

CERINPROS S.A.S

**CENTRO REGIONAL PARA LA ATENCION LA INVESTIGACION LA ATENCION Y LA
ASESORIA EN SALUD**

NIT 830.508.650 – 0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2021 - 2022

FECHA DE PUBLICACION ABRIL 15 DE 2023

(Cifras en Miles de Pesos)

SINCELEJO – SUCRE

ACTIVO	2022	2021	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE				
1101 Efectivo y Equivalentes al efectivo	41.917	59.107	-17.190	-41.01%
1302 Deudores comerciales y Otras Cuentas por cobrar	385.842	476.715	-90.873	-23.55%
1314 Anticipo de impuestos y contribuciones	42.831	15.797	27.034	63.11%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTE	470.590	551.619	81.029	-17.22%
ACTIVO NO CORRIENTE				
Deudores comerciales y Otras Cuentas por cobrar	-	-	-	-
1501 Propiedad Planta y Equipo	344.637	172.743	171.894	49.87%
1701 Activos Intangibles	12,188	12,188	-	0.00%
Activo por impuesto diferido	-	-	-	100.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	356.825	184.931	174.894	48.17%
TOTAL ACTIVOS	827.415	736.550	90.865	10.98%


ADRIANA GISELA GONZALEZ RUIZ
REPRESENTANTE LEGAL


LAININ GAMBOA PATERNINA
CONATOR PUBLICO T.P 115.191 T

CERINPROS S.A.S

**CENTRO REGIONAL PARA LA ATENCION LA INVESTIGACION LA ATENCION Y LA
ASESORIA EN SALUD**

NIT 830.508.650 – 0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2021 - 2022
FECHA DE PUBLICACION ABRIL 15 DE 2023
(Cifras en Miles de Pesos)
SINCELEJO – SUCRE

VIGILADO Supersalud 

PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTE					
	2022	2021	VARIACION	%	
2120 Proveedores	15.014	21.286	-6.272	-41.17%	
2120 Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	898	3,800	-2.902	323%	
2201 Pasivos por Impuestos	9.991	18.833	-8.842	-88.49%	
2301 Beneficios a empleados	29.312	17.555	11.757	40.1%	
TOTAL PASIVOS CORRIENTE	55.215	61.474	-6.259	-11.33%	
PASIVO NO CORRIENTE					
Deudas con Accionistas	-	-	-	0.00%	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-	0.00%	
TOTAL PASIVOS	55.215	61.474	-6.259	-11.33%	
PATRIMONIO					
3103 Capital Suscrito y Pagado	7,464	7,464	-	0.00%	
3301 Reservas y fondos	6,390	6,390	-	0.00%	
3501 Resultado del ejercicio	148.019	201.304	-53.285	-35.9%	
3502 Utilidades acumuladas	610.327	459.918	150.409	24.64%	
TOTAL PATRIMONIO	772.200	675.076	97.124	12.57%	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	827.415	736.550	90.865	10.98 .%	

ADRIANA GISELA GONZALEZ RUIZ
REPRESENTANTE LEGAL

LAININ GAMBOA PATERNINA
CONATOR PUBLICO T.P 115.191 T

CERINPROS S.A.S

**CENTRO REGIONAL PARA LA ATENCION LA INVESTIGACION LA ATENCION Y LA
ASESORIA EN SALUD**

NIT 830.508.650 – 0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

VIGILADO Supersalud 

COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2021 - 2022

FECHA DE PUBLICACION ABRIL 15 DE 2023

(Cifras en Miles de Pesos)

SINCELEJO – SUCRE

	2021	2021	VARIACION	%
Ingresos por actividades ordinarias				
4101 Otras Activ. relacionadas con la salud	1,064.249	1.067.537	204,700	23.72%
Ingresos Netos	1,064.249	1.067.537	204,700	23.72%
Costos Por prestación de servicios				
6101 Otras Activ. relacionadas con la salud	426.224	456.669	57,839	14.50%
Total Costos	426.224	456.669	57,839	14.50%
Utilidad bruta	638.025	610.868	146,861	9.22%
Gastos Operacionales	-	-	-	
5101 Beneficios a los empleado	312.848	226.151	59,570	35.76%
5103 Contribuciones efectivas	54.188	31.306	8,163	35.27%
5105 Prestaciones Sociales	68.325	47.519	12,116	34.22%
5107 Gastos por Honorarios	8.630	21.600	3,517	-14.00%
5109 Gastos Arrendamientos	450	1.368	1,368	#¡DIV/0!
5113 Servicios	20.717	15.579	3,907	33.47%
5112 Seguros	-	-	390	- 1
5115 Gastos de reparacion y mantenimiento	817	11.800	6,091	106.69%
5118 Depreciacion de prop, planta y equipos	5.521	22.673	12,898	131.95%
5136 Otros Gastos	14.472	28.215	18,858	201.54%
Total Gastos Operacionales	485.968	406.211	119,064	41.46%

	Utilidad Operacional	152.057	204.657	146,861	83.04%
	Otros gastos			-	
5301	Gastos financieros	4.039	3.353	1,142	51.65%
	Utilidad antes de impuestos	148.018	201.304	26,655	15.26%
				-	
	Impuesto sobre la renta corriente	51.806	62.404	4,770	8.28%
	Impuesto diferido	-	-	-	100.00%
	Utilidad del Ejercicio	96.212	138.900	21,884.93	18.70%



ADRIANA GISELA GONZALEZ RUIZ
REPRESENTANTE LEGAL



LAININ GAMBOA PATERNINA
CONATOR PUBLICO T.P 115.191 T



CERINPROS S.A.S
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO ENERO 1 -
DICIEMBRE 31 DE 2022

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
1	Utilidad del período (Estado de Resultados)	148.018,000
	Partidas que no afectan el efectivo	
2 (+)	Depreciaciones	5.521,000
13	Subtotal Partidas que no afectan el efectivo	5.521,000
14 (+ -)	Diferencia en cambio	0
15 (+ o -)	Errores de ejercicios anteriores	
16	Efectivo generado en operación	153.539,000
	Cambios en activos y pasivos operacionales	
20 (+)	Aumento Proveedores	0
23 (+)	Aumento Obligaciones Laborales	11.757.000
	Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	
37	(Reng.13 + 17 a 36)	165.296,000

ACTIVIDADES DE INVERSION		
40 (-)	Compra Propiedades Planta y Equipo	171.894,000
	Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión	
48	(Reng.38 a 48)	171.894,000

ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
53 (+)	Aumento Inversiones	0
54 (-)	Pago de Obligaciones Financieras	0
	Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras	
60	(Ren. 49 a 60)	0
	TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo (
61	Renglones 44+58+60)	337.190.000
62	EFECTIVO EJERCICIO ANTERIOR	21.286,000
63	EFECTIVO PRESENTE EJERCICIO	358.476,000



ADRIANA GISELA GONZALEZ RUIZ
REPRESENTANTE LEGAL



LAININ GAMBOA PATERNINA
CONATOR PUBLICO T.P 115.191 T

CERINPROS S.A.S

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DICIEMBRE 31 DE 2021 - 2022

	Capital Suscrito y Pagado	Reservas	Resultados del ejercicios acumulados	Resultados acumulados	Total patrimonio
Total Patrimonio Dic 31 de 2021	7,464,000	6,390,000	201.304.000	459.918,000	675.075,000
Traslado de Utilidades			-	150.409.000	
Pago de dividendos				-	
Utilidad del Ejercicio			148.018.000		
Total Patrimonio Dic 31 de 2022	7,464,000	6,390,000	148.018,000	610.327.000	772.200,000



ADRIANA GISELA GONZALEZ RUIZ
REPRESENTANTE LEGAL



LAININ GAMBOA PATERNINA
CONATOR PUBLICO T.P 115.191 T



CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DEL 2022.

Nosotros el representante Legal y Contador General certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General y Estado de Resultados a diciembre 31 de 2022, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603/2000, Decreto 1406/99 y el Decreto 2649 de 1993 incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de Diciembre de 2021 ; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los Cambios en la Situación Financiera , los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

Certificamos además que:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales

Dado en Sincelejo a los 23 días del mes de Febrero del año 2023.



ADRIANA GISELA PERALTA

Representante Legal



LAININ GAMBOA PATERNINA

Contador T.P. 115191- T



CERINPROS

CENTRO REGIONAL PARA LA INVESTIGACIÓN, LA ATENCIÓN Y LA ASESORÍA EN SALUD
"SALUD Y SEGURIDAD"

NI: 830.508.650-0

TELEFONOS: 2807883 - 301 4519001- 3003221132 WhatsApp: 304 539 5410

NOTA No. 1 ENTIDAD REPORTANTE

La IPS CERINPROS SAS Fue constituida como entidad de derecho privado, inscrita en la cámara de comercio de Sincelejo el día 22 de noviembre del año 2004, con el número 39194 del libro IX. Su constitución fue por el término de duración de 15 años que vence el 21 de noviembre del año 2021. El objeto social de la institución es la ATENCION A AFILIADOS DE EPS ARL ESES ARS AFP Y PARTICULARES EN LOS NIVELES DE ATENCION PRIMARIA SECUNDARIA Y TERCARIA EN SALUD, Tiene su domicilio principal en el municipio de Sincelejo (Sucre).

La razón social de la IPS es SOCIEDAD ANONIMA SIMPLIFICADA.

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Cerinpros SAS elaborará sus estados financieros con base a las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), que es el marco de referencia adoptado. Este estándar fue emitido el 9 de julio de 2009, y ofrece una estructura alternativa que puede ser aplicada por las entidades en lugar del conjunto pleno. Las NIIF para las PYMES incorporan principios de contabilidad que se basan en las NIIF plenas pero que han sido simplificados para ajustarlo a las entidades. Dichos estados financieros fueron preparados de conformidad con las normas de información financiera para el Grupo 2 NIIF PYME de acuerdo con lo exigido en el decreto único reglamentario 2420 de 2015 reglamentario de la Ley 1314 de 2009 Las NIIF se basan en un marco conceptual, el cual se refiere a los conceptos presentados dentro de los estados financieros con propósito de información general. Se organiza por temas, presentándose cada tema en una sección numerada por separado. Reconocimiento de los Elementos de los Estados Financieros.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN CERINPROS SAS utiliza el peso colombiano como su moneda funcional y de presentación de Estados Financieros. Se ha determinado considerando el ambiente económico en el cual la entidad desarrolla sus operaciones.

NOTA 4. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

Se establece que los Estados Financieros deben ser preparados y presentados bajo NIIF PYMES, de tal forma que reflejen fielmente la situación financiera de la entidad. Concretamente para su preparación se debe tener en cuenta que: Debe cumplir en forma con las políticas relacionadas con los objetivos de la información contable y de los Estados Financieros; características, requisitos y principios de la información financiera; del reconocimiento de los elementos de los Estados Financieros y con la política de medición y valoración de los elementos de los Estados Financieros. Deben ser preparados mediante la aplicación de políticas contables uniformes con respecto al año anterior para permitir su comparación. Los Estados Financieros se deben presentar en forma comparativa con los del año anterior. En la presentación se debe utilizar el mismo orden, clasificación, nombre de las cuentas y los mismos criterios en su estructura. Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación del estado financiero del año anterior para efectos comparativos. Este deberá ser revelado en nota a los Estados Financieros indicando los elementos que han sido reclasificados. Las cifras deben coincidir y estar tomadas fielmente de los libros de contabilidad. Las cifras se deben presentar siempre en miles de pesos colombianos y se debe revelar este hecho en los encabezados de los Estados Financieros.

carrera 16 no. 31 – 17 barrio majagual
correo electrónico: servicio@cerinpros.com

Base de medición: CERINPROS S.A.S elaborará sus estados financieros utilizando la base contable de devengo, reconociendo los hechos económicos como activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos cuando cumplan con las definiciones y criterios de reconocimiento previstos el marco conceptual de la norma NIIF para PYMES. Efectivo y equivalentes Bajo esta denominación se agrupan las cuentas representativas de los recursos.

NOTA No. 5 DISPONIBLE:

El saldo del Disponible a diciembre 31 de 2022 comprendía:

Cuentas	2022
Bancos	\$ 41.916.546
Total Disponible	\$ 41.916.546

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

Se registran valores que adeudan a la entidad de cuentas por cobrar por servicios de Salud prestados A 31 de diciembre de 2022.

VENCIMIENTO	VALOR
1 A 30 DIAS	0
31 A 60 DIAS	32.692.023
61 A 90 DIAS	13.106.169
91 A 180 DIAS	22.858.700
181 A 360 DIAS	13.078.220
MAS DE 360 DIAS	296.991.596
TOTAL	378.726.708

NOTA 7 PROPIEDADES, EQUIPOS Y DEPRECIACION

El gasto por depreciación de las propiedades y equipo es calculado sobre el costo ajustado por el método de línea recta en función de la vida útil probable, cuya estimación se calculará de acuerdo a juicios de valor que serán revisados por lo menos al cierre de cada período y en caso que se presente un cambio significativo en dicha estimación, se ajustará prospectivamente en el estado de situación financiera.

GRUPO DE ACTIVOS	VIDA UTIL
Edificaciones y terrenos	De acuerdo con el estudio tecnico
Muebles y enseres	10 años

Equipo de Cómputo y comunicación	5 años
Maquinaria y equipos	5 años

Las Propiedades y Equipos son registrados al costo y atendiendo a normas de tipo contable, ya no se ajustan por inflación, quedando los saldos de dichos ajustes formando parte de los saldos de dichas cuentas

Las erogaciones que se realizan para atender su mantenimiento y reparación, relacionadas con su conservación se llevan como gastos o costos del ejercicio en que se produce.

La depreciación de propiedades y equipos es calculada por el método de línea recta.

La distribución de la propiedad planta y equipo es la siguiente:

Propiedad, Planta y Equipo 2022	Costo Historico
Maquinaria y Equipo	12.214.500
Equipo de Oficina	41.161.571
Equipo/ Computo/ Comunicación	48.715.657
Equipo medico científico	137.553.680
Terrenos	205.223.730
MENOS Depreciación acumulada	105.752.487
Total	339.116.651

NOTA 8 . ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo al 31 de diciembre de 2022, comprende:

ITEM	AÑO 2022.
Activos intangibles adquiridos	12.188.000

Nota No. 9 CUENTAS POR PAGAR.

El reconocimiento de las cuentas por pagar se determinará acorde a su valor en libros, ya que estas, están establecidas sin cobro de intereses, por lo tanto, serán reconocidas al valor nominal, salvo que se demuestre la materialidad de los efectos financieros. Al 31 de diciembre comprenden

ITEM	AÑO 2022.
GRAN TOTAL	101.500.108

Costos y gastos por pagar	1.263.000,00
Proveedores	15.911.612,00
para obligaciones laborales	20.857.977,00
Pasivos por Impuesto de renta	51.806.000,00
Impuesto de industria y comercio	10.639.000,00
retencion en la fuente	1.022.519,00

NOTA 10. CAPITAL SOCIAL.

La Entidad medirá los instrumentos de patrimonio al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio.

ITEM	AÑO 2022.
APORTES SOCIALES	7.464.000

NOTA 11 ; RECONOCIMIENTO DE INGRESOS COSTOS Y GASTOS

Los Ingresos, Costos y Gastos se reconocen contablemente por el sistema de Causacion.

ITEM	AÑO 2022	AÑO 2021
INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	1.064.249.000	1.067.537.000

NOTA 12 ; RECONOCIMIENTO DE COSTOS

Los costos incurridos en la prestación de servicios por el año 2022 son los siguientes;

ITEM	AÑO 2022.
Costos por prestación de servicios de salud	430.627.559

NOTA 13 ; RECONOCIMIENTO DE GASTOS

Los gastos incurridos en la prestación de servicios por el año 2022 son los siguientes;

ITEM	AÑO 2022.
GASTOS DE ADMINISTRACION	485.602.986

GASTOS LEGALES	921.000,00
GASTOS DE PERSONAL	416.824.858,00
GASTOS SERVICIOS	20.552.842,00
GASTOS MANTENIMIENTOS Y REP	817.000,00
GASTOS DIVERSOS	21.237.782,00
HONORARIOS	8.630.000,00
DEPRECIACIONES	5.520.901,00
IMPUESTOS	7.060.000,00
Gastos Financieros	4.038.603,00



LAININ GAMBOA PATERNINA

Contador Publico

TP 115191 T.



ADRIANA GISELA PERALTA GONZALEZ

Representante Legal

