I.PS. GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL S.A.S.

Estados Financieros Individuales

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

I.P.S. GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL S.A.S.

Estados Financieros

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020

Índice

Certificación del Representante Legal y Contador Público 3
Dictamen del Revisor Fiscal 4

Estados Financieros

Estado de Situación Financiera 7
Estado de Resultados 8
Estado de Cambios en el Patrimonio 9
Estado de Flujo de Efectivo 10
Notas a los Estados Financieros 11

CERTIFICACIÓN DEL
REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO

A los Accionistas de
I.P.S. GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL S.A.S.

23 de Marzo de 202

Los suscritos, Carol Yisel Guevara Cárdenas en calidad de Representante Legal y Fernando Rodriguez Ramos, en calidad de Contador, declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros de la I.P.S GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS, el estado de situación financiera, el estado de resultados y las notas a los estados financieros, finalizados al 31 de diciembre de 2021 y 2020, se elaboraron con base en disposiciones legales que establecieron las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PYMES), los cuales se han tomado fielmente de libros de la I.P.S. GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL S.A.S., por lo tanto:

a. Los activos y pasivos existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.

b. No ha habido irregularidades que involucren a miembros de la administración que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.

c. La información financiera se ha presentado para facilitar la comparación de la información por los usuarios.

d. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables obligaciones económicas futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la I.P.S. GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL S.A.S.

e. Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.

f. Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

g. No ha habido hechos posteriores al 31 de diciembre de 2021 que requieran ajuste o revelación en los estados financieros.

h. Así mismo, los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal el 23 de marzo de 2022. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quien puede aprobar o improbar estos Estados Financieros.

CAROL YISEL GUEVARA CÁRENAS
Representante Legal

FERNANDO RODRIGUEZ RAMOS
Contador
Tarjeta Profesional No. 167365-T

Documento Público

DICTAMEN REVISOR FISCAL

A LOS SEÑORES MIEMBROS DE LA ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTA DE IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS.

Opinión

He examinado los estados financieros preparados conforme a la sección 3 del Estándar para Pymes, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021 y estado de situación financiera, estado de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo y las revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

En mi opinión, los estados financieros individuales tomados de registros de contabilidad presentan, razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS** por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembrede 2021, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF–expuestas en el DUR 2420 de 2015 y sus decretos modificatorios.

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría –NIA– expuestas en el *Anexo técnico compilatorio y actualizado 4 – 2019, de las Normas de Aseguramiento de la Información*, incorporado al DUR 2420 de 2015 a través del Decreto 2270 de 2019. Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección *"Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros".*

Cabe anotar que me declaro en independencia de **IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS**, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros en Bogotá, y he cumplido las demás responsabilidades de ética según los requerimientos. de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA) incluido Decreto Único Reglamentario 2420 junto con los requerimientos de ética que son aplicablesa nuestra auditoría de los estados financieros previstos en la Ley 43 de 1990

Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Responsabilidad de la administración

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, quien supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en el Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por **IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS** de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones respectivas, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

Responsabilidad del revisor fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos con base en mi auditoría. He llevado a cabo la auditoría de conformidad con la Parte 2, Título 1° del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría – NIA. Seguridad razonable es un alto grado de confirmación, pero no garantiza que una auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, debo comunicar a los responsables del gobierno de la entidad el alcance, el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma, y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia.

Cumplimiento en la aplicación de las normas contables

Es pertinente mencionar que la Ley 1314 de 2009 introdujo las nuevas normas y principios de contabilidad que deben ser aplicados en Colombia, esta norma fue reglamentada por el DUR 2420 de 2015 y sus respectivos decretos modificatorios. Los estados financieros de **IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS** a partir del 2016 como fue exigido, han sido expresados bajo estas normas.

En concordancia con lo mencionado en el numeral 4 del artículo 2.1.1 del DUR 2420 de 2015 adicionado por el artículo 10 del Decreto 2496 de 2015, todos los lineamientos que no estén en el alcance de los Estándares Internacionales podrán consultarse en el Decreto 2649 de 1993, el cual se encuentra parcialmente vigente para algunos aspectos, entre estos, la teneduría de libros, comprobantes y soportes contables.

Cumplimiento de normas sobre documentación y control interno

En mi opinión para el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, el Sistema de Control Interno se diseña y es efectivo, en todos los aspectos importantes con base en lo presentado en la Norma Internacional de Auditoria NIA 315 y la entidad ha dado cumplimiento a las leyes y regulaciones aplicables, así como a las disposiciones estatutarias.

Declaro que, durante dicho período, los registros se llevaron de acuerdo con las normas legales y la técnica contable. Durante el año 2021 no se tuvo acceso a los libros de actas y accionistas. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y conservan en debida forma. **IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS** observa las medidas adecuadas de control interno, conservación y custodia de los bienes propios y de los de terceros que están en su poder.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Además, informo que durante el año 2021, la **IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS** ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de contabilidad se llevan y se conservan debidamente.

Cumplimiento de otras normas diferentes a las contables

De acuerdo con el resultado de pruebas selectivas realizadas sobre los documentos y registros de contabilidad, de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas, en mi opinión, **IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS** cumple en forma adecuada y oportuna las obligaciones de aportes al sistema de seguridad social integral.

A la fecha, no tengo conocimiento de eventos o situaciones que puedan modificar los Estados Financieros objeto del presente dictamen, o que, en el inmediato futuro, afecten la buena marcha de **IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS.**

ALEXANDER PEREZ RONCANCIO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 119.453-T
Bogotá, marzo 31 de 2022

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS
NIT: 900.231.829 - 4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 comparativo

A C T I V O

	Nota	2.021	2.020
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	(3)	2.213.905.123	249.913.670
Cuentas por Cobrar	(4)	7.247.789.373	2.494.240.634
Inventarios	(5)	201.920.174	520.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**9.663.614.670**	**2.744.674.304**
Propiedad planta y equipo	(6)	5.330.185.850	3.694.624.193
T O T A L A C T I V O		**14.993.800.520**	**6.439.298.498**

P A S I V O

PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras al Costo	(7)	0	55.581.349
Cuentas por Pagar al Costo	(8)	274.033.778	888.010.686
Impuestos Gravámenes y Tasas	(9)	3.614.349.272	651.854.380
Beneficios a los Empleados	(10)	1.357.587.779	644.675.428
Otros Pasivos - Anticipos y Avances Recibidos	(11)	0	305.997.665
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**5.245.970.829**	**2.546.119.508**
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras al Costo	(7)	0	0
Cuentas por Pagar al Costo	(8)	0	1.037.563.087
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**0**	**1.037.563.087**
TOTAL PASIVO		**5.245.970.829**	**3.583.682.595**

P A T R I M O N I O

Patrimonio de las Entidades	(12)	140.000.000	140.000.000
Reservas Obligatorias		69.999.999	69.999.999
Reservas Ocasionales		2.039.042.851	2.039.042.851
Resultados del periodo		5.981.916.952	384.001.466
Resultado de Ejercicios Anteriores		235.636.935	235.636.935
Superavit por Valorizaciones		1.294.298.303	
Transición al Nuevo Marco Normativo		-13.065.349	-13.065.349
TOTAL PATRIMONIO		**9.747.829.691**	**2.855.615.902**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**14.993.800.520**	**6.439.298.498**
		0	0

CAROL Y. GUEVARA

CAROL YISEL GUEVARA CARDENAS
CC. 52.953.830
Representante Legal

FERNANDO RODRIGUEZ RAMOS
Contador Público
T.P. 167365-T

ALEXANDER PEREZ RONCANCIO
Revisor Fiscal
T.P. 119.453-T

VIGILADO Supersalud

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS
NIT: 900.231.829 - 4

ESTADO DE RESULTADOS
Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 comparativo

	Nota	2.021		2.020	
Ingresos por Actividades Ordinarias	(13)	32.272.678.338		7.971.985.996	305%
Costo del Sistema General de Seguridad Social en Salud		11.402.476.233	35%	4.563.474.580	57%
GANANCIA BRUTA		**20.870.202.105**	65%	**3.408.511.416**	43%
Otros Ingresos de Operación	(14)	212.183.442	0,7%	356.762.794	4%
Gastos Generales de administración	(15)	11.765.755.059	36%	2.839.740.797	36%
UTILIDAD DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**9.316.630.489**	29%	**925.533.413**	12%
Gastos Financieros y Otros	(16)	528.115.605	1,6%	245.413.947	3%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		**8.788.514.883**	27%	**680.119.466**	9%
Impuesto de Renta y Complementarios	(17)	2.806.597.931	9%	296.118.000	4%
UTILIDAD DEL PERIODO		**5.981.916.952**	19%	**384.001.466**	5%

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

CAROL Y. GUEVARA

CAROL YISEL GUEVARA CARDENAS
CC. 52.953.830
Representante Legal

FERNANDO RODRIGUEZ RAMOS
Contador Público
T.P. 167365-T

ALEXANDER PEREZ RONCANCIO
Revisor Fiscal
T.P. 119.453-T

VIGILADO Supersalud

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS
NIT. 900.231.829-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 comparativo
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

Concepto	Año 2020	Movimientos Debito	Movimientos Debito	2021
Capital en Acciones	140.000.000	0	0	140.000.000
Reserva Legal	69.999.999	0	0	69.999.999
Reserva Ocasional	2.039.042.851	0	0	2.039.042.851
Ganancias del Ejercicio	384.001.466	384.001.466	5.981.916.952	5.981.916.952
Perdidas del Ejercicio	0	0	0	0
Ganancias (-) Perdidas Acumuladas	235.636.935	0	0	235.636.935
Superavit por Valorizaciones	0	0	1.294.298.303	1.294.298.303
Adopcion NIIF	-13.065.349	0	0	-13.065.349
Saldo Final	**2.855.615.902**	**384.001.466**	**7.276.215.255**	**9.747.829.691**

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

CAROL Y. GUEVARA

CAROL YISEL GUEVARA CARDENAS
CC. 52.953.830
Representante Legal

FERNANDO RODRIGUEZ RAMOS
Contador Público
T.P. 167365-T

ALEXANDER PEREZ RONCANCIO
Revisor Fiscal
T.P. 119.453-T

VIGILADO Supersalud

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS
NIT. 900.231.829-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 comparativo

	2.021	2.020
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES:		
UTILIDAD NETA	**5.981.916.952**	**384.001.466**
Gastos por Depreciacion	0	0
UTILIDAD AJUSTADA	**5.981.916.952**	**384.001.466**
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ENTRADAS		
Cuentas por Cobrar	0	765.324.665
Inventarios	0	260.000
Obligaciones por beneficios a empleados	712.912.351	0
Impuestos gravamenes y Tasas corrientes	2.962.494.892	0
SALIDAS		
Cuentas por Cobrar	(4.753.548.739)	0
Inventarios	(201.400.174)	0
Cuentas por pagar al costo corrientes	(613.976.908)	(298.095.189)
Impuestos gravamenes y Tasas corrientes	0	(345.887.978)
Beneficios a Empleados Corrientes	0	(67.703.123)
Otros Pasivos	(305.997.665)	(305.997.665)
EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS OPERACIONES	**(2.199.516.243)**	**(252.099.290)**
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de propiedad planta y equipo	(1.635.561.657)	114.451.772
EFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**(1.635.561.657)**	**114.451.772**
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
Obligaciones Financieras	(55.581.349)	315.626.723
Cuentas por Pagar al costo LP	(1.037.563.087)	0
Valorizaciones	1.294.298.303	0
Utilidades Acumuladas	(384.001.466)	(354.445.510)
EFECTIVO NETO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**(182.847.600)**	**(38.818.787)**
Flujo neto de efectivo y equivalente de efectivo	1.963.991.453	207.535.161
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	249.913.670	42.378.509
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	**2.213.905.123**	**249.913.670**

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

CAROL YISEL GUEVARA CARDENAS	**FERNANDO RODRIGUEZ RAMOS**	**ALEXANDER PEREZ RONCANCIO**
CC. 52.953.830	Contador Público	Revisor Fiscal
Representante Legal	T.P. 167365-T	T.P. 119.453-T

VIGILADO Supersalud

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS
NIT. 900.231.829-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 comparativo

NOTA 1 – INFORMACION GENERAL

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS se constituyó mediante Documento privado de Asamblea de Accionistas el 24 de Abril de 2012, inscrita el 26 de Abril de 2012 con el número 01628845 del Libro IX en la Cámara de Comercio de Bogotá. El término de duración de esta sociedad es Indefinido.

El objeto principal de la sociedad consiste el desarrollo de las siguientes actividades: 1) actividades de apoyo diagnostico, actividades de apoyo terapéutico, otras actividades de atencion de la salud humana.

NOTA 2. CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF PARA PYMES

Los reportes financieros correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2021 han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) vigentes a la fecha. La norma que se aplicó a estos estados financieros es la versión que se encontraba vigente al cierre del período. La NIIF para Pymes adoptada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por su sigla en inglés), se reglamenta para Colombia de acuerdo con el Decreto Único Reglamentario - DUR 2420 de diciembre 14 de 2015., modificado por el Decreto 2496 de 2015.

2,1 Políticas Contables

Son políticas contables los principios, bases, conversiones, reglas y procedimientos específicos adoptados por IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS para el reconocimiento y medición de transacciones, sucesos o condiciones para la elaboración y presentación de los estados financieros basada en las NIIF para Pymes

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos. El peso colombiano es la unidad monetaria que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Entidad. A continuación, se presenta un resumen de las políticas aplicadas en la preparación de los presentes estados financieros, conforme a las normas, así como las Revelaciones:

2,2 Bases de Preparación

Reconocimiento Inicial

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS medirá los activos y pasivos al costo histórico, a menos que la NIIF para Pymes requiera la medición inicial sobre otra base, tal como el valor razonable. Los ingresos y gastos se reconocen y miden ligados al reconocimiento de activos y pasivos.

Medición Inicial

Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios en los que una entidad mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros. La medición involucra la selección de una base de medición. En general IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS aplica la medición que sea necesaria de acuerdo a las circunstancias en cumplimiento del marco normativo y de esta forma obtiene información razonable que es relevante y fiable. Los estados financieros han sido preparados bajo el modelo del costo para la medición de los activos, pasivos y patrimonio.

Medición Posterior

De acuerdo a los hechos y circunstancias en atención a las normas aplicables y a estas políticas, IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS, en una medición posterior utilizará criterios como el costo, el costo amortizado, el valor actual, valor en uso, el valor neto de realización o el valor razonable.

Costo Histórico de un Activo

Es el precio de adquisición, es decir, el importe en efectivo y otras partidas equivalentes, pagadas o pendientes de pago, más el valor razonable de las demás contraprestaciones comprometidas derivadas de la adquisición, debiendo estar todas ellas directamente relacionadas con ésta y ser necesarias para la puesta del activo en condiciones de utilización o venta.

Costo Histórico de un Pasivo

Es el valor de la contrapartida recibida a cambio de incurrir en la deuda o la cantidad de efectivo y otros activos líquidos que se espera entregar para cancelar una deuda en el curso normal del negocio.

Costo Amortizado

Es el importe al que inicialmente fue valorado un activo financiero o un pasivo financiero, menos los reembolsos de principal que se hubieran producido, más o menos, según proceda, la parte imputada en la cuenta de pérdidas y ganancias, mediante la utilización del método del tipo de interés efectivo, de la diferencia entre el importe inicial y el valor de reembolso en el vencimiento y, para el caso de los activos financieros, menos cualquier reducción de valor por deterioro que hubiera sido reconocida, ya sea directamente como una disminución del importe del activo o mediante una cuenta correctora de su valor. En general se debe utilizar el costo amortizado cuando hay diferencia entre valor nominal y valor pagado o valor a recibir por un activo o pasivo financiero.

Tasa de interés efectiva

Es el tipo de actualización que iguala el valor en libros o valor nominal de un instrumento financiero (activo o pasivo financiero) con los flujos de efectivo estimados a lo largo de la vida del instrumento, a partir de sus condiciones contractuales. En su cálculo se incluirán las comisiones financieras que se carguen por adelantado en la concesión de financiación.

Valor Neto Realizable

Es el importe que se puede obtener de un inventario por su enajenación en el mercado, en el giro normal de los negocios, deduciendo los costes estimados necesarios para llevar a cabo la venta, así como, en el caso de las materias primas y de los productos en proceso o construcciones en curso, deduciendo, además, los costes estimados necesarios para terminar su producción, construcción o fabricación.

Valor Actual

Es el importe de flujos de efectivo a recibir o pagar en el curso normal del negocio, según se trate de un activo o de un pasivo, respectivamente, actualizados a un tipo de descuento adecuado.

Unidad Generadora de Efectivo

Es el grupo identificable de activos más pequeño, que genera entradas de efectivo que sean, en buena medida, independientes dé los flujos de efectivo derivados de otros activos o grupos de activos. IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS tiene un centro de costos administrativo y centros de costos operativos por cada servicio que serían una unidad generadora de efectivo.

Valor Razonable

Es el precio que sería recibido para vender un activo o pagado para transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de medición.

Moneda funcional.

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS tiene como moneda funcional el peso colombiano, que es su moneda de presentación, por lo cual expresará en los encabezados de los estados financieros su utilización y el grado de redondeo bien sea en pesos, miles de pesos o millones de pesos.

Conversión de la moneda extranjera.

Cuando existan saldos correspondientes a registros u operaciones en moneda extranjera, se hace la conversión al tipo de cambio vigente en la fecha de los estados financieros, de tal forma que los valores se presenten a la moneda funcional.

2,3 Estados Financieros de Propósito General

Presentación de Estados Financieros. Sección 3 a 8 de la NIIF para Pymes.

Presentación razonable.

Los estados financieros de IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS preparados de conformidad con estas las políticas contables, presentarán razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la entidad. La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en la Sección "Conceptos y Principios Generales" de la NIIF para Pymes y en las políticas generales enumeradas anteriormente.

Marco técnico Contable aplicable.

Los Estados Financieros de IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS, preparados de conformidad con estas políticas contables, permiten expresar de manera clara y sin reservas que estos reportes cumplen con la NIIF para Pymes, que es el marco normativo aplicable a la Entidad, en cumplimiento de la Ley 1314 de 2009 y el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015.

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS
NIT. 900.231.829-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 comparativo

Información Comparativa y frecuencia de la presentación.

Los Estados Financieros, con propósito de información general, de IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS se presentan con corte a diciembre 31 de cada año comparativo con el período inmediatamente anterior o con otros periodos adicionales en caso de cambios en políticas contables que requieran efectos retroactivos. Los Estados Financieros se presentan para su aprobación a los máximos órganos de dirección antes del 31 de marzo del año siguiente a la fecha de cierre. Igualmente son reportados a entidades de vigilancia y control de acuerdo con las normas vigentes y se publican para otros usuarios una vez son aprobados en la Asamblea General de Asociados.

Uniformidad en la presentación.

Se mantendrá la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un periodo a otro. Cuando se modifique la presentación o la clasificación de partidas de los estados financieros, la entidad reclasificará los importes comparativos, a menos que resultase impracticable hacerlo. Cuando los importes comparativos se reclasifiquen, se debe revelar de manera suficiente la naturaleza, importe y motivos de cada elemento modificado.

Materialidad y agrupación de datos.

La empresa presentará por separado cada clase significativa de partidas similares, según su naturaleza o función, a menos que no tengan importancia relativa. Las partidas se presentarán a nivel de grupo de acuerdo con la parametrización contable y en las notas a los Estados Financieros se presentarán discriminaciones más detalladas de la información relevante.

Conjunto completo de estados financieros.

Un conjunto completo de estados financieros de IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS incluye:

1. Estado de situación financiera.
2. Estado de resultados.
3. Estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
4. Estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
5. Notas, que comprenden un resumen de estas políticas contables y demás información explicativa de acuerdo con la NIIF para Pymes.

1. Estado de Situación Financiera.

El estado de situación financiera presenta los activos, pasivos y patrimonio de IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS en la fecha de cierre del periodo sobre el que se informa. Los activos y pasivos se presentan de acuerdo a la clasficiacion de corriente y no corriente de acuerdo a las politicas contables. En el estado de situación financiera la Entidad, presenta partidas comparativas de los siguientes elementos:

a) Efectivo y equivalentes al efectivo.
b) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.
c) Propiedades, planta y equipo
d) Depreciaciones
e) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar
f) Beneficios a los empleados
g) Aportes permanentes
h) Provisiones.
i) Otras cuentas por pagar
j) Aporte Social (Mínimo irreducible)
k) Reservas
l) Utilidades del ejercicio
m) Utilidades retenidas o de ejercicios anteriores

2. Estado de Resultados

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS presenta en su estado de resultado integral total el rendimiento financiero para el periodo sobre el que informa. El estado de resultado integral presenta todas las partidas de ingreso y gasto reconocidas en el periodo. Este estado de resultados se presenta según la función del gasto, ya que ésta alternativa proporciona información que resulta más fiable y pertinente a las necesidades propias de la Entidad. Se detallan elementos como los siguientes:

a) Ingresos de Actividades ordinarias
b) Otros ingresos ordinarios por rendimientos financieros.
c) Ganancias o ingresos extraordinarios
d) Costo de Ventas
e) Gastos de Administración
g) Gastos Financieros.
h) Pérdidas o Gastos Extraordinarios.

3. Estado de Cambios en el patrimonio

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS en su estado de cambios en el patrimonio presenta el resultado del periodo sobre el que se informa, las partidas de ingresos y gastos reconocidas en el otro resultado integral, los efectos de los cambios en políticas contables, las correcciones de errores reconocidos en el periodo, y los importes de las inversiones hechas, y otras distribuciones recibidas, durante el periodo por los Asociados.

4. Estado de Flujos de Efectivo

En su estado de flujos de efectivo IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo durante el periodo sobre el que se informa, mostrando por separado los cambios según procedan de actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación.

Para preparar el estado de flujo de efectivo la entidad utiliza el método indirecto, mediante el cual el flujo de efectivo neto por actividades de operación se determina ajustando el resultado

5. Notas a los Estados Financieros

En estas notas a los estados financieros de IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS, se presentan en forma sistemática explicaciones adicionales sobre las partidas que aparecen en los estados financieros en el mismo orden en que se presentan, son revelaciones mínimas de acuerdo con la norma y otras revelaciones necesarias para proporcionar información fiable y más relevante. Las notas hacen referencia a los antecedentes de la sociedad, la conformidad con la normativa internacional, las partidas similares que poseen importancia relativa que se presentan por separado, la naturaleza de sus operaciones y principales actividades; el domicilio legal; su forma legal, incluyendo el dispositivo o dispositivos de ley pertinentes a su creación o funcionamiento y otra información breve sobre cambios fundamentales referidos a incrementos o disminuciones en su capacidad productiva, entre otros.

	2.021	2.020
NOTA 3 – Efectivo y Equivalentes a Efectivo		
El saldo correspondiente a Efectivo y Equivalentes se compone de la siguiente forma		
Caja		
Caja General	0	2.445.957
Bancos		
Banco Davivienda Cuenta Corriente	9.420	7.465.246
Banco Davivienda Cuenta Ahorros	597.824.219	240.002.467
Banco Coomeva	1.571.071.485	-
Total Efectivo y Equivalentes	**2.168.905.123**	**249.913.670**
Inversiones		
Certificados de Deposito a Término	45.000.000	0
Total Inversiones	**45.000.000**	**0**

NOTA 4- Cuentas Por Cobrar

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS maneja sus deudores y acreedores comerciales al costo o del importe en efectivo u otra contraprestación que se espera pagar o recibir.

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.

Anticipo a Empleados	20 días
Anticipo a Proveedores y Contratistas	30 días
Cuentas Por Cobrar Clientes Nacionales	180 días
Otras Cuentas por Cobrar	90 días

El saldo de deudores se encuentra comprendido:

Deudores Clientes Nacionales	11.978.038.169	3.739.277.463
Cuentas por cobrar a socios	-	403.683.728
Otros Anticipos	428.661.499	1.093.604.094
Anticipo de Impuestos de renta y Complementarios	98.504.000	318.124.000
Anticipo Retenciones en la Fuente	2.167.871.228	752.010.501
Anticipo Autorretenciones	323.094.000	173.087.962
Reclamaciones	-	3.179.443
Prestamos a Trabajadores	-	1.321.300
Deterioro	(7.748.379.523)	(3.990.047.857)
TOTAL DEUDORES	**7.247.789.373**	**2.494.240.634**

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS
NIT. 900.231.829-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 comparativo

CONCENTRACION DE LA CARTERA		
ALIANSALUD EPS (ANTES COLMEDICA)	286.043.874	135.320.398
AYUDAS DIAGNOSTICAS SURA S.A.S.	151.760.000	-
CAPITAL SALUD	44.682.000	67.899.943
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA S A	21.244.512	-
COMPENSAR	186.556.632	23.642.350
CONVIDA	675.324.290	1.079.568.199
CRUZ BLANCA EPS	3.837.070.270	1.880.610.251
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	-	5.801.600
EPS SURA (ANTES SUSALUD)	1.481.598.682	824.162.862
FAMISANAR	1.611.228.104	307.434.280
MEDIMAS EPS	177.193.664	1.823.343.604
NUEVA E.P.S.	1.019.514.156	-
SALUD TOTAL	1.201.543.780	-
SANITAS	1.284.278.205	98.282.393
OTROS	-	(2.506.788.417)
Deterioro		-
ALIANSALUD EPS (ANTES COLMEDICA)	(185.042.866)	(32.209.221)
CAFESALUD EPS	-	(961.875.146)
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	-	(587.400)
CAPITAL SALUD	(24.551.681)	(31.718.209)
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA S A	(13.300.000)	-
COMPENSAR	(96.315.000)	(48.468.305)
CONVIDA	(675.324.290)	32.886.568
CRUZ BLANCA EPS	(3.837.070.270)	(949.240.162)
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	-	(6.041.446)
EPS SURA (ANTES SUSALUD)	(1.347.537.011)	(17.050.691)
FAMISANAR	(1.116.733.947)	(5.511.631)
MEDIMAS EPS	(181.738.515)	(612.268.638)
NUEVA E.P.S.	(176.696.655)	(1.352.681.872)
SALUD TOTAL	(93.572.174)	-
SANITAS	(497.114)	33.586
SERVICIOS MEDICOS INTEGRALES DE SALUD SAS	-	(5.315.291)
NOTA 5 – Inventarios		
Insumos	201.920.174	520.000
NOTA 6 – Propiedad Planta y Equipo		
Construcciones en Cruso		
Construcciones y Edificaciones	2.418.154.428	2.368.154.428
Equipo de Oficina		
Muebles y Enseres	244.247.212	81.229.291
Deterioro	(33.729.413)	(33.729.413)
Equipo de Cómputo y Comunicación		
Equipo de Procesamiento de Datos	334.309.204	112.094.606
Equipo de Telecomunicaciones	1.568.000	958.000
Otros Equipos de computacion y comunicación	9.900.000	10.847.380
Deterioro	(58.456.827)	(58.456.827)
Maquinaria y Equipo Medico Cientifico		
Equipo de Laboratorio	11.119.802	-
Equipo de hospitalizacion	18.581.000	2.555.400
Equipo de Apoyo Diagnostico	22.689.600	-
Equipo de Apoyo Terapuetico	2.628.654.411	1.538.400.000
Otros equipos medico cientificos	14.087.225	-
Deterioro	(358.106.202)	(358.106.202)
Equipo de restaurante y cafeteria		
Maquinaria y Equipo de restaurante y cafeteria	-	1.711.800
Licencias , Software y marcas		
Licencias , Software	77.167.410	3.279.180

Otros Activos		
Bibliotecas	-	25.686.550
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	**5.330.185.850**	**3.694.624.193**

NOTA 7 – Obligaciones Financieras al Costo

Cartera Ordinaria comercial plazo a 24 meses interes corriente nominal mes vencido 25,12%

Credito Banco BBVA		
Credito 24 Meses	0	0
Parte Corriente	0	0
Credito Banco Davivienda		
Tarjeta de Credito	0	516.547
Credito 5266	0	55.064.802
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	**-**	**55.581.349**

NOTA 8 – Cuentas Por Pagar al Costo

Cuentas Por Pagar Corrientes		
Proveedores	35.187.846	198.903.081
Honorarios	71.657.800	209.984.777
Servicios	137.542.793	115.273.746
Arrendamientos	10.610.655	122.670.556
Seguros	0	147.908
Otros Gastos	0	54.434.873
Acreedores Varios	19.034.684	186.595.745
Total Cuentas Por Pagar Corrientes	**274.033.778**	**888.010.686**
Cuentas Por Pagar No Corrientes		
Dividendos Por Pagar	0	1.037.563.087
Total Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	**274.033.778**	**1.925.573.773**

NOTA 9 – Impuestos Gravamenes y Tasas

Comprende los impuestos corrientes pendientes por pagar al cierre de cada periodo

Impuesto CREE	135.146.000	135.146.000
Impuesto de Renta	0	296.118.000
Retenciones en la Fuente por Pagar	627.778.000	202.630.151
Retenciones de Industria y Comercio por Pagar	44.989.641	17.960.229
Total Cuentas Por Pagar Por Impuestos Corrientes	**807.913.641**	**651.854.380**

con respecto a la obligacion tributaria por concepto de retefuente quedan pendiente por cancelar los periodos de enero, febrero , marzo , abril , mayo, julio, octubre del año 2018 y del 2019 los periodos noviembre y diciembre

NOTA 10 – Beneficios a Empleados

Salarios	721.648.087	456.876.810
Cesantías	280.866.690	84.552.790
Intereses Cesantías	25.272.019	7.160.041
Vacaciones	151.237.683	40.355.487
Aportes Administradoras de Pensiones	106.732.600	33.934.600
Aportes Eps	27.968.900	8.540.800
Aportes Arl	15.825.300	4.888.600
Aportes Caja de Compensacion Sena e Icbf	28.036.500	8.366.300
Total Obligaciones Por Beneficios a Empleados	**1.357.587.779**	**644.675.428**

NOTA 11 – Otros Pasivos

Anticipos y Avances Recibidos		
Por Prestacion de Servicios de Salud	0	305.997.665
Total Pasivos Diferidos	**0**	**305.997.665**

Corresponden a los anticipos recibidos de los clientes sobre servicios que aun no se han prestado por la IPS GOLEMAN SERVICIO

NOTA 12 – Patrimonio

Es la participacion residual en los activos de la entidad , una vez deducidos todos los pasivos. Los instrumentos de patrimonio se clasificaran conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico.

Capital en acciones		
Carol Yisel Guevara Carnedas	140.000.000	140.000.000
Reserva Legal	69.999.999	69.999.999
Reservas Ocasionales	2.039.042.851	2.039.042.851
Resultado del Ejercicio	5.981.916.952	384.001.466
Resultado de Ejercicios Anteriores	235.636.935	234.124.035
Superavit por valorización de Activos	1.294.298.303	-
Transición al Nuevo Marco Normativo	(13.065.349)	(13.065.349)
Total Patrimonio	**8.453.531.388**	**2.854.103.002**

NOTA 13 – Ingresos por Actividades Ordinarios

Ingresos	**32.272.678.338**	**7.971.985.996**
Fisiatria	442.000	67.900
Geriatria	25.942.400	36.238.300
Consulta	2.195.550	16.820.750
Medicina general	1.080.262.713	541.228.609
Neurologia	152.500	13.200
Pediatria	21.000	
Administracion medicamentos	154.147.983	121.054.557
Covid 19	13.096.375.523	3.898.130.578
Psiquiatría	16.880.450	3.400
Rehabilitacion terapias	73.081	0
Rehabilitacion Funcional - Educacion Especial	8.968.400.085	3.015.885.246
Terapia Ocupacional	591.321.536	614.251.722
Terapia Fisica	14.763.046.927	2.210.305.728
Fonoaudiologia	145.100.427	220.810.954
Hidroterapia	0	53.873.776
Equinoterapia	0	97.600
Psicologia	69.193.944	162.051.272
Terapia Respiratoria	1.914.124.278	338.244.486
Terapia Neuropsicologia	10.232.558	339.838
Terapia Logogénica	1.400.000	800.000
Pruebas Cogitivas	77.426.519	5.768.535
Servicio de ambulancia	1.186.771.500	481.942.800
Interprete Lenguaje	0	74.991.853
Musicoterapia	0	2.835.500
DEVOLUCION SERVICIOS TERAPEUTICOS	-9.830.832.636	-3.823.770.608
Costo de Ventas	**11.402.476.233**	**4.563.474.580**
Unidad Funcional de Consulta Externa	0	1.134.061.361
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	3.519.290.857	0
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	609.560.918	0
Mantenimiento, Reparaciones y accesorios	17.273.298	2.792.047
Honorarios	0	125.155.526
Servicios	30.023.570	67.393.748
De personal	7.216.384.223	2.975.404.602
Seguros	0	1.700.977
Arrendamientos	4.287.177	239.454.056
Diversos	5.656.190	17.512.263
Total Ganancia Bruta	**20.870.202.105**	**3.408.511.416**

NOTA 14 – Otros Ingresos de Operación

Los ingresos no operacionales se encuentran discriminados de la siguiente manera:

Rendimientos Financieros		
Intereses	351.749	966.468
Servicios		
Otros Servicios	73.800,00	239.600
Arrendamientos		
Construcciones y Edificaciones	-	72.103.920
Recuperaciones		
Reintegro de Provisiones y gastos	6.470.575	
Otras Recuperaciones	205.279.644	
Deudas de dificil cobro	-	45.638.469
Diversos		
Ajuste al Peso	7.674	
Excedentes	-	6.796.337
subsidio de nomina	-	231.018.000
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	**212.183.442**	**356.762.794**

NOTA 15 – Gastos de Administración

Los gastos operacionales de administración se encuentran discriminados de la siguiente manera:

Gastos Administrativos

Gastos de Personal	**2.644.648.054**	**1.132.204.443**
Sueldos	1.378.114.614	636.395.229
Horas extras y recargos	40.637.084	15.700.616
Comisiones	221.000	2.864.500
Incapacidades	8.639.418	3.423.432
Auxilio de Transporte	85.851.614	42.622.927
Cesantías	165.734.081	54.130.948
Intereses sobre cesantías	1.959.277	5.119.625
Prima de servicios	177.023.522	53.464.666
Vacaciones	77.695.361	28.775.189
Auxilios	326.892.070	158.602.429
Bonificaciones	24.135.970	18.317.916
Dotación y suministro a trabajadores	210.800	(265.000)
Indemnizaciones	24.067.823	4.877.803
Capacitacion al Personal	-	-
Aportes ARL	19.688.909	11.168.226
Aportes a EPS	63.873.885	3.357.177
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	182.570.574	67.563.160
Aportes Parafiscales	65.349.987	23.026.344
Gastos Medicos	376.515	181.200
Otros Gastos de Personal	1.605.550	2.878.056
Honorarios	**424.028.318**	**192.982.880**
Revisoría fiscal	42.009.000	45.828.000
Auditoria externa	132.134.000	42.903.409
Asesoría jurídica	52.107.967	14.157.242
Asesoría financiera	122.040.335	12.591.266
Asesoría técnica	12.035.000	
Otros honorarios	63.702.016	77.502.963
Impuestos	**-**	**31.583.283**
Otros impuestos	-	31.583.283
Arrendamientos	**1.650.498.173**	**173.890.310**
Construcciones y edificaciones	1.539.528.158	78.000.000
Mquinaria y Equipo	4.153.600	19.917.039
Equipo de computación y comunicación	38.715.752	1.751.876
Dotacion clinicas y restaurantes	21.000.000	64.509.505
Otros arrendamientos	47.100.663	9.711.890
Seguros	**70.706.881**	**16.109.663**
Cumplimiento	51.849.685	16.109.663
Responsabilidad	18.535.396	-
Transporte	321.800	-

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS
NIT. 900.231.829-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 comparativo

Servicios	**516.239.163,81**	**206.519.505,00**
Servicio de aseo y vigalancia	4.265.000	1.247.795
Vigilancia	68.192.449	28.787.670
Temporales	47.215.240	44.307.863
Asistencia técnica	1.728.408	14.316.966
Procesamiento electronico de datos	62.500	2.105.291
Acueducto y alcantarillado	4.812.013	5.048.428
Energía eléctrica	7.532.790	11.730.148
Teléfono	15.912.230	15.866.452
Correo, portes y telegramas	260.512	123.660
Transporte, fletes y acarreos	5.252.641	54.961.002
Gas	25.920	629.520
Publicidad	229.265.855	-
Comunicaciones	13.229.760	3.225.816
Internet	716.949	-
Otros servicios	117.766.897	24.168.894
Gastos Legales	**5.092.138,00**	**4.664.203,00**
Registro mercantil	3.139.950	1.887.300
Tramites y licencias	852.440	846.536
Otros gastos legales	1.099.748	1.930.367
Mantenimiento y Reparaciones	**86.588.991**	**14.074.221**
Construcciones y edificaciones	-	1.635.040
Maquinaria y Equipo	17.027.936	10.512.547
Equipo Medico	20.775.640	
Equipo de oficina	8.239.965	-
Equipo de computación y comunicación	37.155.450	1.926.634
Otros mantenimientos y reparaciones	3.390.000	
Adecuación e instalación	**24.804.907**	**55.943.785**
Arreglos ornamentales	429.580	523.109
Instalaciones eléctricas	-	2.326.050
Reparaciones locativas	20.560.263	49.084.795
Otros gastos de adecuación e instalación	3.815.064	4.009.831
Gastos de Viajes	**200.156.007**	**13.079.970**
Alojamiento y manutencion	2.594.500	1.450.000
Otros gastos de viaje	197.561.507	11.629.970
Depreciaciones	**-**	**866.525.676**
Equipo de oficina	-	
Equipo de computación y comunicación	-	
Equipo medico - científico	-	
Provision de Cartera	-	866.525.676
Diversos	**805.502.835**	**132.162.858**
Comisiones	3.335.510	-
Libros, suscripciones, periodicos revistas	4.815.985	
Gastos de representacion y relaciones	1.897.652	5.469.178
Elementos de aseo y cafetería	11.619.874	18.536.108
Útiles, papelería y fotocopias	98.045.491	35.029.907
Combustibles y lubricantes	520.596.805	11.639.310
Envases y empaques	1.674.000	29.412
Taxis y buses	4.305.625	4.634.431
Casino y restaurante	7.943.711	1.640.066
Parqueaderos	691.633	76.700
Otros gastos diversos	150.576.549	55.107.746
Deterioro	**5.337.489.591**	**-**
Deudores	4.621.653.740	-
Inversiones	690.149.301	-
Activos Fijos	25.686.550	-
Total Gastos Administrativos	**11.765.755.059**	**2.839.740.797**

NOTA 16 – Costos Financieros

Financieros	**344.070.881**	**72.898.934**
GMF 4*1000	157.166.752	21.470.062
Comisiones Bancarias	-	-
Gastos Bancarios	102.515.613	-
Intereses	70.250.000	46.121.027
Intereses Moratorios	2.405.945	3.974.045
Iva Servcios Bancarios	11.732.571	1.271.612
Descuentos Comerciales Condicionados		62.188

Gastos Extraordinarios	**184.037.509**	**171.896.457**
Impuestos Asumidos Rte-Fte	4.894.512	16.699.013
Impuestos Asumidos Rte-Ica	513.136	5.985.040
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	164.763.558	3.925.214
Gastos No Deducibles	13.866.303	145.287.190
Gastos Diversos	**7.215**	**618.556**
Multas, Sanciones y Litigios	-	219.500
Ajuste al peso	7.215	399.056
TOTAL COSTOS FINANCIEROS	**528.115.605**	**245.413.947**

NOTA 17

Impuesto de Renta y Complementarios

Impuesto de Renta y Complementarios	2.806.597.931	296.118.000

NOTA 18 – Efectos de Covid 19

Los efectos causados por emergencia económica, durante el año 2021 han sido reconocidos en su totalidad en los Estados Financieros del año 2021, tal como se revela en cada una de las notas.

NOTA 19 - Negocio en Marcha

IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS , en el año 2021 al presentarse la emergencia económica continuo su negocio en marcha adaptando sus actividades al trabajo virtual, realizando reuniones de Continuidad de Negocio y garantizando con el mismo la prestación total del servicio a los Clientes, proveedores, etc, y de los controles establecidos.

NOTA 20 - Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros individuales y sus revelaciones que los acompañan fueron evaluados por el Representante Legal, para ser presentados a la Asamblea General para su aprobación, la cual podrá aprobarlos o modificarlos.

NOTA 21 - Hechos Posteriores al Cierre del Ejercicio

Al cierre y presentación de los Estados Financieros no se ha tenido conocimiento de hechos subsecuentes que afecten la situación financiera de la IPS GOLEMAN SERVICIO INTEGRAL SAS