



**Estados
Financieros
Comparativos**

Grupo Médico Especializado Airec Limitada

2022 - 2021

**Estado de Situación Financiera
Estado de Resultados Integral
Notas a los Estados Financieros
Estado de Cambios en el Patrimonio
Estado de Flujos de Efectivo**

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

Corte a Diciembre 31 de 2.022 y 2.021

GRUPO MEDICO ESPECIALIZADO AIREC LTDA

NIT. 800.075.729-4

Código Entidad: 760010030901

VIGILADO **Supersalud** 

GRUPO MEDICO ESPECIALIZADO AIREC LTDA

Nit. 800.075.729-4


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021 (Valores en Miles de Pesos).

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	2022		2021		Aumento (Disminución)	Variación
			DIC-2022	%	DIC-2021	%		
ACTIVOS								
1101	EFFECTIVO		531,761	13.3%	481,968	11.9%	49,794	10.3%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6	531,761	13.3%	481,968	11.9%	49,794	10.3%
1201	DERECHOS DE RECOMPRA DE INVERSIONES		80,383	2.0%	75,779	1.9%	4,604	6.1%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	7	80,383	2.0%	75,779	1.9%	4,604	6.1%
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR		1,162,262	29.1%	1,441,024	35.5%	-278,762	-19.3%
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS- ANTICIPOS		34,266	0.9%	89,004	2.2%	-54,737	-61.5%
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A		45,081	1.1%	168,754	4.2%	-123,672	-73.3%
1319	DEUDORES VARIOS		582,181	14.6%	448,775	11.1%	133,406	29.7%
1320	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-110,043	-2.8%	-157,039	-3.9%	46,996	-29.9%
13	CUENTAS POR COBRAR	8	1,713,748	43.0%	1,990,517	49.0%	-276,769	-13.9%
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		2,325,893	58.3%	2,548,264	62.8%	-222,371	-8.7%
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		2,480,792	62.2%	2,256,006	55.6%	224,786	10.0%
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		-831,829	-20.8%	-764,129	-18.8%	-67,700	8.9%
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9	1,648,963	41.3%	1,491,877	36.7%	157,086	10.5%
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO		380	0.0%	626	0.0%	-246	-39.3%
1812	ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO		14,782	0.4%	19,308	0.5%	-4,526	-23.4%
17-18		10	15,162	0.4%	19,934	0.5%	-4,771	-23.9%
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1,664,125	41.7%	1,511,810	37.2%	152,315	10.1%
	TOTAL ACTIVOS		3,990,018	100.0%	4,060,074	100.0%	-70,056	-1.7%



ANA MILENA FREYRE ECHEVERRY
Representante Legal Principal



CARLOS ANTONIO TELLO MORALES
Contador Público T.P. 41.750-T



MÉRLY RIVERA TRUJILLO
Revisor Fiscal T.P. 43.083-T



GRUPO MEDICO ESPECIALIZADO AIREC LTDA

Nit. 800.075.729-4



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021 (Valores en Miles de Pesos).

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	2022		2021		Aumento (Disminución)	Variación
			DIC-2022	%	DIC-2021	%		
PASIVOS								
2102	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO AMORTIZADO	11	32,460	0.8%	79,209	2.0%	-46,749	-59.0%
2105	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	12	88,317	2.2%	12,205	0.3%	76,112	623.6%
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	13	462,376	11.6%	450,949	11.1%	11,427	2.5%
2201	RETENCION EN LA FUENTE	14	27,108	0.7%	25,253	0.6%	1,855	7.3%
2202	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
2204	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	15	50,697	1.3%	56,547	1.4%	-5,850	-10.3%
2501	OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	16	13,116	0.3%	58,646	1.4%	-45,530	-77.6%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		674,073	16.9%	682,808	16.8%	-8,735	-1.3%
2102	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO AMORTIZADO		87,395	2.2%	112,467	2.8%	-25,072	-22.3%
2212	IMPUESTO DIFERIDO PASIVO		78,448	2.0%	25,116	0.6%	53,332	212.3%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	17	165,843	4.2%	137,583	3.4%	28,260	20.5%
	TOTAL PASIVOS		839,915	20.9%	820,391	16.9%	19,524	0.24316
PATRIMONIO								
3103	APORTES SOCIALES		626,611	15.7%	626,611	15.4%	0	0.0%
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS		227,466	5.7%	217,316	5.4%	10,149	4.7%
3303	RESERVAS OCASIONALES		635,353	15.9%	635,353	15.6%	0	0.0%
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		72,423	1.8%	163,499	4.0%	-91,076	-55.7%
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		937,013	23.5%	945,667	23.3%	-8,655	-0.9%
3504	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		651,236	16.3%	651,236	16.0%	0	0.0%
	TOTAL PATRIMONIO		3,150,102	78.9%	3,239,683	79.8%	-89,581	-2.8%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3,990,018	20.9%	4,060,074	16.9%	-70,056	-1.7%

ANA MILENA FREYRE ECHEVERRY

Representante Legal Principal

CARLOS ANTONIO TELLO MORALES

Contador Público T.P. 41.750-T

MERLY RIVERA TRUJILLO

Revisor Fiscal T.P. 43.083-T



GRUPO MEDICO ESPECIALIZADO AIREC LTDA

Nit. 800.075.729-4



ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021 (Valores en Miles de Pesos).

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	DIC-2022	%	DIC-2021	%	Aumento (Disminución)	Variación
INGRESOS OPERACIONALES								
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		4,601,765	100.0%	4,134,552	100.0%	467,213	11.3%
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES	18	4,601,765	100.0%	4,134,552	100.0%	467,213	11.3%
COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SERVICIOS								
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		3,113,833	67.7%	2,653,329	64.2%	460,504	17.4%
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	18	3,113,833	67.7%	2,653,329	64.2%	460,504	17.4%
UTILIDAD EN VENTA Y PRESTACION DE SERVICIOS			1,487,932	32.3%	1,481,222	35.8%	-13877.01	-0.9%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN								
4211	RECUPERACIONES		48,404	1.1%	2,614	0.1%	45,790	1751.5%
4214	DIVERSOS		4,817	0.1%	39,593	1.0%	-34,776	-87.8%
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	19	53,221	1.2%	42,807	1.0%	10,414	24.3%
GASTOS DE ADMINISTRACION								
5101	SUELDOS Y SALARIOS		452,976	9.8%	440,174	10.6%	12,802	2.9%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3,524	0.1%	5,348	0.1%	-1,825	-34.1%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		79,278	1.7%	88,671	2.1%	-9,394	-10.6%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		504	0.0%	5,843	0.1%	-5,339	-91.4%
5105	PRESTACIONES SOCIALES		100,659	2.2%	103,436	2.5%	-2,778	-2.7%
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		14,079	0.3%	9,524	0.2%	4,555	47.8%
5107	GASTOS POR HONORARIOS GASTOS POR IMPUESTOS		101,964	2.2%	140,748	3.4%	-38,784	-27.6%
5108	DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		7,152	0.2%	6,089	0.1%	1,063	17.5%
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		17,115	0.4%	16,267	0.4%	848	5.2%
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		8,751	0.2%	3,510	0.1%	5,241	149.3%
5112	SEGUROS		142	0.0%	5,219	0.1%	-5,077	-97.3%
5113	SERVICIOS		158,821	3.5%	164,266	4.0%	-5,446	-3.3%
5114	GASTOS LEGALES		7,435	0.2%	13,306	0.3%	-5,871	-44.1%
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIEI		16,368	0.4%	19,462	0.5%	-3,094	-15.9%
5116	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN		37,235	0.8%	72,471	1.8%	-35,236	-48.6%
5117	GASTOS DE TRANSPORTE		1,155	0.0%	923	0.0%	232	25.1%
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA		28,212	0.6%	27,517	0.7%	694	2.5%
5130	AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES A		26,742	0.6%	26,565	0.6%	177	0.7%
5134	GASTO POR DISPOSICIÓN DE ACTIVOS		0	0.0%	157	0.0%	-157	-100.0%
5136	OTROS GASTOS		69,904	1.5%	67,547	1.6%	2,356	3.5%
5301	GASTOS FINANCIEROS		55,703	1.2%	38,766	0.9%	16,937	43.7%
51	DE ADMINISTRACION	20	1,187,716	25.8%	1,255,812	30.4%	-68,095	-5.4%



GRUPO MEDICO ESPECIALIZADO AIREC LTDA

Nit. 800.075.729-4

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021 (Valores en Miles de Pesos).



CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	2022		2021		Aumento (Disminución)	Variación
			DIC-2022	%	DIC-2021	%		
GASTOS DE DISTRIBUCION Y VENTAS								
5201	SUELDOS Y SALARIOS		0	0.0%	225	0.0%	-225	-100.0%
5203	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		0	0.0%	13	0.0%	-13	-100.0%
5205	PRESTACIONES SOCIALES		0	0.0%	64	0.0%	-64	-100.0%
5207	GASTOS POR HONORARIOS		42,000	0.9%	8,167	0.2%	33,833	414.3%
	GASTOS POR IMPUESTOS							
5208	DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		1,347	0.0%	5,397	0.1%	-4,050	-75.0%
5213	SERVICIOS		2,416	0.1%	0	0.0%	2,416	0.0%
5221	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		4,449	0.1%	42,293	1.0%	-37,844	-89.5%
5236	OTROS GASTOS		39,483	0.9%	1,996	0.0%	37,487	1878.0%
52	GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	21	89,694	1.9%	58,154	1.4%	31,540	54.2%
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN			1,277,411	27.8%	1,313,966	31.8%	-36,555	-2.8%
UTILIDAD OPERACIONAL			263,742	5.7%	210,064	5.1%	53,678	25.6%
INGRESOS Y EGRESOS FINANCIEROS								
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		4,650	0.1%	1,272	0.0%	3,378	265.5%
530103	INTERESES		-30,543	-0.7%	-40,906	-1.0%	10,363	-25.3%
VALOR NETO FINANCIACION			-25,893	-0.6%	-39,633	-1.0%	13,741	-34.7%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			237,849	5.2%	170,431	4.1%	67,419	39.6%
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		107,568	2.3%	5,069	0.1%	102,499	2022.1%
5502	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		57,858	1.3%	1,863	0.0%	55,995	3006.2%
UTILIDAD NETA			72,423	1.6%	163,499	4.0%	-91,076	-55.7%

ANA MILENA FREYRE ECHEVERRY
Representante Legal Principal

CARLOS ANTONIO TELLO MORALES
Contador Público T.P. 41.750-T

MERLY RIVERA TRUJILLO
Revisor Fiscal T.P. 43.083-T



GRUPO MEDICO ESPECIALIZADO AIREC LTDA

Nit. 800.075.729-4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021 (Valores en Miles de Pesos).



EL ENTE ECONOMICO

Nota No. 1

La empresa GRUPO MEDICO ESPECIALIZADO AIREC LTDA se constituyó por escritura pública No. 7.209 del 18 de septiembre de 1.989 notaría segunda de Cali, y fue registrada en la Cámara de Comercio de cali el 21 de septiembre de 1,989 bajo el número 21.936 del libro IX. Es una sociedad de tipo Limitada con domicilio en la Calle 5A 40 06 en la ciudad de Cali, siendo esta ubicación en donde desarrollan principalmente sus actividades. País de constitución Colombia

NATURALEZA DE LAS OPERACIONES

Nota No. 2

La compañía fue creada con el propósito de ofrecer una nueva atención médica integral especializada a la comunidad del suroccidente colombiano y es así como presta sus servicios en las áreas de inmunología y alergias, cardiología, neumología, fisiatría y rehabilitación cardiopulmonar.

Provee servicios ambulatorios especializados de salud en los niveles de prevención, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación con experiencia de más de 25 años en el sector salud realizando contratos con diversas entidades de naturaleza públicas y privadas, EPS, hospitales, clínicas y otras y prestando los servicios también en forma particular.

Dentro del marco legal se cumple con las disposiciones de la resolución 2003 de 2,014 (SOGSC) en sus componentes obligatorios, sistema único de habilitación (Resl. 1043 de 2.006), sistema de información para la calidad (Resol. 1446/2.006), circular 30 de Supersalud modificada por la circular 049 de 2.008, auditoría para el mejoramiento de la calidad de la atención en salud (PAMEC resol. 1043 de 2.006), indicadores de alerta temprana (Circular 056 de 2.009), circular Unica de Supersalud y demás disposiciones complementarias.

Cumplimiento de la NIIF para PYMES

Nota No. 3

Estos estados financieros se han elaborado cumpliendo con las Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera (NIIF) para PYMES, adoptadas en Colombia de acuerdo a lo establecido en la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas mediante el marco normativo establecido en el Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Nota No. 4

4.1. Bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base del costo histórico excepto por:

- a) Las cuentas comerciales por cobrar se miden por su costo amortizado, es decir, por el valor presente que representa la pérdida de valor en el tiempo ocasionada por los impagos.
- b) Las propiedades, Planta y Equipo y los activos intangibles se miden por su costo menos su depreciación o amortización acumulada basándose en vidas útiles razonablemente establecidas.



c) Los bienes en arrendamiento financiero se midieron por el valor presente de los cánones (la opción de compra se trata como un canon más) y se deprecian en las mismas vidas útiles establecidas para los demás activos. Todas las obligaciones financieras (incluidas las relacionadas con bienes en arrendamiento financiero) se miden por el valor del extracto emitido por la entidad bancaria, que es el costo amortizado con los abonos a capital. Los costos de comisiones y similares relacionadas con obligaciones financieras se reconocen en el gasto cuando se incurren y no se amortizan por ser inmateriales.

d) Las inversiones en instrumentos de deuda (Títulos Fortuna) se midieron por el valor de compra más los intereses causados y no cobrados, medidos por el valor presente con la tasa de interés efectiva.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Nota No. 5

5.1 Sistema contable. De acuerdo con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, prescritas en el Decreto 2649 de 1993, además de los conceptos y normas emitidas por las diferentes Superintendencias, Ministerios y demás entidades gubernamentales autorizadas por la Ley 222 de 1995, la Sociedad utiliza el sistema de causación. Según éste principio, los ingresos y egresos se registran cuando se causan independientemente de que se hayan cobrado o pagado en efectivo o su equivalente.

5.2 Libros de Contabilidad. La Empresa prepara la contabilidad por medios electrónicos y ha previsto la impresión de los libros oficiales para ser presentados ante las autoridades competentes. Los libros de contabilidad se llevan en idioma español. Los libros auxiliares contienen los registros contables indispensables para el control detallado de las transacciones y las operaciones de la entidad, con base en los comprobantes de contabilidad y los documentos soporte que la entidad haya definido en sus procedimientos.

En relación con los libros de contabilidad, se garantiza que realizado el cierre del período contable no se podrán modificar o eliminar los registros de origen. Los libros de contabilidad se generan archivan y se conservan en debida forma.

El término de conservación de los soportes y comprobantes de contabilidad es de cinco (5) años.

5.3 Unidad monetaria. De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Sociedad es el peso colombiano.

5.4 Deudores. Las cuentas por cobrar representan los derechos a reclamar efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de la prestación de servicios, préstamos y anticipos de impuestos. Anualmente, la Sociedad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar y reconoce las contingencias de pérdida de su valor.

5.5 Propiedades, planta y equipo. Las propiedades, planta y equipo son registradas al costo de adquisición. La depreciación es calculada usando el método de línea recta a las siguientes tasas anuales:

Edificios	2,5% - 40 años
Maquinaria y equipo	6,7% - 15 años
Muebles y enseres	12,5% - 8 años
Equipo de computación	25% - 4 años
Flota y equipo de transporte	25% - 4 años



Los costos de reparaciones ordinarias y de mantenimiento se cargan a resultados cuando se incurren. Los costos significativos incurridos en reemplazos y mejoras son capitalizados. Las utilidades y pérdidas en la venta o retiro de propiedades, planta y equipo son reconocidas en los resultados del año en el cual se realiza la transacción.

5.6 Contratos de arrendamiento financiero. La Sociedad registra sus contratos de leasing en concordancia en el artículo 127 del Estatuto Tributario y la Ley 863 de 2003.

Para el caso de arrendamientos financieros con opción irrevocable de compra, la Sociedad registra un activo intangible y un pasivo por el valor total del bien objeto de arrendamiento. Esto es, por una suma igual al valor presente de los cánones y opciones de compra pactados, calculado a la fecha de iniciación del contrato, y a la tasa pactada en el mismo. La suma registrada como pasivo, debe coincidir con la registrada por el arrendador como activo monetario, en la cuenta de bienes dados en leasing.

En el caso de que el bien objeto de arrendamiento financiero sea un activo depreciable o amortizable, el activo registrado de la Sociedad se depreciará o amortizará, utilizando las mismas reglas y normas que se aplicarían si el bien arrendado fuera de su propiedad, es decir, teniendo en cuenta su vida útil o en el tiempo del contrato, el menor.

Los cánones de arrendamiento causados, se descomponen en la parte que corresponda a abono a capital y la parte que corresponda a intereses o costo financiero. La parte correspondiente a abonos de capital, se carga directamente contra el pasivo registrado, como un menor valor de éste. La parte de cada canon correspondiente a intereses o costo financiero, será un gasto deducible.

Para el caso de los contratos de arrendamiento operativo, leasing operativo, los cánones de arrendamiento pagados son registrados directamente contra cuentas del estado de resultado.

5.7 Cuentas por pagar. Las cuentas por pagar representan las obligaciones a cargo de la Sociedad, originadas en la compra de bienes o servicios recibidos y operaciones de crédito con compañías relacionadas.

5.8 Obligaciones laborales. Las obligaciones laborales son aquellas que se originan en un contrato laboral. Se registran como tales siempre y cuando su pago sea exigible o probable y su importe pueda ser estimado razonablemente. De conformidad con las disposiciones legales y acuerdos laborales vigentes contenidos en el Régimen Laboral Colombiano, la Sociedad determina al cierre del ejercicio el monto a favor de cada empleado por concepto de las prestaciones sociales a que hubiera lugar.

5.9 Impuestos, gravámenes y tasas. La provisión para impuesto sobre la renta y complementarios se determina con base en la renta líquida gravable.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 26 del Estatuto Tributario, la renta líquida gravable a la cual se le aplica la tarifa de impuesto de renta, se obtiene restando de los ingresos obtenidos dentro del periodo gravable, el valor de los costos y deducciones imputables a tales ingresos. Si el valor de renta líquida así calculado es menor al 3% del patrimonio líquido (patrimonio bruto menos pasivos), entonces este resultado se tomará como la renta líquida gravable y se le aplicará la tarifa de impuesto correspondiente.

5.10 Estado de Flujos de Efectivo. La Sociedad prepara el Estado de Flujos de Efectivo bajo el método indirecto, clasificando como disponible el efectivo y las inversiones temporales con vencimiento menor a un año.



PRINCIPALES NOTAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Nota No. 6

El disponible de la empresa cerró a esta fecha con los siguientes saldos:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
110101 CAJA GENERAL	789	3,723	-2,934
110102 CAJAS MENORES	1,330	1,000	330
110104 BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	499,615	447,293	52,322
110106 BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	30,027	29,952	75
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	531,761	481,968	49,794

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Nota No. 7

Los saldos de INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
120102 INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDIDOS AL VALOR RAZONABLE CONTRA RESULTADO	80,383	75,779	4,604
TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	80,383	75,779	4,604

CUENTAS POR COBRAR

Nota No. 8

Los saldos de CUENTAS POR COBRAR al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
130125 CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD-PENDIENTE DE RADICAR	25,850	241,100	-215,250
130126 CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA	1,136,412	1,199,924	-63,512
131301 PROVEEDORES	3,747	53,383	-49,636
131317 SEGUROS Y FIANZAS	11,756	15,668	-3,912
131326 OTROS ANTICIPOS	18,764	19,953	-1,189
131401 ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	45,081	168,754	-123,672
131910 SERVICIOS	567,494	433,701	133,793
131911 OTROS DEUDORES	14,687	15,074	-387
MENOS: DETERIORO			
132002 DEUDORES DEL SISTEMA- COSTO AMORTIZADO	-110,043	-157,039	46,996
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	1,713,748	1,990,517	-276,769



PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Nota No. 9

Los saldos de PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
150101 TERRENOS	486,000	486,000	0
150102 CONSTRUCCIONES EN CURSO-CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	43,815	0	43,815
150113 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES-EDIFICIOS	453,414	439,232	14,182
150124 EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	28,037	26,157	1,880
150125 EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS	18,481	16,514	1,968
150126 EQUIPO DE OFICINA-OTROS EQUIPOS DE OFICINA	2,277	2,277	0
150127 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	31,021	18,127	12,894
150128 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	3,213	3,213	0
150132 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-OTROS EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	679	679	0
150139 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	1,409,555	1,259,507	150,048
150140 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	4,299	4,299	0
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	2,480,792	2,256,006	224,786
150301 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	119,818	98,286	21,531
150303 EQUIPO DE OFICINA	27,412	22,325	5,087
150304 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	17,763	16,169	1,594
150305 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	666,838	627,349	39,489
1503 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO M	831,829	764,129	67,700
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,648,963	1,491,877	157,086

OTROS ACTIVOS

Nota No. 10

Los saldos de al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO			
170103 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	380	626	-246
1812 ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO			
181205 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14,782	19,308	-4,526
TOTAL OTROS ACTIVOS	15,162	19,934	-4,771

**OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO AMORTIZADO****Nota No. 11**

Los saldos de OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO AMORTIZADO al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
210202 BANCOS NACIONALES-PAGARES	32,460	79,209	-46,749
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO AMORTIZADO	32,460	79,209	-46,749

CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO**Nota No. 12**

Los saldos de CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
210501 PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS	88,317	12,205	76,112
TOTAL CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	88,317	12,205	76,112

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO**Nota No. 13**

Los saldos de COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
212004 HONORARIOS	395,580	389,308	6,272
212006 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	6,532	8,126	-1,594
212007 ARRENDAMIENTOS	1,213	47,600	-46,387
212009 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	804	992	-188
212010 SERVICIOS PÚBLICOS	1,424	1,376	48
212011 SEGUROS	6,515	0	6,515
212016 OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	50,307	3,547	46,761
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	462,376	450,949	11,427

**RETENCION EN LA FUENTE****Nota No. 14**

Los saldos de RETENCION EN LA FUENTE al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
220101 SALARIOS Y PAGOS LABORALES	501	175	326
220103 HONORARIOS	20,775	20,601	175
220105 SERVICIOS	402	332	70
220106 ARRENDAMIENTOS	365	310	55
220107 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0	0	0
220108 COMPRAS	1,455	386	1,069
220113 OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	0	-731	731
220114 AUTORRETENCIONES	2,978	3,645	-667
220116 RETENCIÓN POR ICA	632	536	96
TOTAL RETENCION EN LA FUENTE	27,108	25,253	1,855

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**Nota No. 15**

Los saldos de BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
230101 NOMINAR POR PAGAR	1,679	0	1,679
230102 CESANTIAS	26,779	31,890	-5,111
230103 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	2,812	4,028	-1,216
230104 VACACIONES	6,403	9,783	-3,380
230106 PRIMA DE SERVICIOS	0	0	0
230120 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	7,081	6,553	528
230121 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	2,610	1,773	836
230122 APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	3,333	2,519	813
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	50,697	56,547	-5,850



OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Nota No. 16

Los saldos de OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
250101 POR SERVICIOS DE SALUD	13,116	58,646	-45,530
TOTAL OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	13,116	58,646	-45,530

PASIVO NO CORRIENTE

Nota No. 17

Los saldos de PASIVO NO CORRIENTE al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
210202 BANCOS NACIONALES-PAGARES	22,769	73,215	-50,446
210214 ARRENDAMIENTO FINANCIERO	64,626	39,252	25,374
2212 IMPUESTO DIFERIDO PASIVO			
221205 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	78,448	25,116	53,332
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	165,843	137,583	28,260

INGRESOS Y COSTOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD

Nota No. 18

Los saldos de INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
410102 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	885,856	604,371	281,485
410105 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	3,438,623	3,270,076	168,547
410106 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPÉUTICO	277,285	260,105	17,180
TOTAL INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE S	4,601,765	4,134,552	467,213

**COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD**

Los saldos de COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
610102 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	960,463	770,963	189,500
610105 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	2,003,046	1,709,083	293,963
610106 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	150,324	173,283	-22,959
TOTAL COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	3,113,833	2,653,329	460,504
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	1,487,932	1,481,222	6,709

OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN

Nota No. 19

Los saldos de OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
420902 POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0	600	-600
4209 INGRESO POR DISPOSICIÓN DE ACTIVOS	0	600	-600
421101 SEGUROS	0	0	0
421105 DESCUENTOS CONCEDIDOS	1,073	899	174
421109 REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	22,360	584	21,776
421110 OTRAS RECUPERACIONES	24,972	1,132	23,840
4211 RECUPERACIONES	48,404	2,614	45,790
421401 APROVECHAMIENTOS	4,817	2,617	2,200
421402 AUXILIOS	0	36,962	-36,962
421403 DONACIONES	0	0	0
421412 SOBRANTES CAJA MENOR	0	5	-5
421414 AJUSTE AL PESO	0	8	-9
421416 OTROS INGRESOS DIVERSOS	0	0	0
4214 DIVERSOS	4,817	39,593	-34,776
TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	53,221	42,807	10,414

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

Nota No. 20

Los saldos de GASTOS DE ADMINISTRACION al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
51 DE ADMINISTRACION	0	0	0
510101 SUELDOS	405,680	403,468	2,212
510106 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	6,357	2,470	3,887
510108 AUXILIO DE TRANSPORTE	27,157	26,091	1,066
510109 BONIFICACIONES	8,883	4,030	4,853
510112 OTROS BENEFICIOS ECONÓMICOS	4,899	4,115	784
5101 SUELDOS Y SALARIOS	452,976	440,174	12,802
510201 INCAPACIDADES	2,118	2,855	-738
510206 GASTOS MÉDICOS Y DROGAS	1,406	2,493	-1,087
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3,524	5,348	-1,825
510301 APORTES ARL	9,885	9,833	52
510302 APORTES A EPS	1,631	10,846	-9,215
510303 APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	50,746	50,761	-16
510304 APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	17,016	17,231	-215
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	79,278	88,671	-9,394
510401 APORTES ICBF	302	3,506	-3,203
510402 SENA	202	2,337	-2,136
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	504	5,843	-5,339
510501 CESANTÍAS	37,839	37,714	125
510502 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	3,367	4,140	-773
510503 VACACIONES	21,865	26,801	-4,936
510504 PRIMA DE VACACIONES	37,588	34,781	2,807
510507 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	0	0	0
5105 PRESTACIONES SOCIALES	100,659	103,436	-2,778
510602 VIÁTICOS OCASIONALES	11,596	0	11,596
510604 DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	0	6,920	-6,920
510605 CAPACITACIÓN AL PERSONAL	364	2,443	-2,079
510606 GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACIÓN	851	162	689
510608 OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,268	0	1,268
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14,079	9,524	4,555



510702	REVISORÍA FISCAL	21,300	18,000	3,300
510704	AVALÚOS	0	0	0
510703	AUDITORÍA EXTERNA	0	5,000	-5,000
510705	ASESORÍA JURÍDICA	4,776	11,834	-7,058
510706	ASESORÍA FINANCIERA	32,506	27,060	5,446
510707	ASESORÍA TÉCNICA	43,382	78,854	-35,472
510708	OTROS HONORARIOS	0	0	0
5107	GASTOS POR HONORARIOS	101,964	140,748	-38,784
510803	IMPUESTO PREDIAL	7,152	6,089	1,063
510810	IVA DESCONTABLE	0	0	0
510812	OTROS IMPUESTOS	0	0	0
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A U	7,152	6,089	1,063
510902	CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	3,219	5,197	-1,978
510904	EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	179	0	179
510905	EQUIPO DE OFICINA	13,718	11,071	2,647
510908	OTROS ACTIVOS	0	0	0
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	17,115	16,267	848
511101	CONTRIBUCIONES	8,751	3,510	5,241
511102	AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	0	0	0
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	8,751	3,510	5,241
511201	MANEJO	0	1,442	-1,442
511202	CUMPLIMIENTO	142	2,074	-1,932
511210	RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL	0	1,703	-1,703
5112	SEGUROS	142	5,219	-5,077
511301	SERVICIO DE ASEO	9,511	9,779	-268
511302	VIGILANCIA	5,839	3,845	1,994
511303	TEMPORALES	0	0	0
511304	ASISTENCIA TÉCNICA	54,470	72,714	-18,244
511305	PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	2,864	728	2,136
511306	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	6,419	6,595	-177
511307	ENERGÍA ELÉCTRICA	57,552	43,227	14,325
511308	TELÉFONO	14,626	14,805	-179
511309	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	111	8,743	-8,632
511310	GAS	0	0	0
511311	PUBLICIDAD	1,262	272	989
511312	COMUNICACIONES	4,324	3,559	766
511313	OTROS SERVICIOS	1,844	0	1,844
5113	SERVICIOS	158,821	164,266	-5,446



511401	NOTARIALES	252	831	-579
511402	REGISTRO MERCANTIL	2,372	3,414	-1,042
511403	TRÁMITES Y LICENCIAS	4,810	9,060	-4,250
511406	OTROS GASTOS LEGALES	0	0	0
5114	GASTOS LEGALES	7,435	13,306	-5,871
511501	TERRENOS	900	369	531
511503	MAQUINARIA Y EQUIPO	0	75	-75
511504	EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	2,539	436	2,104
511505	EQUIPO DE OFICINA	8,246	10,444	-2,198
511506	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3,452	8,043	-4,591
511512	OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	1,230	95	1,135
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	16,368	19,462	-3,094
511601	INSTALACIONES ELÉCTRICAS	1,005	19,604	-18,599
511602	ARREGLOS ORNAMENTALES	2,452	597	1,855
511603	REPARACIONES LOCATIVAS	33,778	52,270	-18,492
511604	OTROS GASTOS DE ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	0	0	0
5116	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	37,235	72,471	-35,236
511701	ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN	1,125	520	605
511703	PASAJES AÉREOS	0	0	0
511704	PASAJES TERRESTRES	30	403	-373
5117	GASTOS DE TRANSPORTE	1,155	923	232
511801	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	21,531	21,412	120
511803	EQUIPO DE OFICINA	5,087	5,022	64
511804	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	1,594	1,083	510
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	28,212	27,517	694
513001	MARCAS COMERCIALES ADQUIRIDAS	0	0	0
513003	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	26,742	26,565	177
5130	AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	26,742	26,565	177
513402	POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0	157	-157
5134	GASTOS POR DISPOSICION DE ACTIVOS	0	157	-157



513601	LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIÓDICOS Y REVISTAS	16,366	16,650	-284
513603	GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS	0	1,098	-1,098
513604	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	20,380	17,192	3,187
513605	ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	15,209	15,301	-92
513606	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	217	-217
513607	ENVASES Y EMPAQUES	0	0	0
513608	TAXIS Y BUSES	5,622	4,033	1,589
513609	ESTAMPILLAS	0	10	-10
513611	CASINO Y RESTAURANTE	2,069	8,152	-6,084
513612	PARQUEADEROS	2,512	1,250	1,263
513614	OTROS GASTOS DIVERSOS	7,746	3,643	4,103
5136	OTROS GASTOS	69,904	67,547	2,356
530101	GASTOS BANCARIOS	36,779	12,478	24,301
530102	COMISIONES	7,594	8,738	-1,143
530106	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	11,329	17,550	-6,221
5301	GASTOS BANCARIOS	55,703	38,766	16,937
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		1,187,716	1,255,812	11,583

GASTOS DE DISTRIBUCION Y VENTAS

Nota No. 21

Los saldos de GASTOS DE DISTRIBUCION Y VENTAS al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación	
520101	SUELDOS	0	206	-206
520108	AUXILIO DE TRANSPORTE	0	19	-19
5201	SUELDOS Y SALARIOS	0	225	-225
520301	APORTES ARL	0	5	-5
520304	APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	0	8	-8
5203	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	13	-13
520501	CESANTÍAS	0	26	-26
520502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	0	1	-1
520503	VACACIONES	0	12	-12
520504	PRIMA DE VACACIONES	0	26	-26
5205	PRESTACIONES SOCIALES	0	64	-64
520707	ASESORÍA TÉCNICA	42,000	8,167	33,833
5207	GASTOS POR HONORARIOS	42,000	8,167	33,833
520801	INDUSTRIA Y COMERCIO	1,132	5,397	-4,265
520812	OTROS IMPUESTOS	215	0	215
5208	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LU	1,347	5,397	-4,050



521311	PUBLICIDAD	2,416	0	2,416
5213	SERVICIOS	2,416	0	2,416
522102	DETERIORO DEUDORES DEL SISTEMA- COSTO AMORTIZADO	4,449	42,293	-37,844
5221	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	4,449	42,293	-37,844
523614	OTROS GASTOS DIVERSOS	39,483	1,996	37,487
5236	OTROS GASTOS	39,483	1,996	37,487
TOTAL GASTOS DE DISTRIBUCION Y VENTAS		89,694	58,154	31,540

INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS

Nota No. 22

Los INGRESOS FINANCIEROS al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
420103 GANANCIAS EN INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO AL COSTO	4,650	1,272	3,378
SUBTOTAL INGRESOS FINANCIEROS	4,650	1,272	3,378

Los saldos de GASTOS FINANCIEROS al finalizar el ejercicio resultaron así:

	DIC-2022	DIC-2021	Variación
530103 INTERESES	30,543	40,906	-10,363
530104 DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0	0
SUBTOTAL GASTOS FINANCIEROS	30,543	40,906	-10,363
TOTAL FINANCIEROS	-25,893	-39,633	13,741


ANA MILENA FREYRE ECHEVERRY
Representante Legal Principal


CARLOS ANTONIO TELLO MORALES
Contador Público T.P. 41.750-T


MERLY RIVERA TRUJILLO
Revisor Fiscal T.P. 43.083-T



GRUPO MEDICO ESPECIALIZADO AIREC LTDA

Nit. 800.075.729-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO AÑO-2021 y AÑO-2022

DETALLES	Capital Social	Reserva Legal	Reservas y Fondos	Resultados del Ejercicio	Impuesto a las Ganancias	Resultados de Ejercicios	Superavit por Revaluación	Valor del Patrimonio
SALDO AL INICIO DEL PERIODO AÑO-2021	626,611	200,540	635,353	173,260	-5,497	945,667	651,236	3,227,170
TRASLADO GANANCIA DEL EJERCICIO A GANANCIAS ACUMULADAS	0	0	0	-173,260	0	173,260	0	0
APROPIACION PARA RESERVA LEGAL	0	16,776	0	0	0	-16,776	0	0
DISTRIBUCCION UTILIDADES DEL AÑO	0	0	0	0	0	-150,987	0	-150,987
UTILIDAD NETA DEL AÑO CORRIENTE	0	0	0	165,362	0	0	0	165,362
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	0	0	0	0	3,634	0	0	3,634
AJUSTES Y RECLASIFICACIONES	0	0	0	0	0	-5,497	0	-5,497
SALDO AL FINAL DEL PERIODO AÑO-2021	626,611	217,316	635,353	165,362	-1,863	945,667	651,236	3,239,683
TRASLADO GANANCIA DEL EJERCICIO A GANANCIAS ACUMULADAS	0	0	0	-165,362	0	165,362	0	0
APROPIACION PARA RESERVA LEGAL	0	16,350	0	0	0	-16,350	0	0
DISTRIBUCCION UTILIDADES AÑO 2021	0	0	0	0	0	-96,321	0	-96,321
UTILIDAD NETA DEL AÑO CORRIENTE	0	0	0	72,423	0	0	0	72,423
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	0	0	0	0	-3,946	0	0	-3,946
RECONOCIMIENTO DE REVALUACION DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0
MAS O MENOS AJUSTES DEL AÑO 2021	0	-6,200	0	0	0	-55,537	0	-61,737
SALDO AL FINAL DEL PERIODO AÑO-2022	626,611	227,466	635,353	72,423	-5,809	942,821	651,236	3,150,102

ANA MILENA FREYRE ECHAVERRY
Representante Legal Principal

CARLOS ANTONIO TELLO
Contador Público T.P. 41.750-T

MERLY RIVERA TRUJILLO
Revisor Fiscal T.P. 43.083-T



GRUPO MEDICO ESPECIALIZADO AIREC LTDA

Nit. 800.075.729-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO

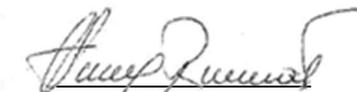
METODO INDIRECTO.



	AÑO-2022	AÑO-2021	Variación	%
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
UTILIDAD NETA DESPUES DE IMPUESTOS	72,423	165,362	-92,938	-56.2%
Partidas que no afectan el Efectivo				
Depreciaciones	116,070	99,020	17,050	17.2%
Amortización de Diferidos	46,729	71,276	-24,547	-34.4%
Variación del impuesto diferido	53,911	1,863	52,049	2794.4%
Recuperacion de Depreciacion Acumulada	-48,369	-5,226	-43,143	825.5%
SUBTOTAL PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	240,764	332,294	-91,530	-27.5%
CAMBIOS EN EL ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL				
(Aumento) Disminución en Inversiones de corto Plaz	-4,604	72,954	-77,558	-106.3%
(Aumento) Disminución en Deudores y otras CXC	252,904	298,560	-45,655	-15.3%
Aumento (Disminución) en Pasivos Financieros	-46,749	-79,672	32,923	-41.3%
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pgar Comerc	76,112	-1,491	77,604	-5203.2%
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos Corrientes	15,459	79,585	-64,125	-80.6%
Aumento (Disminución) de Beneficios a los emplead	-8,028	-14,763	6,735	-45.6%
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos	-45,530	3,902	-49,432	-1266.9%
SUBTOTAL CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVO OPERAC.	239,565	359,074	-119,509	-33.3%
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	480,329	691,368	-211,039	-30.5%
ACTIVIDADES DE INVERSION				
Adquisición de Propiedad Planta y Equipo	-309,727	-109,140	-200,587	183.8%
Ventas de Propiedad Planta y Equipo	84,941	5,453	79,488	1457.6%
Compra de Pólizas de seguro	-19,873	-22,412	2,539	-11.3%
Compra de licencias de software y otros diferidos	-2,746	-18,366	15,620	-85.1%
EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-247,405	-144,465	-102,940	71.3%
ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
Obligaciones Financieras de Largo Plazo	80,832	24,311	56,522	232.5%
Pago de obligaciones de largo plazo	-105,905	-184,357	78,452	-42.6%
Pago de dividendos	-96,321	-150,987	54,666	-36.2%
Aplicación Impuesto de renta de ejercicios anteriore:	-61,737	-1,863	-59,874	3214.5%
EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-183,130	-312,895	189,639	-60.6%
VARIACION EN EL EFECTIVO	49,794	234,009	-184,215	-78.7%
Vr. EFECTIVO al inicio del período	481,968	247,959	234,009	94.4%
VALOR EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	531,761	481,968	49,794	10.3%


ANA MILENA FREYRE ECHAZERRY
Representante Legal Principal


CARLOS ANTONIO TELLO MORALES
Contador Público T.P. 41.750-T


MERLY RIVERA TRUJILLO
Revisor Fiscal T.P. 43.083-T