

OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9
NEIVA - HUILA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO (En miles de pesos)
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

CODIGO PUC		REV			VARIACION	
			2021	2020	ABSOLUTA	%
	<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3	141.564	44.926	96.639	215%
1301	CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	402.101	362.349	39.752	11%
1320	(-) DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	5	-61.731	-63.794	2.063	-3%
1314	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	179.045	221.884	-42.840	-19%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		660.979	565.365	95.614	17%
	<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>					
	<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO AL COSTO</u>					
1501	MAQUINARIA Y EQUIPO	7	8.613	8.613	0	0%
1503	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-5.095	-5.095	0	100%
1501	MUEBLES Y ENSERES	7	81.972	73.946	8.026	11%
1503	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-43.093	-38.399	-4.693	12%
1501	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	7	48.476	44.579	3.898	9%
1503	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-30.609	-21.753	-8.856	41%
1501	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	7	78.423	69.658	8.765	13%
1503	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-51.811	-49.087	-2.725	6%
1501	EQUIPO DE TRANSPORTE	7	30.990	30.990	0	100%
1503	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-10.847	-7.748	-3.099	100%
	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		107.020	105.704	1.315	1%
1308	CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8	133.167	133.167	0	100%
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	9	3.771	3.771	0	0%
1703	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACT INTANGIBLES	10	-2.833	-2.681	-152	6%
	TOTAL INTANGIBLES		938	1.090	-152	100%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		241.124	239.961	1.163	0%
	TOTAL ACTIVO		902.103	805.326	96.777	12%
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
2101	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	11	1.636	816	820	100%
2105	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12	147.655	79.620	68.035	85%
2202	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13	3.193	2.931	261	9%
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	14	63.768	49.234	14.534	30%
2502	OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	15	26.435	24.028	2.407	10%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		242.688	156.630	86.058	55%
	<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>					
2101	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	16	11.410	14.902	-3.492	-23%
2212	PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	17	22.935	22.935	0	0%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		34.344	37.836	-3.492	-9%
	TOTAL PASIVO		277.032	194.466	82.566	42%

<u>PATRIMONIO</u>						
3101	CAPITAL SOCIAL	18	10.000	10.000	0	0%
3201	SUPERAVIT DE CAPITAL	19	50.000	50.000	0	0%
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS		5.000	5.000	0	0%
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	20	17.819	1.213	16.606	100%
3502	GANANCIAS ACUMULADAS	21	554.798	557.192	-2.394	0%
3503	TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO	22	-12.545	-12.545	0	100%
	TOTAL PATRIMONIO		625.071	610.860	14.212	2%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			902.103	805.326	96.777	12%



YINETH GARZON CASTAÑO

Representante legal




CLAUDIA ELENA TORRES E.

Contador Publico
T.P. 67575-T

OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9
NEIVA - HUILA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (En miles de pesos)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 y 2020

DESCRIPCION DE LA CUENTA		REV	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	
4101	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	23	1.810.188	1.450.347	359.841	25%
6101	COSTO DE VENTAS	24	1.074.497	690.621	383.876	56%
	GANANCIA BRUTA		<u>735.690</u>	<u>759.726</u>	<u>-24.036</u>	<u>-3%</u>
4214	OTROS INGRESOS	25	44.051	81.337	-37.286	-46%
	GASTOS DE ADMINISTRACION	26	<u>723.595</u>	<u>776.760</u>	<u>-53.165</u>	<u>-7%</u>
5105	Gastos de personal		398.028	453.357	-55.329	-12%
5107	Honorarios		48.325	43.785	4.540	10%
5108	Impuestos		6.513	9.402	-2.889	100%
5109	Arrendamientos		92.127	102.725	-10.598	-10%
5111	Contribuciones		1.450	828	622	75%
5112	Seguros		6.162	9.017	-2.856	-32%
5113	Servicios		92.438	73.641	18.797	26%
5114	Gastos legales		1.855	1.902	-48	-2%
5115	Mantenimiento y reparaciones		27.248	17.924	9.325	52%
5116	Adecuaciones e instalaciones		8.397	17.727	-9.330	-53%
5117	Gastos de viaje		60	144	-84	100%
5118	Depreciaciones		19.373	20.311	-938	-5%
5136	Diversos		21.618	25.997	-4.379	-17%
5236	OTROS GASTOS	27	17.942	13.931	4.011	29%
	RESULTADO DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		<u>38.204</u>	<u>50.372</u>	<u>-12.167</u>	<u>-24%</u>
5301	COSTO FINANCIERO	28	18.320	15.893	2.427	15%
	GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS		<u>19.885</u>	<u>34.479</u>	<u>-14.594</u>	<u>-42%</u>
5501	GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS	29	0	7.901	-7.901	-100%
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES					
5132	Gastos deterioro cuentas por cobrar		1.914	25.213	-23.299	-92%
5130	Amortización de intangibles		152	152	0	0%
	OTRO RESULTADO INTEGRAL, NETO DE IMPUESTOS		<u>2.066</u>	<u>25.365</u>	<u>-23.299</u>	<u>-92%</u>
	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u><u>17.819</u></u>	<u><u>1.213</u></u>	<u><u>16.606</u></u>	<u><u>1369%</u></u>



YINETH GARZON CASTAÑO

Representante legal




CLAUDIA ELENA TORRES E.

Contador Publico
T.P. 67575-T

OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9

NEIVA - HUILA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (En miles de pesos)
METODO INDIRECTO

AÑO TERMINADO A 31 DICIEMBRE 2021

Actividades operativas

Utilidad neta		\$	17.819
(+) Depreciación	\$	19.373	
(+) Amortización de intangibles y diferidos	\$	152	
(+) Deterioro en cuentas por cobrar	\$	1.914	
(-) Ingresos por ajustes de periodos anteriores	\$	(1.210)	
(+) Gastos por ajustes de periodos anteriores	\$	116	
Efectivo generado por las actividades operativas		\$	38.164
(+) Disminución en activos por impuestos corrientes	\$	42.840	
(+) Incremento en pasivos financieros	\$	820	
(+) Incremento en cuentas por pagar	\$	68.035	
(+) Incremento en pasivo por impuestos	\$	261	
(+) Incremento en beneficios a los empleados	\$	14.534	
(+) Incremento en otros pasivos no financieros	\$	2.407	
(-) Aumento en cuentas por cobrar	\$	(39.752)	
(-) Disminución en deterioro	\$	(2.063)	
(-) Disminución en cuentas por pagar	\$	-	
<i>Flujo neto de efectivo por las actividades de operación</i>		\$	125.245

Actividades de inversión

Adquisición de activos fijos	\$	(21.509)	
<i>Flujo de efectivo por las actividades de inversión</i>		\$	(21.509)

Actividades de financiación

Nuevas obligaciones a largo plazo	\$	-	
(-) Incremento en cuentas por cobrar a largo plazo	\$	-	
(-) Pago pasivos financieros	\$	(3.492)	
(-) Pago dividendos	\$	(3.607)	
<i>Flujo de efectivo por las actividades de financiación</i>		\$	(7.099)

Aumento de efectivo \$ 96.638

Efectivo a 31 de diciembre de 2020 \$ 44.926

Efectivo a 31 de diciembre de 2021 \$ 141.564



YINETH GARZON CASTAÑO
 Representante Legal



CLAUDIA ELENA TORRES E
 Contador Publico

OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9
NEIVA - HUILA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (En miles de pesos)
A 31 DICIEMBRE 2021

<u>CONCEPTO</u>	<u>Saldo a 01</u> <u>Enero/2021</u>	<u>Incrementos</u>	<u>Disminuciones</u>	<u>Saldo a 31</u> <u>Dic/2021</u>
Aportes sociales	\$ 10.000	\$ -	0	\$ 10.000
Superavit de Capital	\$ 50.000	\$ -	\$ -	\$ 50.000
Reservas obligatorias	\$ 5.000	\$ -	\$ -	\$ 5.000
Resultados del ejercicio	\$ 1.213	\$ 17.819	\$ 1.213	\$ 17.819
Resultados acumulados	\$ 557.192	\$ -	\$ 2.394	\$ 554.798
Transición al nuevo marco normativo	\$ (12.545)	\$ -	\$ -	\$ (12.545)
Totales	\$ 610.860	\$ 17.819	\$ 3.607	\$ 625.071



YINETH GARZON CASTAÑO
 Representante Legal



CLAUDIA ELENA TORRES E.
 Contador Publico