

RENASERES IPS SAS

NIT 900.5363788-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 2022

ACTIVO		DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE				
DISPONIBLE				
Efectivo y Bancos	\$	70.545.508	\$ 72.075.088	-1.529.580
	\$	70.545.508	72.075.088	-1.529.580
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES				
Clientes	N \$	243.184.874	\$ 925.838.289	-682.653.415
Socios	N \$	20.289.000	20.289.000	0
Anticipos y Avances	\$	129.820.616	172.435.403	-42.614.787
Activos por impuestos corrientes	\$	60.100.598	58.741.627	1.358.971
Otras Cuentas por Cobrar	N \$	22.288.500	12.704.368	9.584.132
	\$	475.683.588	1.190.008.687	-714.325.099
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$	546.229.096	1.262.083.775	-715.854.679
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
Terrenos	\$	31.273.000	\$ 30.000.000	1.273.000
Edificaciones	\$	46.769.010	46.769.010	0
Materiales y equipo de m.	\$	26.238.940	25.661.176	577.764
Maquinaria y Equipo	\$	94.672.471	94.736.067	-63.596
Equipo de oficina	\$	197.897.946	196.218.655	1.679.291
Equipo de computación	\$	160.760.496	160.645.497	114.999
Equipo Medico Cientifico	\$	44.684.695	18.877.338	25.807.357
Equipo hoteles y restaurantes	\$	5.228.900	4.749.300	479.600
Flota y equipo de Transport	\$	141.776.863	174.776.864	-33.000.001
Menos: Depreciación Acumulada	\$	-437.170.910	-409.782.089	-27.388.821
	\$	312.131.411	342.651.818	-30.520.407
OTROS ACTIVOS				
Impuestos diferidos	\$	29.040.356	29.040.356	0
Gastos pagados x anticipa	N \$	3.077.210		3.077.210
	\$	32.117.566	29.040.356	3.077.210
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$	344.248.977	371.692.174	-27.443.197
TOTAL ACTIVO	\$	890.478.073	1.633.775.949	-743.297.875

RENASERES IPS SAS

NIT 900.5363788-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 2022

PASIVO	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	VARIACION
PASIVO CORRIENTE			
Beneficio a empleados	118.260.809	406.442.380	-288.181.571
Cuentas por pagar comerciales	258.465.742	711.659.870	-453.194.128
Pasivos financieros	85.603.918	144.371.475	-58.767.557
Pasivos por impuestos corriente	3.141.945	18.972.200	-15.830.255
Otros pasivos no financieros	102.907.012	66.916.966	35.990.046
	\$ 568.379.426	\$ 1.348.362.891	\$ -779.983.465
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 568.379.426	\$ 1.348.362.891	\$ -779.983.465
TOTAL PASIVO	\$ 568.379.426	\$ 1.348.362.891	\$ -779.983.465
PATRIMONIO			
Capital Emitido	\$ 70.000.000	\$ 70.000.000	\$ 0
Resultado por efecto NIIF	\$ -48.236.167	\$ -48.236.167	\$ 0
Otras reservas	\$ 35.000.000	\$ 35.000.000	\$ 0
Resultado presente ejercicio	\$ 41.685.589	\$ 26.302.195	\$ 15.383.394
Ganancias acumulados	223.649.225	202.347.030	21.302.195
	\$ 322.098.647	\$ 285.413.058	\$ 36.685.589
TOTAL PATRIMONIO	\$ 322.098.647	\$ 285.413.058	\$ 36.685.589
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 890.478.073	\$ 1.633.775.949	\$ -743.297.876



ANDRES GONZALEZ LOPEZ
Representante Legal



JENCY GOMEZ PARRA
Contadora
T.P. 46073-T

RENASERES IPS SAS

NIT 900.5363788-0

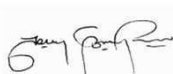
ESTADO DE RESULTADOS Y OTRO RESULTADO

PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 2022

	<u>DICIEMBRE 2023</u>	<u>DICIEMBRE 2022</u>	<u>VARIACION</u>
INGRESOS OPERACIONALES			
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS \$	2.495.371.304	\$ 2.559.174.933	\$ -63.803.629
COSTO DE VENTAS	<u>\$ 1.000.104.458</u>	<u>\$ 1.077.044.351</u>	<u>\$ -76.939.893</u>
GANANCIA BRUTA	<u>\$ 1.495.266.846</u>	<u>\$ 1.482.130.582</u>	<u>\$ 13.136.264</u>
Otros ingresos	\$ 15.082.114	\$ 3.088.194	\$ 11.993.920
Otros gastos	\$ 1.373.954.108	\$ 1.383.330.647	\$ -9.376.539
	-	-	0
GANANCIA O PERIDDA POR ACT. OPERA	<u>\$ 136.394.851</u>	<u>\$ 101.888.129</u>	<u>\$ 34.506.722</u>
COSTOS FINANCIEROS	\$ 47.683.953	\$ 48.605.436	\$ -921.483
COSTOS EXTRAORDINARIOS Y DIVERSOS	\$ 19.843.310	\$ 8.383.497	\$ 11.459.813
GANANCIA O PERDIDA ANTES IMPUESTOS	<u>\$ 68.867.589</u>	<u>\$ 44.899.196</u>	<u>\$ 23.968.393</u>
INGRESO O GASTOS IMPUESTOS	\$ 27.182.000	\$ 18.597.000	\$ 8.585.000
GANANCIA O PERDIDAS	<u>41.685.589</u>	<u>26.302.196</u>	<u>15.383.393</u>
OTRO RESULTADOS INTEGRALES	<u>41.685.589</u>	<u>26.302.196</u>	<u>15.383.393</u>



ANDRES GONZALEZ LOPEZ
Representante Legal



JENCY GOMEZ PARRA
Contadora
T.P. 46073-T

RENASERES IPS SAS

NIT 900.5363788-0

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 2022

	2023	2022
Flujo de caja provisto por operaciones		
Utilidad del Ejercicio	\$41.685.589	\$26.302.196
Mas cargos(menos creditos) provistos		
Pago de dividendos		
Depreciacion de activos fijos	27.388.822	42.414.384
TOTAL RECURSOS PROVISTOS	69.074.411	68.716.580
VARIACION NETA EN:		
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	715.684.070	-814.583.373
Activos por impuestos corrientes	-1.358.971	-7.744.776
Ajustes por disminucion(incremento en inversiones	0	0
Activos intangibles y plusvalia	0	0
Beneficio Empleados	-288.181.571	288.909.335
Acreedores comerciales y otras cuentas x pagar	-453.194.128	543.755.080
Pasivos por impuestos corrientes	-15.830.255	-114.800
Aumento de anticipos recibidos	35.990.046	-13.615.350
Gastos pagados por anticipado	-3.077.210	4.816.891
RECURSOS PROVISTOS POR LA OPERACIÓN	-9.968.019	1.423.007
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Incremento neto en activos fijos	-1.868.415	-31.575.286
RECURSOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-1.868.415	-31.575.286
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Prestamos y obligaciones a largo plazo	-58.767.557	14749006
Adiciones del Capital		
Prima de Emision		
RECURSOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-58.767.557	14.749.006
Incremento (decremento) en efectivo	-1.529.580	53.313.307
Efectivo al inicio del periodo	72.075.088	18.761.782
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	70.545.508	72.075.089



ANDRES GONZALEZ LOPEZ
Representante Legal



JENCY GOMEZ PARRA
Contadora
T.P. 46073-T

RENASERES IPS SAS

NIT 900.5363788-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE 2022

	SALDO 31 DIC 2022	<u>INCREMENTO</u>	<u>DISMINUCION</u>	SALDO 31 DIC 2023
CAPITAL	70.000.000			70.000.000
RESERVAS	35.000.000			35.000.000
OTRAS RESERVAS	-			0
RESULTADOS ACUMULADOS	228.649.225		5.000.000	223.649.225
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	41.685.589		41.685.589
REVALUACION DE ACTIVOS				0
EFFECTO DE CONVERSION A NIIF	- 48.236.167			-48.236.167
TOTAL	<u>285.413.058</u>	<u>41.685.589</u>	<u>5.000.000</u>	<u>322.098.647</u>



ANDRES GONZALEZ LOPEZ
Representante Legal



JENCY GOMEZ PARRA
Contadora
T.P. 46073-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

NOTA 6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 6.1 EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo del efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre 31 de 2023 y 2022 comprende :

CUENTA	NOTA	2023	2022
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	6.1	70.545.503	72.075.087
Caja		65.464.751	66.880.559
Bancos		5.080.752	5.194.528

El efectivo y equivalentes de efectivo están representados por el disponible en caja, cuentas de ahorros y corrientes donde se maneja el dinero con que cuenta la sociedad puede utilizar para la compra de bienes en general o específicos. No hay efectivo y sus equivalentes restringidos.

NOTA 6.2 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Saldo de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas al 31 de diciembre de 2023 y 2022 comprende:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTA	NOTA	2023	2022
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.2	475.683.588	1.190.008.687
Clientes		243.184.874	925.838.289
Socios		20.289.000	20.289.000
Anticipos y Avances		129.820.616	172.435.403
Activos por impuestos corrientes		60.100.598	58.741.627
Otras Cuentas por Cobrar		22.288.500	12.704.368

Los clientes representan la cartera por nuestros servicios en el tratamiento de rehabilitación de sustancias psicoactivas y otros, las cuentas de socios, anticipos y otros deudores no presentaron deterioro ni baja en las cuentas. La cartera se analizó individualmente y no se determinó deterioro según las políticas contables

NOTA 6.3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de la propiedad planta y equipo, corresponde a los saldo al 31 de diciembre de 2023 y los saldos de 2022

CUENTA	NOTA	2023	2022
ACTIVO NO CORRIENTE	6.3	312.131.411	342.651.818
Propiedad planta y equipo		312.131.411	342.651.818

Se encuentran representados todos los bienes financieramente poseídos por la empresa para el desarrollo de sus actividades, los cuales no están destinados para la venta y su Vida es superior a un año.

NOTA 6.4 OTROS ACTIVOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

El saldo de otros activos al 31 de diciembre de 2023 y los saldos al año 2022

CUENTA	NOTA	2023	2022
OTROS ACTIVOS	6.4	32.117.566	29.040.356
Impuestos diferidos		29.040.356	29.040.356
Software Contable		3.077.210	

Correspondiente a los saldos de impuestos diferidos y software Contable

NOTA 6.5 BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de Beneficios a los empleados esta discriminado así:

CUENTA	NOTA	2023	2022
BENEFICIO EMPLEADOS	6.5	118.260.809	420.564.780
Salarios por pagar		20.070.424	245.158.299
Cesantías		40.608.607	72.380.843
Intereses/cesantías		5.387.113	7.417.593
Primas		6.779.770	41.571.736
Vacaciones		32.387.722	39.913.909
Aportes a Salud y riesgos		4.477.117	3.150.100
Aportes a fondos de pensión		7.144.157	8.667.300
Aportes a Cajas de compensación		1.405.899	2.305.000

Corresponde a los saldos pendientes de pago a los trabajadores, durante los año 2022 - 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

NOTA 6.6 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

El saldo de los gastos acumulados por pagar durante el periodo

CUENTA	NOTA	2023	2022
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	6.6	258.465.742	711.659.870

Estos saldos corresponden al total de los gastos por pagar al 31 de diciembre del año 2023 y el año 2022

NOTA 6.7 PASIVOS FINANCIEROS

Saldo de las obligaciones con entidades financieras

CUENTA	NOTA	2023	2022
OBLIGACIONES FINANCIERAS	6.7	85.603.918	144.371.475
Obligaciones financieras		85.603.918	144.371.475

Corresponde al saldo de las obligaciones financieras que tiene la entidad al 31 de diciembre del año 2023 y 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

NOTA 6.8 PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE

Saldo de los impuestos por pagar

CUENTA	NOTA	2023	2022
PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	6.8	3.141.945	18.972.200
Pasivos por impuesto corriente		3.141.945	18.972.200

NOTA 6.9 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

CUENTA	NOTA	2023	2022
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	6.9	102.907.012	66.916.966
Pasivos por impuesto corriente		102.907.012	66.916.966

NOTA 6.10 CAPITAL SOCIAL

CUENTA	NOTA	2023	2022
PATRIMONIO	6.10	70.000.000	70.000.000
Capital social		70.000.000	70.000.000

NOTA 6.11 RESULTADO DEL EJERCICIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTA	NOTA	2023	2022
PATRIMONIO	6.11	41.685.589	26.302.195
Utilidad del Ejercicio		41.685.589	26.302.195

NOTA 6.12 RESULTADO DEL EJERCICIOS ANTERIORES

CUENTA	NOTA	2023	2022
PATRIMONIO	6.12	223.649.225	202.347.030
Utilidades de ejercicios anteriores		223.649.225	202.347.030

Nos muestras los saldos a diciembre 31 de año 2023 y de los cuales 5.000.000 se distribuyeron y pagaron en dividendos al socio y el saldo corresponde al acumulado al 31 de diciembre 2022

NOTA 6.13 RESERVAS

CUENTA	NOTA	2023	2022
PATRIMONIO	6.13	35.000.000	35.000.000
Reservas		35.000.000	35.000.000

Saldo de las cuentas al 31 de diciembre de 2023 y de 2022

NOTA 6.14 RESULTADO POR EFECTO NIIF

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTA	NOTA	2023	2022
PATRIMONIO	6.14	-48.236.167	-48.236.167
Resultado por efecto NIIF		48.236.167	48.236.167

NOTA 6.15 INGRESOS NETOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

El saldo de ingresos por las actividades ordinarias netas al 31 de diciembre de 2023 y 2022 comprende

CUENTA	NOTA	2023	2022
INGRESOS NETOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	6.15	2.495.371.304	2.559.174.933
Matrícula y mensualidad residencial		1.850.993.688	1.951.447.533
Ambulatorio		313.016.346	231.583.200
VIP		254.417.000	242.568.000
Exámenes de laboratorio		17.300.000	12.090.000
Pruebas toxicológicas		3.470.000	6.130.000
Evaluación Cognitiva-Psiquiatría -Psicología		56.174.270	115.356.200

Corresponde a los valores recibidos y causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social, mediante la prestación de servicios de internación, terapias y consultas especializadas para los usuarios

NOTA 6.16 OTROS INGRESOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTA	NOTA	2023	2022
OTROS INGRESOS	6.16	15.082.114	3.088.194
Financieros		1.042.277	0
Recuperaciones		9.885.667	2.866.224
Diversos		4.154.170	221.970

Corresponde a descuentos financieros, recuperación de deducciones e ingresos diversos

NOTA 6.17 COSTO DE VENTAS POR PRESTACION DE SERVICIOS

CUENTA	NOTA	2023	2022
COSTO DE VENTAS	6.17	1.000.104.458	1.077.044.351
COSTO DE VENTAS		1.000.104.458	1.077.044.351

Conjunto de los costos y servicios requeridos para el desarrollo de nuestra actividad objeto social

NOTA 6.18 GASTOS DE ADMINISTRACION

CUENTA	NOTA	2023	2022
GASTOS DE ADMINISTRACION	6.18	1.302.863.074	1.301.717.412
Gastos de Administración		1.302.863.074	1.301.717.412

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CONCEPTO	NOTA	2023	2022
GASTOS DE ADMINISTRACION	6.19	1.302.863.074	1.301.717.412
Gastos de personal		621.420.190	521.126.114
Asesoría Técnica		20.950.000	80.453.616
Impuestos		47.111.797	66.626.114
Arrendamiento		232.956.011	221.608.166
Contribuciones y afiliaciones		2.739.507	0
Seguros		7.202.499	16.690.592
Servicios		93.402.865	120.856.887
Gastos legales		10.066.881	7.406.953
Mantenimiento		121.432.567	125.945.248
Adecuación e instalación		0	478.724
Gastos de viajes		2.836.855	146.000
Depreciaciones		35.588.822	42.114.536
Diversos		107.155.080	98.264.462

NOTA 6.19 GASTOS NO OPERACIONALES

CUENTA	NOTA	2023	2022
GASTOS NO OPERACIONALES	6.19	71.091.034	77.618.423
Publicidad- Marketing corporativo		46.519.785	66.975.856
Comisiones		24.571.249	10.642.567

NOTA 6.20 GASTOS FINANCIEROS

CUENTA	NOTA	2023	2022
GASTOS FINANCIEROS	6.20	67.527.263	60.983.745
Gastos Bancarios		5.966.627	7.696.260
Comisiones		6.492.360	15.836.681
Intereses		35.022.806	24.942.495
Otros		20.045.470	12.508.309

NOTA 6.21 UTILIDAD OPERACIONAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTA	NOTA	2023	2022
UTILIDAD OPERACIONAL	6.21	68.867.589	44.899.196

NOTA 6.22 GASTOS POR IMPUESTOS

Comprende los impuestos pagados durante los años 2023 y 2022

CUENTA	NOTA	2023	2022
GASTOS POR IMPUESTOS	6.22	27.182.000	18.597.000
Impuestos		27.182.000	18.597.000

Estos son los gastos de impuestos realizados durante los años 2023 y el año 2022

NOTA 6.23 OTRO RESULTADO DE INTEGRAL

CUENTA	NOTA	2023	2022
OTROS RESULTADO INTEGRAL	6.23	41.685.589	26.302.196
Impuestos		41.685.589	26.302.196



CENTRO ESPECIALIZADO EN PREVENCIÓN Y TRATAMIENTO DE LAS ADICCIONES
Y COMPORTAMIENTOS ASOCIADOS
HABILITADOS – NUMERO DE REGISTRO VALLE 762330874901 Y 760010874902 DESDE
2012/07/23
NIT: 900536788-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS (NIC 34) A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

NOTA 6.24 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal y Accionistas el día 28 febrero de 2024. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quien puede aprobar o improbar estos estados financieros.

ANDRES GONZALEZ LOPEZ
Representante Legal

JENCY GOMEZ PARRA
Contador TP -46073 -T

