



Estados financieros
DOCTOR HOUSE H.S.E IPS
S.A.S

1. Estado de situación financiera a diciembre 31 de 2022 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2021
2. Estado de resultados a 31 de diciembre de 2022 y 2021

CARLOS ALBERTO PEREZ FIGUEREDO
Representante Legal **PAOLA**
ADRIANA CAMACHO CARDENAS Contador
Público

16/03/2023

2023

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

1. Información General

La empresa **DOCTOR HOUSE H.S.E IPS S.A.S**, constituida por Acta No 0000001 del 26 de enero 2013, La entidad tiene por objeto social principal las siguientes actividades las ejecutorias en gerencia, gestión, administración, asesorías, interventorías, pudiendo desarrollar servicios e interventorías, auditorías en salud y en general todas las operaciones de naturaleza legal relacionadas con el objeto mencionado.

Cambió su nombre el 02 de febrero de 2019.

El domicilio principal de **DOCTOR HOUSE H.S.E IPS S.A.S** está ubicada en la carrera 10 No 27-04 en el barrio Maldonado.

2. Principales políticas y prácticas contables.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados Contables, la empresa aplica el Plan único de cuentas

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación

Las transacciones en moneda extranjera son trasladadas a pesos colombianos usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de la transacción. Activos y pasivos monetarios en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional empleando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de corte del estado de situación financiera. Los ingresos y gastos incurridos en moneda extranjera, así como los flujos de efectivo, se reconocen a la tasa de cambio del día en el cual estas transacciones tienen lugar. Las ganancias o pérdidas que resulten en el proceso de conversión de transacciones en moneda extranjera son incluidas en el estado de resultados.

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado, dado que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales. Las condiciones contractuales de las cuentas por cobrar

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital e intereses sobre el valor del capital pendiente.

Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

3. Reconocimiento y medición

Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición.

Las diferencias entre el precio de venta y su costo neto ajustado se llevan a resultados.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es adquirido por medio de un intercambio total o parcial con otro elemento de propiedades, planta y equipo o a cambio de otro activo cualquiera, el activo recibido se mide al valor razonable. Si no es posible medir el valor razonable del activo adquirido, se medirá por el importe en libros del activo entregado.

Cuando un elemento de propiedades, planta y equipo es recibido de un tercero (ejemplo, una donación) la medición inicial se hace al valor razonable del bien recibido, simultáneamente reconociendo un ingreso por el valor razonable del activo recibido, o un pasivo, de acuerdo con los requerimientos de la sección 24 del anexo 2 del Decreto 2420 de 2015.

La utilidad o pérdida por el retiro y/o baja de un elemento de propiedades, planta y equipo es determinada por la diferencia entre los ingresos netos por venta, si los hay, y el valor en libros del elemento. La utilidad o pérdida es incluida en el resultado del período.

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

4. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DOCTOR HOUSE H.S.E IPS S.AS.

NIT. 900.593.507-0

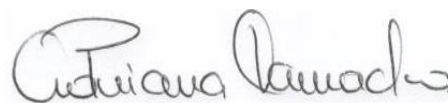
a 31 de diciembre de 2022 con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Nota	2022	2021	VARIACION	PORCENTAJE
ACTIVO					
Activo corriente					
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	4.278.715	21.375.090	17.096.375	400%
Instrumentos financieros en cuentas por cobrar	7	484.584.068	411.808.422	(72.775.646)	-15%
Anticipos de impuestos y contribuciones o saldos a favor		6.926.751	6.368.877	(557.874)	-8%
Total Activo Corriente		495.789.534	439.552.389	(56.237.145)	-11%
Activo No Corriente					
Propiedades, Planta y equipo	8	82.961.923	87.669.282	4.707.359	6%
Total Activo no corriente		82.961.923	87.669.282	4.707.359	6%
Total Activo		578.751.457	527.221.671	(51.529.786)	-9%
PASIVO					
Pasivo Corriente					
Instrumentos financieros con cuentas por pagar	9	297.481.756	290.874.591	(6.607.165)	-2%
Pasivos por impuestos Corrientes		6.561.640	5.337.883	(1.223.757)	-19%
Otros pasivos		-	-	-	-
Total Pasivo corriente		304.043.396	296.212.474	(7.830.922)	-3%
Total Pasivo		304.043.396	296.212.474	(7.830.922)	-3%
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y pagado	10	30.000.000	30.000.000		0%
Resultado del ejercicio		44.726.275	9.913.210	(34.813.065)	-78%
Resultado de ejercicios anteriores		199.981.786	191.095.987	(8.885.799)	-4%
Total Patrimonio		274.708.061	231.009.197	(43.698.864)	-16%
Total Pasivo + Patrimonio		578.751.457	527.221.671	(51.529.786)	-9%



CARLOS ALBERTO PEREZ FIGUEREDO
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 6.770.148



PAOLA ADRIANA CAMACHO CARDENAS
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 122023-T

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

5. ESTADO DE RESULTADOS

DOCTOR HOUSE H.S.E IPS S.AS.

NIT. 900.593.507-0

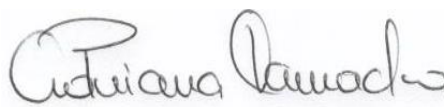
Para los años terminados a 31 de diciembre de 2022 y 2019

Cifras expresadas en pesos colombianos

		2022	2021	VARIACION	PORCENTAJE
Ingresos Producción avícola	11	799.821.565	511.632.669	-	-36%
Costo prestación de servicios	16	221.963.146	122.101.675	-	-45%
Utilidad Bruta Operacional		577.858.419	389.530.994	-	-33%
Gastos Operacionales de Administración		510.849.851	367.743.100	-	-28%
Gastos de personal	12,1	77.483.296	97.241.188	-	25%
Honorarios	12,2	65.894.156	127.180.681	-	93%
Impuestos	12,3	5.836.300	6.810.000	-	
Arrendamientos	12,4	70.800.000	71.400.000	600.000	
Contribuciones y afiliaciones	12,5	434.888	435.055	167	
Seguros	12,6	2.079.151	5.595.271	3.516.120	169%
Servicios	12,7	16.896.348	15.324.694	-	-9%
Gastos legales	12,8	6.941.238	4.303.728	-	-38%
Mantenimiento y reparaciones	12,9	21.111.496	6.549.136	-	-69%
Adecuacion e instalacion	12,1	1.944.000	581.000	-	-70%
Gastos de viaje	12,11	685.800	248.520	-	-64%
Depreciaciones	12,12	3.903.749	3.903.749	-	0%
Amortizaciones	12,13	2.106.800	2.106.800	-	
Diversos	12,14	78.982.603	26.063.278	-	-67%
Provisiones	12,15	155.750.026			
Gastos Operacionales de ventas		5.280.000	4.528.934	-	
Publicidad, propaganda y promoción	13	5.280.000	4.528.934	-	
ingresos No Operacionales		10.575.427	-	-	10.575.427
Extraordinarios	14	10.575.427	-	-	10.575.427
Impuesto de renta y complementarios	15	6.561.640	5.337.883	-	-19%
Gastos Financieros		21.016.080	2.007.867	-	-90%
Resultado del ejercicio		44.726.275	9.913.210	-	-78%



CARLOS ALBERTO PEREZ FIGUEREDO
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 6.770.148



PAOLA ADRIANA CAMACHO CARDENAS
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 122023-T

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

6. Notas de carácter específico

6.1 Efectivo y equivalentes al efectivo.

Con el objeto de mostrar la realidad económica de la Empresa se incluyen los saldos de efectivo de bancos y en caja.

CONCEPTO	2021	2022
Caja	1.000.718	1.022.454
Bancos	20.374.371	3.256.261
Total	21.375.089	4.278.715

Para el año 2022 se termina con un Efectivo y equivalentes del efectivo \$4.278.715

7. Cuentas por cobrar, Instrumentos financieros.

Las cuentas comerciales que se generan por el objeto social de la Empresa, se presenta el total adeudado por **ENTIDADES PRESTADORAS DE SALUD, PERSONAS JURIDICAS Y PERSONAS NATURALES** Comparativamente se presentan los siguientes datos para los años 2022 respectivamente.

CONCEPTO	2021	2022
Clientes Nacionales	411.808.422	635.173.633
Retención en la fuente	251.656	427.150
Sobrantes en liquidación privada de impuestos	1.936.000	114.000
Retención a título de CREE 0.4%	4.181.221	6.385.601
Anticipo a proveedores		5.160.461
Deterioro de cartera		-155.750.026
Total	418.177.299	491.510.819

8. Propiedad planta y equipo.

Se aplica la depreciación de acuerdo a las políticas contables de la siguiente manera:

Muebles y enseres	\$ 19.091.477,00
Equipos	\$ 13.031.802,00
Equipo de procesamiento de datos	\$10.978.797 ,00
Equipo de telecomunicaciones	\$ 7.488.612,00
Otros	\$ 420.000,00
Equipo médico - científico	\$ 71.372.313,00
Depreciación acumulada	(\$ 40.124.368)
Intangibles	\$ 703.290

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

9. Instrumentos financieros con cuentas por pagar

Corresponden a los saldos pendientes de cancelar a 31 de diciembre de 2022 por servicios o compras realizadas.

9.1 Proveedores : Se relacionan a continuación los saldos a diciembre 31 de 2022

NIT	NOMBRE	VALOR
804002433	DESCONT S.A. E.S.P.	\$111.044,00
901080631	BIOFILE SAS	\$163.600,00
800066001	COLCAN SAS	\$368.000,00
80729774	RUSBER MAURICIO QUINTERO	\$1.032.444,00
901538753	HOYA LENS COLOMBIA SAS	\$1.079.100,00
1049623811	ANGELICA YANETH GARAVITO	\$3.154.700,00
891802089	ALCALDIA MUNICIPAL DE CUCAITA	\$3.259.300,00
804003257	BEHNER SAS	\$8.256.765,00
1101693721	MARIA ALEJANDRA MARTINEZ	\$8.258.000,00
901045128	DIAGNOSTIMAX MEDICAL SAS	\$50.221.113,00
TOTAL		\$75.904.066,00

CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS MEDICOS

Aportes a entidades promotoras de salud eps	\$ 930.674
Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 101.100
Aportes al i.c.b.f, sena y cajas compensación	\$ 290.200
Fondos de cesantías y/o cesantías Patrono	\$497.250
Fondos de cesantías y/o pensiones Trabajador	\$165.750

9.2. Retención en la fuente

Retención en la fuente causada en las compras y servicios generados en el mes de Diciembre

\$9.936.984 y la causación del impuesto de renta por \$ 6.561.640

Retención en la fuente	9.936.984
Salarios y pagos laborales	6.500.000
Comisiones	1.372.880
Arrendamientos	216.300
Compras	180.680
Autorretención especial a título de renta (CREE)	990.284
De renta y complementarios	6.561.640

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

Se relacionan a continuación el detalle de las cuentas por pagar registradas a diciembre 31 de 2022.

6759573	LUIS GUILLERMO PEREZ	\$74.588.000,00
1090429797	INGRID PAOLA ARAQUE	\$44.355.000,00
6770148	CARLOS ALBERTO PEREZ	\$36.864.000,00
7164252	JOSE EDILBERTO BAYONA	\$14.937.600,00
820004258	LABORAMOS SAS	\$10.213.362,00
6770148	CARLOS ALBERTO PEREZ	\$7.080.137,35
24050010	ANDREA MARIA LEON TORRES	\$3.061.800,00
39737417	DEYANIRA CORTES ESPITIA	\$2.406.400,00
6767287	JORGE ALBERTO VARGAS	\$2.256.000,00
800066001	COLCAN SAS	\$2.022.226,00
901237390	HERMES MEDICAL SAS	\$1.418.195,00
40041752	PAOLA ADRIANA CAMACHO	\$1.373.000,00
900420045	AUDITEK S.A.S	\$761.600,00
900055214	CENTRO DE IMAGENES	\$511.000,00
33376075	LEIDY JOHANA CAMARGO	\$450.500,00
39544528	MYRIAM RUBIO CEPEDA	\$255.000,00
12266636	ABSALON PINEDA VALENCIA	\$182.000,00
900386059	SEL-TECH DE COLOMBIA SAS	\$150.000,00
1094271356	CLAUDIA MARCELA LAGUADO	\$33.250,00
	total cuentas por pagar	\$202.919.070,35

10. Patrimonio

Está representado en los aportes de los socios, las pérdidas y ganancias de los años anteriores

En el año 2022 se presentó ganancia

Capital suscrito y pagado	\$ 30.000.000,00
Capital autorizado	\$ 300.000.000,00
Capital por suscribir (db)	(\$ 270.000.000,00)
Utilidad del ejercicio	\$ 44.726.275
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 199.981.787

11. Ingresos por actividades Ordinarias

DOCTOR HOUSE H.S.E IPS S.A.S, recibe sus ingresos por la administración y el servicio prestado por servicios de salud AÑO 2022

11.1 Ingresos Recibidos **\$ 799.821.565**

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

12 GASTOS DE ADMINISTRACION:

Siendo una sociedad con ánimo de lucro y llevaron algunos conceptos como gastos incurridos por la empresa, y se muestra la relación comparativa año 2021 y 2022 en gastos de personal.

12.1 Gastos de Personal: Corresponde a los pagos de nómina y seguridad social cancelados al total de la planta de empleados de la empresa.

Gastos de personal	\$ 39.835.297
Sueldos	\$ 55.126.805
Viáticos	\$ 3.568.800
Auxilio de transporte	\$ 2.868.143
Cesantías	\$ 3.894.504
Intereses sobre cesantías	\$ 434.785
Prima de servicios	\$ 4.883.393
Vacaciones	\$ 1.779.257
Servicios administrativos	\$9.030.000
Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 658.172
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 5.667.298
Aportes cajas de compensación familiar	\$ 1.920.946
Gastos médicos y drogas	\$ 331.700
Dotaciones a trabajadores	\$ 55.000

12.2 Honorarios:

Durante el periodo, se cancelaron servicios por: Auditoría, y Gestión Financiera e implementación del sistema de gestión y seguridad en el trabajo.

Honorarios	\$ 65.894.156
Asesoría financiera	\$ 6.900.000
Asesoría técnica	\$ 23.241.450
Otros	\$ 35.752.706

12.3 Arrendamientos: Corresponden a gastos arriendo carro spark y casa para el desarrollo del objeto social.

Arrendamientos	\$ 70.800.000
Construcciones y edificaciones	\$ 51.600.000
Flota y equipo de transporte	\$ 19.200.000

12.4 Impuestos: Se contabilizan los impuestos de causación municipal y departamental

Impuestos	\$ 5.836.300
-----------	--------------

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

Predial	\$ 5.415.300
vehículos	\$ 421.000

12.5 Contribuciones: Corresponden a gastos contabilizados por contribución a la Supersalud. \$434.888

12.6 Seguros: Se reconocen los gastos por seguros.

Seguros	\$ 2.079.151
---------	--------------

12.7 Servicios: Se relacionan los gastos realizados en el giro normal del objeto social de la empresa pagando los servicios de energía, agua, fletes, teléfono y gas entre otros.

Servicios	\$ 16.896.348
Aseo y vigilancia	\$5.031.036
Acueducto y alcantarillado	\$ 2.911.161
Energía eléctrica	\$ 3.838.565
Teléfono	\$ 2.957.516
Transportes, fletes y acarreos	\$ 1.245.950
Gas	\$ 375.221

12.8 Legales: Se relacionan los gastos realizados en el giro normal del objeto social de la empresa

Gastos legales	6.941.238
Registro mercantil	1.657.300
Trámites y licencias	3.646.782
Notariales	26.656
Otros	1.610.500

12.9 Mantenimiento y reparaciones: Corresponden a gastos incurridos en el mantenimiento de la empresa para la realización del trabajo y del giro ordinario del negocio.

Mantenimiento y reparaciones	21.111.496
Construcciones y edificaciones	17.746.196
Equipo de comunicación	692.700
Equipo médico- científico	2.581.600
otros	91.000

12.10 Adecuación e instalación: Corresponden a gastos incurridos en la adecuación de la empresa para la realización del trabajo.

Adecuación e instalación	1.944.000
Arreglos ornamentales	304.000
Reparaciones locativas	1.640.000

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

12.11 Gastos de viaje: Corresponden a los gastos de viaje incurridos para la realización del trabajo.

Gastos de viaje	\$ 685.800
Alojamiento y manutención	\$ 685.800

12.12. Depreciaciones: Corresponde a gastos aplicado por la pérdida del valor a lo largo del uso en la empresa, se aplica para su cálculo la línea recta.

Depreciaciones	\$ 3.903.749,60
Equipo de oficina	\$ 2.455.908,30
Equipo médico - científico	\$ 1.447.841,30

12.13 Amortizaciones: Corresponde a la contabilización de los gastos por licencias contables y de factura electrónica. \$ 2.106.800

12.11. Diversos: Corresponde a gastos de caja menor y gastos que se relacionan a continuación.

Diversos	78.982.603
Gastos de representación	40.420.020
Elementos de aseo y cafetería	9.635.420
Útiles, papelería y fotocopias	3.800.600
Combustibles y lubricantes	2.439.883
Taxis y buses	51.400
Casino y restaurante	882.974
Parqueaderos	216.153
Otros	21.596.394

13. Gastos de Ventas: Corresponde a la contabilización de los gastos realizados por publicidad.

Servicios	5.280.000
Publicidad, propaganda y promoción	\$ 5.280.000

14. Financieros

Corresponden a los pagos de los intereses por préstamo a la empresa por parte del accionista.

No operacionales	\$ 21.016.080
Gastos no deducibles	20.949.473

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022-2021

Otros 66.607

15. Impuesto de renta y complementarios: Corresponden al impuesto de renta y complementarios del año

Impuesto de renta y complementarios	\$ 6.561.640
Impuesto de renta y complementarios	\$ 6.561.640

16 costos: Corresponde a los costos de ventas y de prestación de servicios que genera la empresa a continuación se relacionan.

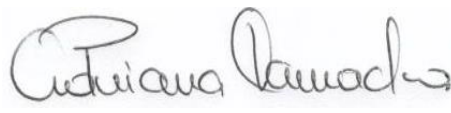
Servicios sociales y de salud 221.963.146

73196647	WILLIAM LABIOSA	\$282.133,00
6767287	JORGE ALBERTO VARGAS	\$285.000,00
900341135	GLASSEC LTDA	\$500.000,00
33376075	LEIDY JOHANA CAMARGO	\$546.000,00
80729774	RUSBER MAURICIO QUINTERO	\$1.032.444,00
800144893	COORDINADORA DE	\$1.260.945,00
901404451	DIEVALPOS SAS	\$2.065.784,00
901538753	HOYA LENS COLOMBIA SAS	\$3.094.700,00
804003257	BEHNER SAS	\$3.098.912,00
6767287	JORGE ALBERTO VARGAS	\$9.006.740,00
39737417	DEYANIRA CORTES ESPITIA	\$12.152.000,00
6770148	CARLOS ALBERTO PEREZ	\$60.000.000,00
820004258	LABORAMOS SAS	\$128.326.508,00
		\$221.963.146,00

En el año 2022 la empresa termina con una utilidad de \$ 44.726.275



CARLOS ALBERTO PEREZ FIGUEREDO
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 11.230.074



PAOLA ADRIANA CAMACHO CARDENAS
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 122023-T