGACIONES LABORALES	2022
CESANTIAS CONSOLIDADAS	
LIGIA ESTHER BARRAZA ESCAMILLA	1,900,000
JAVIER OMAR FIGUEROA GONZALEZ	1,500,000
MARIA FERNANDA HERNANDEZ ARIAS	200,000
ROCISELA CANTILLO GOMEZ	200,000
LEIDY TATIANA CABRERA GOMEZ	217,000
INTERESES A LAS CESANTIAS	
LIGIA ESTHER BARRAZA ESCAMILLA	228,000
MARIA FERNANDA HERNANDEZ ARIAS	24,000
ROCISELA CANTILLO GOMEZ	24,000
LEIDY TATIANA CABRERA GOMEZ	26,000
VACACIONES	
LIGIA ESTHER BARRAZA ESCAMILLA	1,586,000
JAVIER OMAR FIGUEROA GONZALEZ	1,000,000
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	6,905,000

NOTA 12.

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

El saldo de esta cuenta a 31 de Diciembre de 2022 es:

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2022
Sura	48,000
Porvenir	208,000
Colpensiones	832,000
Colsubsidio	308,000
Sanitas	160,000
Famisanar	100,000
Colfondos	192,000
Sura ARL	136,000
TOTAL RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1,984,000

NOTA 13.

PASIVOS A LARGO PLAZO

El saldo de esta cuenta corresponde a la cuenta por pagar a socios y accionistas

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	2022
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	
Irma Gómez Carvajal	30,543,131
LEASING	
Leasing Bancolombia	279,538,073
TOTAL OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	310,081,204

NOTA 14.

INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIA

Corresponden a los ingresos operacionales en desarrollo del objeto social de la IPS

INGRESOS OPERACIONALES	2022
Apoyo Diagnóstico - Ecografías	161,098,000
Exámenes de Laboratorio	43,800,000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	204,898,000



IRMA GOMEZ CARVAJAL
REPRESENTANTE LEGAL.



MARIA HERMINIA ARANGUREN LEON
CONTADORA
T.P. 20159-T