

IPS OXI CARE S.A.S
NIT. 900.338.671-9
TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)
VIGILADO SUPERSALUD

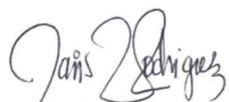
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES
 Fecha publicacion: 18 Abril de 2024 Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024

Version: 01

ACTIVO		NOTAS	2023		2022	
ACTIVO CORRIENTE			\$	15.218.935.311	\$	10.682.035.146
CODIGO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	\$	225.977.829	\$	467.577.805
1101	Caja		\$	225.411.706	\$	26.742.750
1101	Bancos		\$	566.123	\$	440.835.055
INVERSIONES CORRIENTES		4		2.117.300.000		2.117.300.000
1201	Inversiones en sociedades nacionales Oxy Express		\$	2.117.300.000	\$	2.117.300.000
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES		5	\$	11.761.380.550	\$	7.959.265.332
1301	Cientes		\$	9.947.418.659	\$	6.194.847.613
1306	Cuentas por cobrar Accionistas		\$	360.000.000	\$	360.000.000
1313	Anticipos y avances		\$	836.256.761	\$	970.527.740
1314	Anticipos De Impuestos Y Contribuciones		\$	560.145.283	\$	557.859.798
1319	Deudores varios		\$	299.312.167	\$	197.007.621
	Ingresos por cobrar		\$	31.399.859	\$	14.074.460
	Provision Clientes			-273.152.178		-335.051.900
INVENTARIO CORRIENTE		6	\$	1.114.276.931	\$	137.892.009
1403	Insumos médicos		\$	1.114.276.931	\$	137.892.009
ACTIVO NO CORRIENTE			\$	19.394.563.223	\$	14.103.701.582
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		7	\$	17.982.274.776	\$	13.237.045.233
1501	Tanque Criogenico Y Estación De Llenado		\$	978.941.100	\$	566.808.400
1501	Adecuaciones en Tunja, Heroes y Consultorios		\$	160.558.326	\$	160.558.326
1501	Muebles y Enseres		\$	78.843.974	\$	52.375.607
1501	Equipo de Computo y Comunicación		\$	68.983.075	\$	42.597.658
1501	Equipos médicos		\$	12.352.105.779	\$	8.910.983.745
1501	Flota equipo de transporte		\$	1.292.838.219	\$	808.868.823
1501	Compraventa Hayuelos		\$	9.500.000.000	\$	7.870.721.117
1504	Depreciación Acumulada		\$	-6.449.995.698	\$	-5.175.868.443
INTANGIBLES		7	\$	1.412.288.447	\$	866.656.350
1701	Leasing		\$	1.703.198.030	\$	962.994.407
1701	Programas en desarrollo		\$	113.631.250	\$	107.100.000
1701	Licencias		\$	10.784.692	\$	10.784.692
	Depreciación Leasing		\$	-415.325.525	\$	-214.222.749
TOTAL ACTIVO			\$	34.613.498.533	\$	24.785.736.729


SANDRA JEANNETTE PALACIOS R.
 Representante Legal


MARISTELLA RODRIGUEZ R.
 Revisora Fiscal


CAROLINA BLANCO HERNÁNDEZ
 Contador Público

IPS OXI CARE S.A.S
NIT. 900.338.671-9
TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)
VIGILADO SUPERSALUD

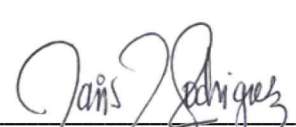
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023

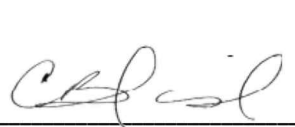
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

Fecha publicacion: 18 Abril de 2024 Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024 Version: 01

PASIVO		NOTAS	2023		2022
PASIVO CORRIENTE			\$	10.297.059.374	\$ 4.617.743.151
CODIGO	PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	8	\$	3.181.272.080	\$ 2.366.982.148
2101	Sobregiros		\$	72.450.574	\$ 0
2101	Prestamos		\$	2.483.748.406	\$ 1.823.035.708
2101	Tarjetas de Credito		\$	68.079.745	\$ 35.999.654
2101	Leasing		\$	556.993.356	\$ 507.946.786
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES		9	\$	2.990.439.154	\$ 1.485.211.782
2105	Nacionales		\$	2.990.439.154	\$ 1.485.211.782
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		10	\$	3.867.739.869	\$ 680.215.096
2120	Costos Y Gastos Por Pagar		\$	2.939.524.468	\$ 261.311.594
2124	Acreedores Oficiales		\$	612.893.453	\$ 123.577.061
2301	Retenciones Y Aportes De Nomina		\$	33.606.506	\$ 22.883.976
2124	Acreedores varios		\$	41.794.500	\$ 20.485.010
2301	Obligaciones laborales		\$	239.920.942	\$ 251.957.455
PASIVOS POR IMPUESTOS		11	\$	257.608.271	\$ 85.334.126
	Impuesto Dian		\$	161.369.000	\$ 41.509.000
	Impuesto De Industria Y Comercio		\$	96.239.271	\$ 43.825.126
PASIVO LARGO PLAZO			\$	8.622.444.944	\$ 8.560.802.647
PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		12	\$	8.622.444.944	\$ 8.560.802.647
2105	Obligaciones Financieras a Largo Plazo		\$	8.518.247.059	\$ 8.460.575.823
2120	Otros pasivos a largo plazo		\$	104.197.885	\$ 100.226.823
TOTAL PASIVO			\$	18.919.504.318	\$ 13.178.545.798
PATRIMONIO		13	\$	15.693.994.215	\$ 11.607.190.931
3101	Capital Social		\$	8.020.769.000	\$ 5.200.000.000
3201	Prima en Colocación de Acciones		\$	70.000.000	\$ 70.000.000
	Dividendos Decretados		\$	0	\$ 0
3502	Utilidad De ejercicios Anteriores		\$	4.066.917.595	\$ 2.769.932.454
3503	Superavit Por Valorización		\$	2.187.485.869	\$ 1.562.034.953
3501	Utilidad Del Presente ejercicio		\$	1.348.821.751	\$ 2.005.223.524
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			\$	34.613.498.533	\$ 24.785.736.729


SANDRA JEANNETTE PALACIOS R.
Representante Legal


MARISTELLA RODRIGUEZ R.
Revisora Fiscal
TP 129039-T


CAROLINA BLANCO HERNÁNDEZ
Contador Público
TP 109467-T

IPS OXI CARE S.A.S

NIT. 900.338.671-9

TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

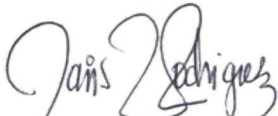
Fecha publicacion: 18 Abril de 2024

Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024

Version: 01

		NOTAS		2023		2022
CODIGO	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	14	\$	16.249.634.595	\$	17.450.052.130
4101	Servicios de salud			17.884.308.531		18.113.714.169
4101	Devolucion en ventas			(1.634.673.936)		(663.662.038)
	Menos:		\$	10.429.676.101	\$	11.411.168.819
6105	Costos de producción	15		10.429.676.101		11.411.168.819
	GASTOS OPERACIONALES EN ADMON.	16	\$	1.654.110.598	\$	2.099.029.927
5101	Gastos de Personal			1.290.154.156		1.290.653.914
5107	Honorarios			44.991.054		115.413.043
5108	Impuestos			77.288.225		89.125.622
5109	Arrendamientos			53.273.723		64.386.749
5111	Contribuciones			5.946.001		9.462.900
5112	Seguros			1.904.262		1.652.402
5113	Servicios			37.652.711		10.838.451
5114	Gastos Legales			71.825.469		6.548.361
5115	Mantenimiento y Reparaciones			1.681.239		2.558.884
5116	Adecuacion e Instalaciones			239.747		-
5117	Gastos de viaje			17.362.859		29.996.938
5136	Diversos			51.791.151		50.126.873
5232	Provisiones			-		428.265.790
	GASTOS OPERACIONALES EN VENTAS	17	\$	99.847.996	\$	86.457.146
5208	Impuestos			84.661.668		78.749.881
5211	Contribuciones			7.456.328		2.007.265
5213	Servicios			30.000		-
5236	Diversos			7.700.000		5.700.000
	RESULTADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$	4.065.999.899	\$	3.853.396.238
	COSTO FINANCIERO					
4201	Ingresos No Operacionales	18	\$	56.249.351	\$	62.636.964
	Egresos No Operacionales	19	\$	2.773.427.499	\$	1.910.809.678
5301	Gastos Financieros			2.356.098.064		1.379.916.457
5401	Extraordinarios			284.448.317		232.076.166
5236	Diversos			132.881.119		298.817.055
	GANANCIA DESPUES DE IMPUESTOS		\$	1.348.821.751	\$	2.005.223.524
	RESULTADOS DEL PERIODO		\$	1.348.821.751	\$	2.005.223.524


SANDRA JEANNETTE PALACIOS R.
Representante Legal


MARISTELLA RODRIGUEZ R.
Revisora Fiscal
TP 129039-T


CAROLINA BLANCO HERNÁNDEZ
Contador Público
TP 109467-T

IPS OXI CARE S.A.S

NIT. 900.338.671-9

TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

Fecha publicacion: 18 Abril de 2024

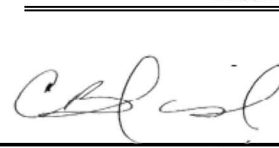
Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024

Version: 01

	2023	2022
Capital		
Saldo al inicio del periodo	5.200.000.000	4.000.000.000
Capitalizaciones del periodo	2.820.769.000	1.200.000.000
Saldo al final del periodo	8.020.769.000	5.200.000.000
Prima en colocación de acciones		
Saldo al inicio del periodo	70.000.000	70.000.000
Saldo al final del periodo	70.000.000	70.000.000
Superavit por valorizaciones		
Saldo al inicio del periodo	1.562.034.953	1.562.034.953
(+) Movimientos en el periodo	625.450.916	-
Saldo al final del periodo	2.187.485.869	1.562.034.953
Resultados del ejercicio y años anteriores		
Saldo al inicio del periodo	4.775.155.978	3.434.951.454
(-) Movimientos en el periodo	708.238.383	665.019.000
(Pérdida) utilidad del ejercicio	1.348.821.751	2.005.223.524
Saldo al final del periodo	5.415.739.345	4.775.155.978
Total de patrimonio de los accionistas	15.693.994.214	11.607.190.931


SANDRA JEANNETTE PALACIOS
Representante Legal


MARISTELLA RODRIGUEZ R.
Revisora Fiscal
TP 129039-T


CAROLINA BLANCO HERNÁNDEZ
Contador Público
TP 109467-T

IPS OXI CARE S.A.S
NIT. 900.338.671-9
TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)
VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

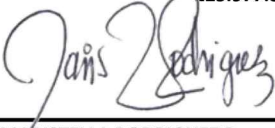
Fecha publicacion: 18 Abril de 2024

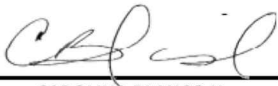
Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024

Version: 01

	2023	2022
Flujos de efectivo provenientes de actividades de operación:		
Pérdida (Utilidad) neta	1.348.821.751	2.005.223.524
Mas (menos): Ajustes para conciliar el resultado neto con el efectivo provisto por las actividades de operación:	(708.238.383)	(665.019.000)
Depreciacion de propiedades planta y Equipo	1.274.127.254	1.649.004.977
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Disminución (Aumento) de deudores	(3.802.115.218)	(460.154.396)
Disminución (Aumento) de inventarios	(976.384.922)	(119.128.500)
Aumento (disminución) de proveedores	1.505.227.372	19.515.594
Aumento (disminución) de cuentas por pagar	3.199.561.286	(360.548.545)
Aumento (disminución) de impuestos por pagar	172.274.145	(23.804.085)
Aumento (disminución) de otros pasivos	3.971.061	(407.126.769)
Disminución (Aumento) de otros activos	(545.632.097)	(327.892.743)
Aumento (disminución) de obligaciones laborales	(12.036.513)	45.413.751
Efectivo neto de las actividades de Operación	1.459.575.736	1.355.483.808
Flujos de efectivo provenientes de actividades de inversión:		
Pago de dividendos	-	-
Aumento de inversiones	-	(113.300.000)
Aumento en propiedad, planta y equipo	(6.019.356.797)	(8.905.545.644)
Aumento en inversiones	-	-
Efectivo neto provisto (utilizado) en las actividades de inversión	(6.019.356.797)	(9.018.845.644)
Actividades de financiación		
Valorizaciones	625.450.916	1.562.034.953
Capitalizaciones	2.820.769.000	1.200.000.000
Aumento obligaciones financieras	871.961.168	4.817.404.269
Efectivo neto provisto (utilizado) en las actividades de financiación		
Efectivo neto en actividades de financiación	4.318.181.084	7.579.439.222
Variación neta en el efectivo	(241.599.977)	(83.922.614)
Saldo inicial efectivo	467.577.805	551.500.419
Saldo final efectivo	225.977.829	467.577.805


SANDRA JEANNETTE PALACIOS R.
Representante Legal


MARISTELLA RODRIGUEZ R.
Revisora Fiscal
TP 129039-T


CAROLINA BLANCO H.
Contador Público
TP 109467-T

IPS OXI CARE S.A.S**NIT. 900.338.671-9****TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)****VIGILADO SUPERSALUD****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023**

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

Fecha publicacion: 18 Abril de 2024

Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024

Version: 01

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**2.023****2.022**

El efectivo y equivalentes de efectivo estaban comprendido por:

Caja General Puntos	\$	199.111.705	-
Caja Menor	\$	26.300.000	26.742.750
Bancolombia	\$	-	400.512.052
Davivienda	\$	-	1.726.745
Davivienda Tunja	\$	0	4.177.277
Banco Itau	\$	-	19.119.167
Banco De Occidente	\$	-	-
Banco De Bogota	\$	1	-
Cuenta De Ahorros	\$	566.122	15.299.814
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		225.977.828	467.577.805

NOTA 4: INVERSIONES

Las inversiones están compuesto por:

Inversiones en sociedades nacionales Oxy Express

\$	2.117.300.000	2.117.300.000
----	---------------	---------------

TOTAL INVERSIONES	2.117.300.000	2.117.300.000
--------------------------	----------------------	----------------------

NOTA 5: CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se encuentran compuestas por:

Cientes Nacionales	\$	9.947.418.659	6.194.847.613
Menos: Deterioro de cartera	\$	(273.152.178)	(335.051.900)
Cuentas por cobrar a accionistas	\$	360.000.000	360.000.000
Anticipos y Avances			
Proveedores	\$	67.871.136	730.523.161
Canon - con Opcion de compra		-	-
Contratistas		-	-
Trabajadores	\$	622.353.009	71.561.890
Otros	\$	146.032.616	168.442.689
Promesas de compra venta Bodega Hayuelos		-	-
Ingresos Por Cobrar	\$	31.399.859	14.074.460
Anticipos de Impuestos y Contribuciones	\$	560.145.283	557.859.798

IPS OXI CARE S.A.S**NIT. 900.338.671-9****TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)****VIGILADO SUPERSALUD****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023**

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

Fecha publicacion: 18 Abril de 2024

Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024

Version: 01

Dian

Secretaria De Hacienda

Cuentas Por Cobrar A Trabajadores

	-	-
Deudores Varios	\$ 299.312.167	197.007.621

TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	11.761.380.550	7.959.265.332
---	-----------------------	----------------------

NOTA 6: INVENTARIO CORRIENTE

Los inventarios se encuentran compuesto de la siguiente manera :

Insumos medicos	\$ 1.114.276.931	137.892.009
-----------------	------------------	-------------

TOTAL INVENTARIO CORRIENTE	1.114.276.931	137.892.009
-----------------------------------	----------------------	--------------------

Para el periodo en el que se informa la

NOTA 7: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo esta compuesta por:

TANQUE CRIOGENICO Y ESTACION DE LLENADO

Tanque Criogenico Estacion De Llenado -Tunja	\$ 566.808.400	566.808.400
--	----------------	-------------

Tanque Criogenico Estacion De Llenado -Facatativa	\$ 412.132.700	-
---	----------------	---

ADECUACIONES EN PROPIEDADES AJENAS

Adecuaciones en Tunja, Heroes y Consultorios	\$ 160.558.326	160.558.326
--	----------------	-------------

MUEBLES Y ENSERES

Escritorios, muebles	\$ 78.843.974	52.375.607
----------------------	---------------	------------

Menos: Depreciación	\$ (40.257.580)	(25.359.530)
---------------------	-----------------	--------------

EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN

Equipo de Procesamiento de datos	\$ 57.122.419	30.737.002
----------------------------------	---------------	------------

Equipo de telecomunicaciones	\$ 3.317.672	3.317.672
------------------------------	--------------	-----------

Otros	\$ 8.542.984	8.542.984
-------	--------------	-----------

Menos: Depreciación	\$ (40.669.602)	(38.046.786)
---------------------	-----------------	--------------

EQUIPOS MEDICOS CIENTIFICOS

Concentradores de oxígeno medicinal	\$ 9.155.655.986	7.861.455.986
-------------------------------------	------------------	---------------

Balas de oxígeno	\$ 812.005.200	762.430.200
------------------	----------------	-------------

Reguladores	-	-
-------------	---	---

Cpap	\$ 875.800.000	93.650.000
------	----------------	------------

Otros	\$ 1.508.644.593	193.447.559
-------	------------------	-------------

Menos: Depreciación	\$ (5.141.824.151)	(4.186.683.134)
---------------------	--------------------	-----------------

IPS OXI CARE S.A.S
NIT. 900.338.671-9
TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)
VIGILADO SUPERSALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

Fecha publicacion: 18 Abril de 2024

Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024

Version: 01

FLOTA EQUIPO DE TRANSPORTE

Vehiculos	\$	1.284.848.219	800.878.823
Motocicleta	\$	7.990.000	7.990.000
Menos: Depreciación	\$	(571.658.129)	(498.278.993)

PROMESA DE COMPRAVENTA HAYUELOS

Oficina Hayuelos	\$	9.500.000.000	7.870.721.117
Menos: Depreciación	\$	(655.586.235)	(427.500.000)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	17.982.274.776	13.237.045.233
--	-----------------------	-----------------------

INTANGIBLES

Leasing tanquero	\$	243.521.008	243.521.008
Leasing tanque Argon	\$	715.969.450	-
Leasing Nissan WPS 157	\$	-	(11.144.173)
Leasing camión Hino	\$	136.683.496	136.683.496
Leasing Chevrolet JZX 446	\$	175.526.891	175.526.891
Leasing Chevrolet KSR343	\$	89.662.185	89.662.185
Leasing Chevrolet LJU 217	\$	-	116.410.000
Leasing Chevrolet LJU 219	\$	212.335.000	212.335.000
Leasing Chevrolet NHR	\$	129.500.000	-
Programas en desarrollo	\$	113.631.250	107.100.000
Licencias	\$	10.784.692	10.784.692
Depreciación Leasing	\$	(415.325.525)	(214.222.749)

TOTAL INTANGIBLES	1.412.288.447	866.656.350
--------------------------	----------------------	--------------------

NOTA 8: PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros estaban compuestas por:

Bancos Nacionales

Sobregiros	72.450.574	
Prestamos	2.483.748.406	1.859.035.362
Tarjetas de Credito	68.079.745	
Leasing	556.993.356	507.946.786

TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	3.181.272.080	2.366.982.148
----------------------------------	----------------------	----------------------

NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Las cuentas por pagar a proveedores estan compuestas por:

Con proveedores	\$	2.990.439.154	1.485.211.782
-----------------	----	---------------	---------------

IPS OXI CARE S.A.S
NIT. 900.338.671-9
TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)
VIGILADO SUPERSALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

Fecha publicacion: 18 Abril de 2024

Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024

Version: 01

TOTAL CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	2.990.439.154	1.485.211.782
--	----------------------	----------------------

NOTA 10: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las otras cuentas por pagar estan compuestas por:

Costos y Gastos por Pagar

Honorarios	\$	2.091.553	3.957.971
Seguros	\$	29.191.105	9.535.369
Arriendos	\$	19.603.980	1.552.828
Servicios	\$	-	1.201.510
Financieros	\$	2.389.296	15.909.672
Cuentas por pagar	\$	1.530.727.864	221.632.126
Otros	\$	1.355.520.670	7.522.118

Acreeedores Oficiales

Dian	\$	549.446.998	101.282.000
Secretaria de Hacienda Distrital	\$	63.446.455	22.295.061

Retenciones y aportes de nómina

Aportes a entidades Prestadoras de salud, ARL y Caja	\$	27.393.600	9.184.700
Aportes pension	\$	41.794.500	20.485.010
Parafiscales	\$		5.045.000
Libranzas	\$	3.925.640	8.654.276
Otros descuentos	\$	2.287.266	-
Provisiones para costos y gastos	\$	-	-
Anticipos clientes	\$	104.197.885	-

Obligaciones Laborales

Salarios por pagar	\$	58.423.865	90.808.539
Cesantias consolidadas	\$	109.335.415	101.861.622
Int/ cesantias	\$	12.254.902	11.127.110
Prima de servicios	\$	-	-
Vacaciones	\$	59.906.760	48.160.184

TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.971.937.754	680.215.096
--------------------------------------	----------------------	--------------------

Las cuentas por pagar a fondos de pensiones y cesantias una vez consignadas a cada fondo se vuelven en su totalidad obligaciones de los fondos para con los trabajadores.

IPS OXI CARE S.A.S
NIT. 900.338.671-9
TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)
VIGILADO SUPERSALUD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

Fecha publicacion: 18 Abril de 2024

Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024

Version: 01

NOTA 11: PASIVOS POR IMPUESTOS

La Cuenta de pasivos por impuestos se encuentra compuesta por:

DIAN	\$	161.369.000	41.509.000
Secretaría de Hacienda Distrital	\$	96.239.271	43.825.126
TOTAL PASIVO POR IMPUESTOS		257.608.271	85.334.126

NOTA 12: PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Los pasivos financieros no corrientes se descompone de la siguiente manera:

Obligaciones Financieras

Obligaciones Financieras a largo plazo	\$	8.518.247.059	8.460.575.823
Otros pasivos a LP	\$		
Anticipo Clientes	\$	54.197.885	50.226.823
Otros pasivos	\$	50.000.000	50.000.000
Pasivos Estimados Y Provisiones	\$	-	-
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		8.622.444.944	8.560.802.646

NOTA 13: PATRIMONIO

El patrimonio se descompone de la siguiente manera:

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$	8.020.769.000	5.200.000.000
SUPERAVIT DE CAPITAL	\$		
Prima en Colocación de Acciones	\$	70.000.000	70.000.000
Dividendos Decretados	\$		
RESULTADO DE EJERCICIOS	\$		
Utilidad del Ejercicio	\$	1.348.821.751	2.005.223.524
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$		
Utilidades Acumuladas	\$	4.066.917.595	2.769.932.454
SUPERAVIT POR VALORIZACION	\$		
Valorizacion Hayuelos	\$	2.187.485.869	1.562.034.953
TOTAL PATRIMONIO		15.693.994.215	11.607.190.931

IPS OXI CARE S.A.S
NIT. 900.338.671-9
TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)
VIGILADO SUPERSALUD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

Fecha publicacion: 18 Abril de 2024 Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024 Version: 01

NOTA 14: INGRESOS

Ingresos por Actividades Ordinarias

Servicios de salud	\$	14.194.017.465	18.113.714.169
Suministro equipos médicos	\$	2.517.488.516	-
Programa de Apnea	\$	1.172.802.549	-
Menos: Devoluciones	\$	(1.634.673.936)	(663.662.038)
TOTAL INGRESOS		16.249.634.595	17.450.052.130

NOTA 15: COSTOS DE PRODUCCION

Materia prima	\$	4.823.373.225	5.368.236.193
Mano de obra directa	\$	1.440.775.226	1.834.689.516
Costos indirectos de fabricación	\$	4.165.527.651	4.208.243.111
TOTAL COSTO DE VENTAS		10.429.676.101	11.411.168.819

NOTA 16: GASTOS OPERACIONALES

Gastos de Personal	\$	1.290.154.156	1.290.653.914
Honorarios	\$	44.991.054	115.413.043
Impuestos	\$	77.288.225	89.125.622
Arrendamientos	\$	53.273.723	64.386.749
Contribuciones	\$	5.946.001	9.462.900
Seguros	\$	1.904.262	1.652.402
Servicios	\$	37.652.711	10.838.451
Gastos Legales	\$	71.825.469	6.548.361
Mantenimiento y Reparaciones	\$	1.681.239	2.558.884
Adecuacion e Instalaciones	\$	239.747	-
Gastos de viaje	\$	17.362.859	29.996.938
Diversos	\$	51.791.151	50.126.873
Deterioro		-	428.265.790
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMON		1.654.110.598	2.099.029.927

IPS OXI CARE S.A.S
NIT. 900.338.671-9
TUNJA(BOYACA); FUSAGASUGA(CUNDINAMARCA); YOPAL(CASANARE)
VIGILADO SUPERSALUD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE COMPARATIVO 2022 VS 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

Fecha publicacion: 18 Abril de 2024

Fecha Actualizacion: 20 de febrero 2024

Version: 01

NOTA 17: GASTOS OPERACIONALES VENTAS

Impuestos	\$	84.661.668	78.749.881
Contribuciones	\$	7.456.328	2.007.265
Servicios	\$	30.000	-
Diversos	\$	7.700.000	5.700.000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS		99.847.996	86.457.146

NOTA 18: INGRESOS NO OPERACIONALES

Otras Ventas		-	-
Financieros	\$	1.640.604	584.719
Arrendamientos contrucciones y edificaciones	\$	-	4.537.818
Utilidad en venta de Propiedades Planta y Equipo	\$	-	-
Utilidad en Venta de Otros Bienes	\$	42.715.483	188.574
Recuperaciones	\$	0	56.385.924
Indemnizaciones	\$	11.833.264	-
Ingresos ejercicios anteriores	\$	60.000	890.228
Diversos	\$	-	49.701
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		56.249.351	62.636.964

NOTA 19: GASTOS NO OPERACIONALES

Financieros	\$	2.356.098.064	1.379.916.457
Extraordinarios	\$	284.448.317	232.076.166
Gastos Diversos	\$	132.881.119	298.817.055
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		2.773.427.499	1.910.809.678

		-	-
--	--	---	---

IPS OXI CARE SAS

NIT 900.338.671-9

SEDES PRINCIPALES:

- **TUNJA(BOYACA); CAJICA (CUNDINAMARCA); YOPAL (CASANARE)**

COMPARATIVAS DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

VIGILADO SUPERSALUD

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN REDONDEO NI DECIMALES

FECHA DE PUBLICACIÓN
ABRIL DE 2023

FECHA DE ACTUALIZACIÓN
20 FEBRERO DE 2023

VERSIÓN
001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL:

IPS OXI CARE SAS es una empresa constituida bajo las leyes colombianas el 20 de enero de 2010 inscrita ante la Cámara de Comercio de Bogotá mediante el registro No. 01962739 de 8 de febrero del mismo año

La sociedad tiene una duración prevista de manera indefinida y su principal objeto social es la prestación, promoción, administración y desarrollo comercial de toda clase de servicios o productos para la salud, así como comercialización de oxígeno medicinal e industrial.

El domicilio de su sede social es la ciudad de Bogotá en la Carrera 13 98 21 en el barrio Chico Norte

NOTA 2: BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el decreto 3022 de 2013 emitido por el ministerio de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Comercio, Industrial y Turismo que incorpora la Norma Internacional Financiera de información para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB)

Criterio de importancia relativa.

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y las circunstancias que lo rodean, su conocimiento, o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rublos específicos conforme a las normas legales o aquellas que representan más de un 95% de los rublos que se presentan. Además, se describirán los montos inferiores cuando se considera que se puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Reconocimiento De Ingresos Por Actividades Ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias en las prestación de servicios de salud o suministro de oxígeno se reconocen cuando efectivamente se haya prestado el servicio o suministrado efectivamente el oxígeno. Los ingresos por actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta o prestación del servicio cobrado por cuenta del gobierno en Colombia.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuestos, Gravamen Y Tasas

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases físicas correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocerán para todas las diferencias que incrementen la ganancia fiscal en un futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen en el caso que la diferencia origine un menor valor a pagar de impuesto. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura es probable que se recuperen.

Cada fecha en la que se emiten estados financieros se revisara el importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

Uso De Estimaciones

Con el nuevo marco de información contable se requiere que la administración haga estimaciones y presunciones que podrían afectar los importes registrados de los activos, pasivos y resultados. Una estimación contable es un ajuste al importe del consumo periódico de un activo, que procede de la evaluación de la situación actual de los activos y pasivos, así como los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas a estos. Los cambios en estimaciones contables proceden de una información o nuevos acontecimientos y por consiguiente no son correcciones de errores. Cuando sea difícil distinguir un cambio en una política contable de un cambio en una estimación contable, el cambio se tratará como un cambio en una estimación contable.

Propiedad, Planta Y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de depreciación lineal. Para la IPS OXI CARE S.A.S se utilizan las siguientes vidas y útiles y valores residuales:

ACTIVO	VIDA UTIL ESTIMADA	VALOR RESIDUAL
Edificaciones	50	5%
Maquinaria y Equipo	10	5%
Muebles y Enseres	10	5%
Equipo de Computo	5	5%
Equipo de Telecomunicaciones	5	5%
Equipos Médicos Científicos	10	5%
Flota Equipo De Transporte	5	5%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

La utilidad o pérdida en la venta o retiro de propiedad, planta y equipo es reconocida en las operaciones del año en que se efectúa la transacción. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos.

Deterioro Del Valor De Los Activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo e inversiones para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o por grupo de activos) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una partida por deterioro del valor en el resultado. De igual forma en cada fecha sobre la que se informa se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros en cada partida del inventario con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Arrendamientos

Los arrendamientos se califican como arrendamientos financieros siempre que en los términos del arrendamiento transfieren sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado a la entidad. Todos los demás arrendamientos serán clasificados como operativos.

Los derechos sobre los activos mantenidos en arrendamiento financiero se reconocen como activos de la entidad al valor razonable de la propiedad arrendada (o si son inferiores, por el valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento) al inicio del arrendamiento. El correspondiente pasivo con el arrendador se incluye en el estado de situación financiera como una obligación por el arrendamiento financiero. Los pagos del arrendamiento se distribuyen entre cargas financieras y reducción del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. Los cargos financieros se deducen en la medición de resultados. Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realizan de la misma forma que los activos propiedad de IPS Oxi Care S.A.S.

Las rentas por pagar de arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta.

Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar

La mayoría de las ventas y servicios prestados se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales (superiores a 180 días) las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Deterioro Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar

El deterioro para cuentas de difícil cobro se revisa y se actualiza con base en el análisis del riesgo, en su recuperación y evaluaciones efectuadas por la administración.

Para un instrumento medido al costo amortizado, la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, utilizando la tasa de intereses original del activo. Si este instrumento financiero tiene una tasa de interés variable, la tasa de descuento para medir cualquier pérdida del valor será la tasa de interés efectiva actual, determinada según contrato.

Efectivo y Equivalente De Efectivo

El efectivo y sus equivalentes están presentados por el disponible en bancos y las inversiones con vencimientos dentro de los 12 meses siguientes a su adquisición con un riesgo insignificante en los cambios de valor.

Acreeedores Comerciales-Proveedores

Los acreedores comerciales son obligaciones basados en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales en moneda extranjera, si llegase a hacerlos, se convierten a la tasa de cambio vigente a la fecha en la que se informa. Las ganancias o pérdidas por esta conversión se reportan en la fecha en la que se informa.

Obligaciones Laborales

Las leyes laborales en Colombia proveen el pago de una compensación diferida a ciertos empleados a la fecha del su retiro de la entidad (cesantías). El importe que se recibe por este concepto depende de la fecha de ingreso, modalidad de contrato y salario. Además, se reconoce un interés del 12% anual sobre los montos acumulados a favor de cada empleado. Si el retiro es injustificado el empleado tienen derecho a recibir pagos adicionales que varían de acuerdo con el tiempo de servicio y el salario, los cuales se causan en el momento del pago. IPS Oxi Care S.A.S hace aportes periódicos para cesantías, seguridad social (salud, riesgos profesionales y pensiones) quienes asumen estas obligaciones en su totalidad.

Contingencias

A la fecha de emisión de los estados financieros, pueden existir condiciones que resulten en perdidas para la entidad, pero que solo se conocerán si en el futuro determinadas circunstancias se presentan. Dichas situaciones son evaluadas por la administración en cuanto a su naturaleza, la probabilidad de que se materialicen y los importes involucrados, para decidir sobre los cambios a los montos provisionados y/o revelados. Este análisis incluye los procesos legales vigentes en contra y a favor de la entidad. La compañía contabiliza provisiones para cubrir pasivos estimados, contingencias de perdidas probables. Los demás pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros, pero se revelan en notas a los estados financieros, a menos que la posibilidad que se desembolse un flujo económico sea remota. Un activo no se reconoce en los estados financieros, pero se revela cuando su grado de contingencia es probable.

