

RED COLOMBIANA DE MEDICINA GENETICA

NIT 800.028.714-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de diciembre de 2022 (con cifras comparativas a 31 de diciembre 2021)

(Expre	sado	en	Pesos	١
١,		, sauc	611	1 6303	,

		(Expressure on re				
<u>Activo</u>	NOTA	2022	A. Vertical	<u>2021</u>	A. Vertical	<u>Variación</u>
Activo corriente:						
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	3.689.791	0,5%	52.857.948	6,1%	(49.168.158)
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	5	381.611.269	47,0%	363.328.585	42,1%	18.282.684
Total activo corriente		385.301.060	47,5%	416.186.534	48,2%	(30.885.474)
Activo No Corriente						
Propiedad, planta y equipo	6	82.813.469	10,2%	107.952.103	12,5%	(25.138.634)
Intangibles	7	250.000.000	30,8%	250.000.000	28,9%	-
Activo por impuesto diferido	8	93.315.473	11,5%	89.648.877	10,4%	3.666.596
Total Activo a Largo Plazo		426.128.941	52,5%	447.600.979	51,8%	(21.472.038)
Total activo		811.430.001	100,0%	863.787.513	100,0%	(52.357.512)
<u>Pasivo y Patrimonio</u>						
Pasivo corriente:						
Obligaciones financieras	9	95.364.243	11,8%	119.394.597	13,8%	(24.030.355)
Cuentas comerciales por pagar	10	60.393.200	7,4%	37.200.962	4,3%	23.192.238
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	10	30.133.845	3,7%	87.983.986	10,2%	(57.850.141)
Impuestos por pagar	10	14.107.000	1,7%	6.027.000	0,7%	8.080.000
Beneficios a empleados	11	77.110.684	9,5%	70.006.418	8,1%	7.104.266
Otros pasivos no financieros	10 y 12	114.088.007	14,1%	77.207.858	8,9%	36.880.148
Total pasivo corriente		391.196.978	48,2%	397.820.821	46,1%	(6.623.843)
Pasivo No Corriente						
Obligaciones financieras	9	76.680.905	9,5%	99.113.123	11,5%	(22.432.219)
Cuentas comerciales por pagar extranjero	10	73.042.296	9,0%	108.387.960	12,5%	(35.345.664)
Total pasivo a Largo Plazo		149.723.201	18,5%	207.501.083	24,0%	(57.777.882)
Total pasivo		540.920.179	66,7%	605.321.904	70,1%	(64.401.726)
Patrimonio						
Capital social	13	52.900.000	6,5%	52.900.000	6,1%	=
Reservas	13	57.535.525	7,1%	57.535.525	6,7%	=
Ganancia acumulada adopcion NIIF	13	281.207.320		281.207.320	32,6%	=
Utilidad (perdida) del ejercicio	13	12.044.214	1,5%	(25.813.712)	-3,0%	37.857.925
Utilidades (perdidas) acumuladas	13	(181.521.451)		(155.707.739)	-18,0%	(25.813.712)
Revalorizacion patrimonio	13	48.344.214	6,0%	48.344.214	5,6%	=
Total patrimonio		270.509.822	21,1%	258.465.609	29,9%	12.044.213
Total Pasivo + Patrimonio		811.430.001	87,7%	863.787.513	100,0%	(52.357.512)
^						

Constanza Bernal Villegas

C.C. 35.463.533 Representante Legal Yanny Eduardo Ochoa TP-231439-T

Contador Público

Véanse las notas adjuntas, la cuales son parte integral de los estados financieros Vigilado por la Superintendencia de Salud



RED COLOMBIANA DE MEDICINA GENETICA NIT 800.028.714-4 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Del 01 de enero del 2022 a 31 de diciembre de 2022 (con cifras comparativas del 1 de enero 2021 a 31 de diciembre 2021) (Expresado en Pesos)

	Nota	<u>2022</u>	A. Vertical	<u>2021</u>	A. Vertical	<u>Variación</u>
Ingresos de servicios de salud	14	1.647.643.279	100,00%	1.320.617.613	100,00%	327.025.666
Costos prestacion servicios	19	922.187.538	55,97%	780.802.594	59,12%	141.384.943
Ganancia bruta	-	725.455.741	44,03%	539.815.019	40,88%	185.640.723
Gastos de administración	16	636.006.023	38,60%	590.336.393	44,70%	45.669.630
Utilidad (pérdida) operacional	_	89.449.718	5,43%	(50.521.375)	-3,83%	139.971.093
Ingresos financieros	15	-	0,00%	-	0,00%	-
Ingreso por actividades indirectas	15	4.418.603	0,27%	10.342.764	0,78%	(5.924.161)
Gastos financieros	18	58.173.345	3,53%	69.592.440	5,27%	(11.419.095)
Otros gasto	17	1.199.475	0,07%	854.305	0,06%	345.171
Utilidad (pérdida) antes de impuestos	_	34.495.502	2,09%	(110.625.355)	-8,38%	145.120.857
Impuesto De Renta Y Complementarios	20	7.901.000	0,48%		0,00%	7.901.000
Gasto (ingreso) por impuestos	_	7.901.000	0,48%	-	0,00%	7.901.000
Utilidad (pérdida) del ejercicio	=	26.594.502	1,61%	(110.625.355)	-8,38%	137.219.857
Ingreso transaccion moneda extranjera	15	191.876	0,01%	33.292	0,00%	158.585
Gasto transaccion moneda extranjera	18	18.408.760	1,12%	1.496.218	0,11%	16.912.543
Impto diferido a favor	20	(3.666.596)	-0,22%	(86.274.570)	-6,53%	82.607.974
Total otro resultado integral (ORI)	=	(14.550.288)	-1,10%	84.811.644	6,42%	(99.361.932)
Resultado integral total	- =	12.044.214	0,91%	(25.813.712)	-1,95%	37.857.925

Constanza Bernal Villegas

C.C. 35.463.533 Representante Legal Yanny Eduardo Ochoa

TP-231439-T Contador Público

Véanse las notas adjuntas, la cuales son parte integral de los estados financieros Vigilado por la Superintendencia de Salud



RED COLOMBIANA DE MEDICINA GENETICA NIT 800.028.714-4

Estado de Cambios en el Patrimonio Consolidado

A 31 de diciembre de 2022 (con cifras comparativas a 31 de diciembre 2021) (Expresado en Pesos)

	Capital Social	Reservas Legales	Revalorizacion Patrimonio	Ganancia Adopcion NIIF	Resultados del Ejercicio	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldos al 01 de enero de 2021	52.900.000	57.535.525	48.344.214	281.207.320	(155.707.739)		284.279.320
Capital	-	-	-	-	-	-	-
Superavit de capital	-	-	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-	-	-
Ganancias acumuladas	-	-	-	-	-	-	-
Distribución de utilidades	-	-	-	-	-	-	-
Resultados del ejercicio	-	-	-	-	(25.813.712)	-	(25.813.712)
Saldos al 31 de diciembre de 2021	52.900.000	57.535.525	48.344.214	281.207.320	(181.521.450)	-	258.465.609
Capital	-	_	-	-	-	-	_
Reservas	-	-	-	-	-	-	-
Superavit de capital	-	-	-	-	-	-	-
Ganancias (perdidas) acumuladas	-	_	-	_	-	-	-
Distribución de utilidades	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad (pérdida) del ejercicio	-	-	-	-	12.044.214	-	12.044.214
Saldos al 31 de marzo de 2022	52.900.000	57.535.525	48.344.214	281.207.320	(169.477.237)		270.509.822

Constanza Bernal Villegas

C.C. 35.463.533 Representante Legal Yanny Eduardo Ochoa

TP-231439-T Contador Público



RED COLOMBIANA DE MEDICINA GENETICA NIT 800.028.714-4

Estado de Flujos de Efectivo Consolidado

Año que termino 31 Dicimbre de 2022 comparativo con el año que termino el 31 diciembre de 2021 (Expresado en Pesos)

		2022	<u>2021</u>
Flujos de efectivo por las actividades de operación:			
Resultados del ejercicio	\$	12.044.214	-25.813.712
Conciliación entre los resultados del ejercicio y el efectivo neto			
usado en las actividades de operación:			
Depreciaciones y Amortizaciones		25.138.634	29.886.252
Provisión para inventarios	_		
Amortización de diferidos		0	0
Utilidad (perdida) en venta de propiedad, planta y equipo		0	0
		37.182.848	4.072.540
Cambios en activos y pasivos operacionales:			
Disminucion deudores		0	8.868.105
Aumento deudores		-18.282.684	0
Aumento Impuesto Diferido Activo		-3.666.596	-86.274.570
Disminucion proveedores		0	-19.752.824
Aumento proveedores		23.192.238	0
Aumento beneficios a los empleados		7.104.266	3.963.428
Disminucion acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		-57.850.141	0
Aumento acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		0	25.996.403
Aumento Impuestos		8.080.000	367.188
Aumento otros pasivos no financieros	_	36.880.148	61.322.572
Efectivo neto usado en las actividades de operación	_	32.640.079	-1.437.158
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:			
Aumento adquisición de propiedad, planta y equipo		0	-4.545.335
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	_	0 _	-4.545.335
Flujos de efectivo por las actividades de financiación:			
Disminucion de proveedores a largo plazo		-35.345.664	0
Aumento de proveedores a largo plazo		0	7.992.420
Disminución de Pasivos Financieros		-46.462.573	0
Aumento de Pasivos Financieros	_	0	49.452.830
Efectivo neto usado por las actividades de financiación	_	-81.808.237	57.445.250
Aumento neto en efectivo		0	51.462.757
Disminución neto en efectivo		-49.168.158	0
Efectivo al comienzo del período	. –	52.857.949	1.395.192
Efectivo al final del período	\$ <u> </u>	3.689.791	52.857.949
	_		0

Constanza Bernal Villegas C.C. 35.463.533

Representante Legal

Yanny Eduardo Ochoa TP-231439-T

Contador Público



ANEXO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Caja General	1.945.100	2.359.400
Caja menor	650.000	600.000
Bancolombia Cuenta Corriente	-	44.234.828
Davivienda Cuenta Corriente	-	4.804.418
Caja Social Cuenta Ahorros	419.192	419.192
Payu pagos en linea	675.499	440.111
	3.689.791	52.857.948

5 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Clientes	91.600.699	102.842.580
Cuenta por cobrar a socios	-	104.521.741
Antcipos y avances	3.846.556	500.000
Anticipo impuestos y contribuciones	185.219.528	156.559.403
Cuentas x cobrar trabajadores y varios	1.063.300	489.009
Otras cuentas x cobrar	102.036.419	
Deterioro de Cartera	(2.155.233)	(1.584.148)
	381.611.269	363.328.585

6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Maquinaria y equipo medico cientificio	454.652.369	454.652.369
Equipos de Oficina	50.548.577	50.548.577
Equipos de procesamientos de datos	84.009.695	84.009.695
Ajustes adopcion NIIF	31.207.320	31.207.320
Depreciación Acumulada	(537.604.493)	(512.465.859)
	82.813.469	107.952.103

7 INTANGIBLES

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Valoración empresa (credito mercantil)	250.000.000	250.000.000
	250.000.000	250.000.000



8 IMPUESTO DIFERIDO

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Impuesto diferido	93.315.473	89.648.877
	93.315.473	89.648.877

9 OBLIGACIONES FINANCIERAS

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Sobregiros	10.732.395	-
Credito Davivienda	71.071.446	82.368.067
Credito Bancolombia	63.013.942	108.818.499
Tarjeta Credito Davivienda	8.544.026	7.039.681
Tarjeta Credito Bancolombia	18.683.338	20.281.474
	172.045.147	218.507.721

10 CUENTAS X PAGAR

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Proveedores Nacionales	60.393.200	37.200.962
Proveedores Extranjero	73.042.296	108.387.960
Costos y Gastos por pagar	30.133.845	87.983.986
Deuda con accionistas	103.062.479	75.856.098
Retención en la fuente	3.779.000	3.575.000
Retención de Industria y comercio	633.000	806.000
Impuesto de ICA por pagar	1.794.000	1.646.000
Impuesto de Renta y complementarios	7.901.000	-
Otros acreedores varios	10.660.527	-
	291.399.348	315.456.006



11 APORTES NOMINA Y BENEFICIOS EMPLEADOS

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Salarios por pagar	20.843.155	25.243.157
Para obligaciones laborales	48.228.756	38.277.839
Cesantías	30.191.548	23.764.829
Intereses sobre cesantías	3.549.008	2.829.119
Vacaciones	14.488.200	11.683.891
Prima de servicios	-	-
Retención y aportes de nomina	8.038.773	6.485.422
	77.110.684	70.006.418

12 ANTICIPOS Y OTRAS CUENTAS X PAGAR

	<u>ANO 2022</u>	<u>ANO 2021</u>
Anticipos clientes	365.000	726.800
Otros anticipos	-	624.960
	365.000	1.351.760

13 CAPITAL

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Capital suscrito y pagado	52.900.000	52.900.000
Reservas	57.535.525	57.535.525
Ganancia acumulda por adopcin NIIF	281.207.320	281.207.320
Resultado del ejercicio	12.044.214	(25.813.712)
Resultado de ejercicios anteriores	(181.521.451)	(155.707.739)
Revalorizacion patrimonio	48.344.214	48.344.214
	270.509.822	258.465.609

14 INGRESOS OPERACIONALES

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Servicio salud	1.702.647.094	1.361.845.133
Dev servicio salud	(55.003.815)	(41.227.520)
	1.647.643.279	1.320.617.613



15 INGRESOS FINANCERO Y OTROS INGRESOS

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Intereses Bancario	 -	-
Diferencia en cambio	191.876	33.292
Descuentos comerciales	-	-
Recuperaciones	1.420.927	1.538.620
Otros ingreso	2.997.676	8.804.144
	4.610.479	10.376.055

16 GASTOS ADMINISTRATIVOS

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Beneficios a Empleados	229.793.618	184.060.110
Honorarios	155.259.933	167.308.975
Impuestos	18.354.000	13.433.000
Arrendamientos	89.673.721	101.313.007
Seguros	9.597.283	15.483.782
Servicios	47.548.729	41.549.227
Gastos Legales	1.848.492	1.639.850
Mantenimiento y reparaciones	29.163.426	10.086.344
Gastos de viaje	1.679.600	-
Depreciaciones	25.138.634	29.886.252
Diversos	27.377.502	24.360.692
Deterioro de cartera	571.085	1.215.155
	636.006.023	590.336.393

17 OTROS GASTO

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Impuesto asumidos	496.742	366.911
Otros gastos	702.733	487.394
	1.199.475	854.305



18 GASTO FINANCIERO

	<u>AÑO 2022</u>	<u>AÑO 2021</u>
Gastos financieros	76.582.105	71.088.657
Gastos bancarios	4.068.117	7.640.984
Comisiones	18.693.932	14.610.723
Intereses	25.679.131	39.729.808
Intereses mora	800.971	2.109
IVA mayor vlr gasto financiero	340.735	180.937
Diferencia cambio	18.408.760	1.496.218
Gravamen al movimiento financiero	8.590.458	7.427.879
	76.582.105	71.088.657

19 COSTO DE OPERACIÓN

	<u>ANO 2022</u>	<u>ANO 2021</u>
Costos personal de operación	279.573.761	237.158.843
Costos prestacion de servicios	642.613.777	543.643.751
	922.187.538	780.802.594

20 GASTOS IMPUESTO RENTA

	<u>ANO 2022</u>	<u>ANO 2021</u>
Impuesto de renta y complementarios	7.901.000	-
Renta diferida	(3.666.596)	(86.274.570)
	4.234.404	(86.274.570)

Constanza Bernal Villegas

C.C. 35.463.533

Representante Legal

Yanny Eduardo Ochoa

TP-231439-T

Contador Público