

The page features decorative elements consisting of three blue circles of varying sizes and two thin blue lines that intersect to form a triangular shape in the upper right quadrant. The circles have a 3D effect with a gradient from light blue to a darker blue at the edges.

Estados financieros

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

1. Estado de situación financiera a diciembre 31 de 2023 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2022
2. Estado de resultados a 31 de diciembre de 2023 y 2022

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

06/03/2024

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2023-2022

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 2023-2022

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 2023-2022

4. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

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

NIT. 900.593.507-0

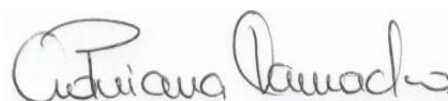
a 31 de diciembre de 2023 con cifras comparativas a 31 de diciembre de 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Nota	NIIF (En unidades monetarias con 2 decimales)			
		2023	2022	VARIACION	PORCENTAJE
ACTIVO					
Activo corriente					
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	160.274.715	4.278.715	155.996.000	3646%
Instrumentos financieros en cuentas por cobrar	7	186.983.794	484.584.068	(297.600.274)	-61%
Anticipos de impuestos y contribuciones o saldos a favor		11.762.453	6.926.751	4.835.702	70%
Total Activo Corriente		359.020.962	495.789.534	(136.768.572)	-28%
Activo No Corriente					
Propiedades, Planta y equipo	8	102.732.258	82.961.923	19.770.335	24%
Total Activo no corriente		102.732.258	82.961.923	19.770.335	24%
Total Activo		461.753.220	578.751.457	(116.998.237)	-20%
PASIVO					
Pasivo Corriente					
Instrumentos financieros con cuentas por pagar	9	79.465.738	297.481.756	(218.016.018)	-73%
Pasivos por impuestos Corrientes		31.526.000	6.561.640	24.964.360	380%
Otros pasivos		-	-	-	-
Total Pasivo corriente		110.991.738	304.043.396	(193.051.658)	-63%
Total Pasivo		110.991.738	304.043.396	193.051.658	63%
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y pagado	10	30.000.000	30.000.000	-	0%
Resultado del ejercicio		76.053.420	44.726.275	31.327.145	70%
Resultado de ejercicios anteriores		244.708.062	199.981.786	44.726.276	22%
Total Patrimonio		350.761.482	274.708.061	76.053.421	28%
Total Pasivo + Patrimonio		461.753.220	578.751.457	116.998.237	25%



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 2023-2022

5. ESTADO DE RESULTADOS

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

NIT. 900.593.507-0

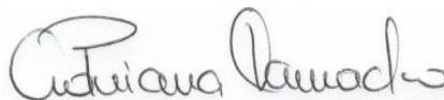
Para los años terminados a 31 de diciembre de 2023 y 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

		2023	2022	VARIACION	PORCENTAJE
Ingresos Producción avícola	11	1.004.779.966	799.821.565	204.958.401	26%
Costo prestación de servicios	16	415.674.084	221.963.146	193.710.938	87%
Utilidad Bruta Operacional		589.105.882	577.858.419	11.247.463	2%
Gastos Operacionales de Administración		457.682.729	510.849.851	- 53.167.122	-10%
Gastos de personal	12,1	92.292.909	77.483.296	14.809.613	19%
Honorarios	12,2	82.695.930	65.894.156	16.801.774	25%
Impuestos	12,3	1.135.500	5.836.300	- 4.700.800	-81%
Arrendamientos	12,4	152.330.000	70.800.000	81.530.000	115%
Contribuciones y afiliaciones	12,5	676.950	434.888	242.062	56%
Seguros	12,6	470.281	2.079.151	- 1.608.870	-77%
Servicios	12,7	19.506.030	16.896.348	2.609.682	15%
Gastos legales	12,8	7.105.619	6.941.238	164.381	2%
Mantenimiento y reparaciones	12,9	26.038.300	21.111.496	4.926.804	23%
Adecuacion e instalacion	12,1	-	1.944.000	- 1.944.000	-100%
Gastos de viaje	12,11	384.000	685.800	- 301.800	-44%
Depreciaciones	12,12	4.712.564	3.903.749	808.815	21%
Amortizaciones	12,13	2.106.800	2.106.800	-	0%
Diversos	12,14	23.071.658	78.982.603	- 55.910.945	-71%
Provisiones	12,15	45.156.188	155.750.026	- 110.593.838	-71%
Gastos Operacionales de ventas		5.632.400	5.280.000	352.400	7%
Publicidad, propaganda y promoción	13	5.632.400	5.280.000	352.400	7%
ingresos No Operacionales		1.598.692	10.575.427	- 8.976.735	-85%
Extraordinarios	14	1.598.692	10.575.427	- 8.976.735	-85%
Impuesto de renta y complementarios	15	50.270.360	6.561.640	43.708.720	666%
Gastos Financieros		1.065.665	21.016.080	- 19.950.415	-95%
Resultado del ejercicio		76.053.420	44.726.275	31.327.145	70%



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 2023-2022

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	2023	2022
Caja	111.358.840	1.022.454
Bancos	48.915.875	3.256.261
Total	160.274.715	4.278.715

Para el año 2023 se termina con un Efectivo y equivalentes del efectivo \$160.274.715

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 2023 respectivamente.

CONCEPTO	2023	2022
Clientes Nacionales	228.081.816	635.173.633
Retención en la fuente	207.456	427.150
Anticipos a proveedores	3.787.500	
Sobrantes en liquidación privada de impuestos	0	114.000
Retención a título de CREE 0.4%	11.554.997	6.385.601
Anticipo a proveedores		5.160.461
Deterioro de cartera	-45.156.189	-155.750.026
Total	198.746.248	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	\$21.583.312,00
Otros	\$ 420.000,00
Equipo médico - científico	\$ 83.867.313,00
Depreciación acumulada	(\$ 46.240.442)

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2023-2022

9. Instrumentos financieros con cuentas por pagar

Corresponden a los saldos pendientes de cancelar a 31 de diciembre de 2023 por servicios o compras realizadas.

9.1 Proveedores : Se relacionan a continuación los saldos a diciembre 31 de 2023

NIT	NOMBRE	VALOR
1090.429.797	INGRID PAOLA ARAQUE	10.000.000
900.623.074	CEM ELECTRONIX SAS	4.000.000
901045128	DIAGNOSTIMAX MEDICAL SAS	10.000.000
TOTAL		24.000.000

REPORTE VALORES REPRESENTATIVOS DE LA CUENTA POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS MEDICOS	VALORES
FABIAN DAVID BUITRAGO	250.000
PAOLA ADRIANA CAMACHO CARDENAS	900.000
CENTRO IMÁGENES DIAGNÓSTICAS	4.072.522
INGRID PAOLA ARAQUE	13.500.000
MYRIAM RUBIO CEPEDA	3.737.500

9.2. Retención en la fuente

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

16.208.880 y la causación del impuesto de renta por \$ 31.526.000

Retención en la fuente	16.208.880
Salarios y pagos laborales	10.800.000
Comisiones	300.880
Arrendamientos	639.000
Compras	323.000
Autorretención especial a título de renta (CREE)	1.963.000
De renta y complementarios	31.526.000

10. Patrimonio

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

En el año 2023 se presentó ganancia

Capital suscrito y pagado \$ 30.000.000,00

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2023-2022

Capital autorizado	\$ 300.000.000,00
Capital por suscribir (db)	(\$ 270.000.000,00)
Utilidad del ejercicio	\$ 76.053.420
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 244.708.062

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 2023

11.1 Ingresos Recibidos **\$ 1.004.779.966**

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 2022 y 2023 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	\$92.292.909,16
Sueldos	\$53.459.862,00
Jornales	\$1.690.000,00
Horas extras y recargos	\$309.034,00
Viáticos	\$450.000,00
Incapacidades	\$116.000,00
Auxilio de transporte	\$4.897.775,68
Cesantías	\$4.936.734,38
Intereses sobre cesantías	\$592.408,12
Prima de servicios	\$4.936.734,38
Vacaciones	\$2.243.605,35
Dotación y suministro a trabajadores	\$2.166.400,00
Aportes a administradoras de riesgos profesionales arp	\$1.163.097,50
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$10.696.492,52
Aportes cajas de compensación familiar	\$3.619.965,23
Aportes i.c.b.f.	\$390.600,00
Gastos medicos y drogas	\$237.200,00
Otros	\$387.000,00
Servicios administrativos	\$387.000,00

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2023-2022

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	\$82.695.930,00
Asesoría financiera	\$8.750.000,00
Asesoría técnica	\$51.000.000,00
Otros	\$22.945.930,00
Servicios de laboratorio	\$10.631.840,00
Servicios de radiología	\$5.074.090,00
Servicios de audiometría	\$7.215.000,00
Servicio medico	\$25.000,00

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

Arrendamientos	\$152.330.000,00
Construcciones y edificaciones	\$63.600.000,00
Flota y equipo de transporte	\$80.400.000,00
Otros	\$8.330.000,00

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

Impuestos	\$ 1.135.500
-----------	--------------

12.5 Contribuciones: Corresponden a gastos contabilizados por contribución a la Supersalud. \$676.950

12.6 Seguros: Se reconocen los gastos por seguros.

Seguros	\$ 470.281
---------	------------

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	\$19.506.030,00
Aseo y vigilancia	\$3.847.652,00
Procesamiento electrónico de datos	\$61.748,00
Acueducto y alcantarillado	\$6.047.086,00
Energía eléctrica	\$4.447.270,00
Teléfono	\$3.530.299,00
Transportes, fletes y acarreos	\$1.365.315,00
Gas	\$206.660,00

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2023-2022

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

Gastos legales	\$7.105.619,00
Notariales	\$1.088.616,00
Registro mercantil	\$1.788.400,00
Trámites y licencias	\$4.029.337,00
Otros	\$199.266,00

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	\$26.038.300,00
Construcciones y edificaciones	\$23.893.000,00
Equipo de oficina	\$400.000,00
Equipo de computación y comunicación	\$308.000,00
Equipo médico - científico	\$1.275.800,00
Acueductos plantas y redes	\$161.500,00

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

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

Gastos de viaje	\$384.000,00
Alojamiento y manutención	\$384.000,00

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	\$4.712.564,60
Equipo de oficina	\$2.455.908,30
Equipo de computación y comunicación	\$704.690,00
Equipo médico - científico	\$1.551.966,30

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

Se realiza el deterioro de la cartera de Colombiana de Salud y sanitas por valor de \$45.156.189

DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2023-2022

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

Diversos	\$23.071.658,00
Elementos de aseo y cafetería	\$5.671.718,00
Utiles, papelería y fotocopias	\$1.949.400,00
Combustibles y lubricantes	\$3.614.716,00
Envases y empaques	\$8.000,00
Casino y restaurante	\$1.709.000,00
Parqueaderos	\$147.000,00
Otros	\$9.971.824,00

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

Publicidad, propaganda y promoción	\$5.529.500,00
Diversos	\$102.900,00

14. Financieros

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

Financieros	\$162.950,00
Impuestos asumidos	\$902.712,00

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

Impuesto de renta y complementarios vigencia actual	\$31.526.000,00
Impuesto de renta y complementarios vigencias anteriores	\$18.744.360,00

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	415.674.084
Servicios sociales y de salud	\$415.674.084,00
Servicio médico	\$20.000.000,00
Actividades conexas	\$395.674.084,00
Servicios de enfermería	\$39.808.129,00
Servicios honorarios medicos	\$251.257.182,00
Servicios de Fonoaudiología	\$7.060.000,00
Servicios en general	\$50.000,00
Compras óptica	\$4.153.000,00
Servicio de Psicología	\$2.578.000,00

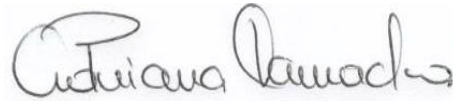
DOCTOR HOUSE H.S.E. IPS S.A.S
ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2023-2022

Honorarios Optometría	\$8.682.000,00
Insumos medicos	\$82.085.773,00

En el año 2023 la empresa termina con una utilidad de \$ 76.053.420



CARLOS ALBERTO PEREZ FIGUEREDO
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 11.230.074



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