

AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ACTIVOS	NOTAS	EN LOS AÑOS TERMINADOS	
		2022	2021
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalente	3	72.497.339	249.930.236
Deudores comerciales	4	2.510.938.326	2.693.775.805
Inventario Neto	5	85.925.836	83.636.304
Otros activos no financieros corrientes	6	303.933.798	331.329.633
Total Activo Corriente		2.973.295.299	3.358.671.978
Activos No Corrientes			
Propiedades Planta y Equipo	7	1.623.124.289	875.181.929
Deudores comerciales	8	305.747.085	
Total Activo No Corriente		1.928.871.374	875.181.929
TOTAL ACTIVOS		4.902.166.673	4.233.853.907
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Obligaciones Financieras			-
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9	484.860.135	396.233.845
Pasivos por impuestos corrientes	10	348.629.421	208.755.000
Pasivo por beneficios a empleados	11	39.953.592	21.928.260
Total Pasivo Corriente		873.443.148	626.917.105
Pasivo No Corrientes			
Otros pasivos financieros no corrientes	12	1.224.648.373	1.331.434.718
Total Pasivo No Corriente		1.224.648.373	1.331.434.718
TOTAL PASIVOS		2.098.091.521	1.958.351.823
PATRIMONIO			
Capital Social	13	100.000.000	100.000.000
Resultados del Ejercicio		528.573.068	394.849.577
Resultados de Ejercicios Anteriores		2.175.502.084	1.780.652.507
Ganancias Acumuladas		2.704.075.152	2.175.502.084
TOTAL PATRIMONIO		2.804.075.152	2.275.502.084
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		4.902.166.673	4.233.853.907

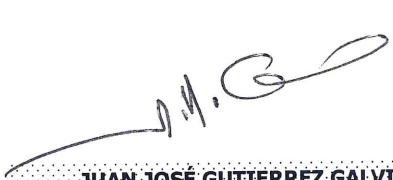

JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
Representante Legal


ELKIN VEGA ORDÓÑEZ
Contador Público
TP: 196891-T


JOHN JAIDER VARGAS CALVO
Revisor Fiscal
TP: 152636-T

AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

	NOTAS	EN LOS AÑOS TERMINADOS	
		2022	2021
Ingreso por Actividades Ordinarias	14	4.800.918.508	4.655.636.232
Costos de Ventas	15	2.409.587.702	2.411.895.978
UTILIDAD BRUTA		2.391.330.806	2.243.740.254
Gastos de Administración	16	1.415.752.021	1.596.802.588
Otros Gastos	17	99.594.725	44.181.713
Otros Ingresos	18	173.008	848.624
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		876.157.068	603.604.577
Gasto de impuesto a las Ganancias	19	347.584.000	208.755.000
UTILIDAD DEL EJERCICIO		528.573.068	394.849.577
Otro resultado integral		0	0
UTILIDAD NETA AÑO		528.573.068	394.849.577



JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
 Representante Legal



ELKIN VEGA ORDÓNEZ
 Contador Público
 TP: 196891-T




JOHN JAIDER VARGAS CALVO
 Revisor Fiscal
 TP: 152636-T

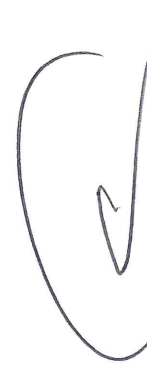
AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021

PATRIMONIO	Capital Social	Superávit de capital	Reservas	Utilidades Acumuladas	Total
Saldo a 31 de diciembre de 2021	100.000.000	0	0	2.175.502.084	2.275.502.084
Apropiaciones	0	0	0	0	0
Utilidad del ejercicio	0	0	0	528.573.068	528.573.068
TOTAL PATRIMONIO	100.000.000	0	0	2.704.075.152	2.804.075.152


JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
 Representante Legal


ELKIN VEGA ORDOÑEZ
 Contador Público
 TP. 196891-T


JOHN JAIDER VARGAS CALVO
 Revisor Fiscal
 TP. 152636-T

AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE:

	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO:		
Resultado Integral del año	528.573.068	394.849.577
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo		
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	528.573.068	394.849.577
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL		
(Aumento) Disminución en Inventario	(2.289.532)	(54.166.011)
(Aumento) Disminución en Deudores	(122.909.606)	(433.187.176)
(Aumento) Disminución en Otros activos	27.395.835	(23.751.403)
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar	88.626.290	214.744.805
Aumento (Disminución) de Impuestos corrientes	139.874.421	(10.990.999)
Aumento (Disminución) de Beneficios a empleados	18.025.332	(5.778.852)
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	677.295.808	81.719.941
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
(Aumento) Disminución Propiedad Planta y Equipo	(747.942.360)	(126.719.247)
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	-747.942.360	-126.719.247
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento (Disminución) de Obligaciones Financieras	(106.786.345)	124.935.565
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-106.786.345	124.935.565
AUMENTO O DISMINUCION NETO DEL EFECTIVO	-177.432.897	79.936.259
EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO		
Disponibile	249.930.236	169.993.977
SALDO NETO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE	72.497.339	249.930.236

JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
 Representante Legal

ELKIN VEGA ORDÓÑEZ
 Contador Público
 TP. 196891-T

JOHN JAIDER VARGAS CALVO
 Revisor Fiscal
 TP. 152636-T

AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS A CORTE DE DICIEMBRE 2022

1. INFORMACIÓN GENERAL

Ambulancias Proyectar S.A.S. (que en adelante se podrá definir como la entidad), es una sociedad comercial constituida por acciones simplificadas, creada bajo las normas comerciales vigentes, en especial, con lo establecido en la Ley 1258 de 2008, por documento privado No.001 de la Asamblea de Accionistas el 3 de febrero de 2011 y con una duración indefinida. Identificada para efectos tributarios con el Nit 900.412.760 - 2; su domicilio principal se encuentra ubicada en la CL 16ª No.19E-40, del Municipio de Valledupar, Departamento del Cesar, Colombia. Tiene su inscripción vigente en la respectiva Cámara de Comercio de la ciudad de Valledupar y vigilada por la Superintendencia de Salud.

El objeto social principal de la sociedad es prestar los servicios de traslado y cuidado de pacientes en ambulancias, el traslado asistencia medicalizado y la prestación de servicios asistenciales básicos en primeros auxilios. Se incluyen la prestación de servicios asistenciales básicos, hogar de paso, servicios de medicina domiciliaria y en general toda actividad conexas con el los servicios de la salud humana.

- Al corte de los estados financieros la entidad cuenta con una flota de transporte de diecisiete (17) vehículo ambulancias dotadas con equipos e insumos médicos, para la prestación de servicio básico y medicalizado. También cuenta con la habilitación de los siguientes servicios asistenciales para la salud por parte de la Secretaría de Salud Departamental:
 - Transporte Asistencial Básico
 - Transporte Asistencial Medicalizado
 - Atención Domiciliaria de Pacientes

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que para algún rubro y/o transacción se exprese lo contrario.

2.1 Bases de preparación

- » Los estados financieros de Ambulancias Proyectar S.A.S. han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que

son medidos al costo de la transacción o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas posteriormente.

- » La unidad de medida para la preparación y presentación de los estados financieros es el peso colombiano (COP).
- » La entidad preparará sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la empresa, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.
- » Costo histórico: Para los activos el costo histórico será el importe en efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico se registrará el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.
- » Valor razonable: Se reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.
- » La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

2.2 Bases de contabilidad de causación

La Empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación y ésta describe los efectos de las transacciones y demás sucesos y circunstancias en los recursos económicos (activos) y en las reclamaciones (pasivos) de una entidad que informa durante los periodos en que dichos efectos tienen lugar, aunque los cobros y pagos en efectivo resultantes se produzcan en un periodo diferente.

2.3 Efectivo y equivalente

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el disponible en bancos y las inversiones de alta liquidez con vencimiento dentro de los tres meses siguientes a su adquisición.

2.4 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables. Las ventas de servicios en su gran totalidad se realizan con condiciones de crédito normales, y dichos importes no tienen intereses pactados. Las

cuentas por cobrar se medirán inicialmente al precio de la transacción incluyendo los costos de transacción. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes

2.5 Otros activos no financieros corriente

Esta clase de activos se valoran posteriormente a costo o nominal y se medirán al precio de la transacción incluyendo los costos de transacción, menos sus posible deterioro. Estos rubros que normalmente son otras partidas por cobrar que se originan en la aplicación de normas de carácter tributario y esperan una compensación en el siguiente período corriente.

2.6 Propiedades, planta y equipos

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. En la medición inicialmente se reconocen en el costo de la propiedad, planta y equipo, además del precio de adquisición, los costos atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Clase de Activo	Vida Útil en años
Construcciones y Edificaciones	45
Muebles, equipo de oficina y otros equipos	10
Equipo Médico-Científico	8
Equipo de comunicación y computación	5
Equipo de transporte	10

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera. El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente a su valor recuperable, si el valor en libros del activo es mayor que el estimado de su valor recuperable.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven del uso continuo del activo.

2.7 Cuentas corrientes comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no existen pactos por intereses. La empresa reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo. Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente al precio

de la transacción incluidos los costos de ella y posteriormente se medirán utilizando el método del interés efectivo, cuando estas sean a largo plazo.

2.8 Pasivo por impuesto corrientes

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente y el impuesto diferido cuando existan transacciones que generen dicha partida.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La Gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuestos, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación. La Empresa, cuando corresponde, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

El impuesto de renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto de renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias. Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando existe derecho legalmente ejecutable de compensar los activos tributarios corrientes contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

2.9 Beneficios a empleados

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido en las normas de carácter laboral para pagos por beneficios a corto plazo o por los contratos laborales vigentes, al corte del estado de situación financiera. Estos beneficios están relacionados con lo establecido en el régimen laboral posterior a la Ley 50 de 1990.

2.10 Otros Pasivos financieros no corrientes

Se reconocen las obligaciones que no van a ser satisfechas en el ejercicio económico siguiente, cuando su vencimiento excede los 12 meses. La entidad medirá los préstamos inicialmente al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él. Cuando la entidad realice una transacción que sea financiada a una tasa de interés que no es la de mercado, medirá inicialmente el préstamo al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado, para una transacción de deuda similar.

2.11 Capital social

Las acciones ordinarias se encuentran clasificadas en el patrimonio y no existen otro tipo de títulos. El capital suscrito y pagado se encuentra dividido en 10.000 títulos a valor nominal de \$10.000 cada uno.

2.12 Ingresos operacionales

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar la venta por prestación de servicios en el curso normal de las operaciones.

Se reconocen los ingresos cuando su valor se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades que se describen.

Las condiciones de pago se encuentran establecidos entre los 30 y hasta 90 días. La prestación del servicio se da con la generación de la orden de servicio por parte del cliente y el cumplimiento de dicha orden con la satisfacción del cliente de los servicios prestados.

Los ingresos son reconocidos en el mes en que fueron prestados los servicios. El monto a reconocer es el valor razonable de la contrapartida a recibir. Este valor puede ser el valor nominal establecido de acuerdo con las tarifas legalmente fijadas y los acuerdos contractuales, a menos que se pacten plazos de pago por encima de los comercialmente aceptados. En este último caso, el valor razonable estará determinado por el valor presente de los pagos futuros.

2.13 Reconocimiento de costos y gastos

La entidad reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros. Se incluyen dentro del reconocimiento de los costos de los servicios prestados los materiales, mano de obra y otros costos indirectos.

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que están directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios como elemento esencial entre ellos: Honorarios y servicios con contratos diferentes a los laborales, gastos de viaje, arrendamiento entre otros.

Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversión. La empresa reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

Los gastos de la entidad se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable. El gasto se clasificará por su función (como parte del costo de las ventas o de los costos de actividades de distribución o administración).

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El disponible al 31 de diciembre está conformado como sigue:

<i>Descripción</i>	2022	2021
Caja	13.349.044	2.038.152
Bancos (*)	59.148.295	247.892.084

* El detalle de Bancos es el siguiente:

Cta. Corriente Banco AV Villas	38.698.391	37.445.385
Cta. Corriente Bancoomeva S.A.	490.405	490.405
Cta. Ahorro Banco AV Villas	10.001.051	200.001.984
Cta. Ahorro Bancolombia	9.958.448	9.953.894

No existen restricciones o limitaciones al uso de éstos recursos.

4. DEUDORES COMERCIALES

El saldo por cobrar de las cuentas comerciales que provienen de la venta de servicios a crédito con corte al 31 de Diciembre:

<i>Descripción</i>	2022	2021
Cuentas por Cobrar a Clientes	2.816.685.411	2.693.775.805

La composición por edades del saldo de deudores al 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

<i>Tipo</i>	<i>No vencida</i>	<i>Vencidas ente 1 y 180 días</i>	<i>Vencidas ente 181 y 360 días</i>	<i>Vencidas a más 360 días</i>	<i>Total Cartera</i>
Cientes	941.739.395	1.177.893.722	391.305.209	305.747.085	2.816.685.411

En términos generales para garantizar las deudas de clientes se constituyen contratos de prestación de servicios, en los cuales quedan contempladas las obligaciones y reconocimiento de pagos.

Adicionalmente los beneficiarios de los servicios expiden autorizaciones para iniciar cada prestación de servicio.

5. INVENTARIO

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Medicamentos e Insumos Médicos	85.925.836	83.636.304
Total	85.925.836	83.636.304

El saldo neto de los inventario a 31 de diciembre de 2022, los cuales no tienen restricciones o gravámenes que limiten su negociabilidad o realización, estos están representados en medicamentos e insumos en farmacia y en móviles disponibles para la prestación de los servicios integrales de salud.

6. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Anticipos, Avances y Depósitos	0	0
Anticipo de Impuesto y Contribuciones o Saldo a Favor	203.623.691	265.611.269
Gastos Pagados Por Anticipado	100.310.107	65.718.364
Total	303.933.798	331.329.633

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle del valor en libros de las propiedades, planta y equipo:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Costo	2.794.320.407	1.836.404.541
Depreciación	(1.171.196.118)	(961.222.612)
Total	1.623.124.289	875.181.929

El siguiente es el detalle de la depreciación acumulada para cada rubro de las propiedades, planta y equipos:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Construcciones y Edificaciones	(13.390.744)	0
Maquinaria y Equipo	(47.216.890)	(39.173.366)
Equipos de Oficina	(8.606.831)	(85.830.658)
Equipos de computación y Comunicación	(57.164.862)	(43.538.606)
Maquinaria y Equipo Médico-Científico	(253.184.700)	(101.062.552)
Flota y Equipo de Transporte	(791.632.091)	(691.617.430)
Total	(1.171.193.118)	(961.222.612)

El siguiente es el detalle de las propiedades, planta y equipo neto de la depreciación:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Mejoras en Propiedades ajenas	386.737.848	0
Maquinaria y Equipo	140.708.153	138.964.540
Equipos de Oficina	27.289.244	27.289.244
Equipos de computación y Comunicación	121.281.736	97.564.647
Maquinaria y Equipo Médico-Científico	455.955.256	392.985.656
Flota y Equipo de Transporte	1.662.348.170	1.179.600.454
Total	2.794.320.407	1.836.404.541

8. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

El siguiente es el detalle del valor en libros de las cuentas comerciales por pagar:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Proveedores Nacionales	21.692.875	14.421.240
Costos y Gastos por Pagar	38.349.793	30.885.840
Retención en la Fuente	4.862.614	5.571.534
Impuesto de industria y comercio retenido	107.000	0
Retenciones y Aportes de Nomina	15.326.178	10.366.504
Anticipo y Avances Recibidos	404.521.675	334.988.727
Total	484.860.135	396.233.845

9. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

El detalle del impuesto de renta diferido y el impuesto de industria y comercio se compone del siguiente:

<i>Descripción</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Pasivo por impuesto de Renta	347.584.000	207.815.000
Impuesto de Industria y Comercio	1.045.421	940.000
Total	348.629.421	208.755.000

Para el cálculo de la provisión del impuesto sobre la renta, se tuvieron en cuenta entre otros, los siguientes criterios:

- Las rentas fiscales se gravan a la tarifa del 35% para el impuesto de renta de los años gravables siguientes a 2022.
- La base gravable está conformada por los ingresos susceptibles de incrementar el patrimonio depurada con las devoluciones, ingresos no gravados y las deducciones permitidas en la ley y sus reglamentarios
- Se tuvieron en cuenta las limitaciones legales para las deducciones, en especial, la deducción de impuestos.

El impuesto de industria y comercio se causa en el Municipio de Valledupar sobre el total de los ingresos, descontado ingresos por actividades y/o rentas no gravadas, a una tarifa del 1 x 1000.

10. PASIVO POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a empleados que se generaron y quedaron pendientes de pago al corte, corresponde a prestaciones sociales así:

Descripción	2022	2021
Salarios Por Pagar	5.300.198	1.200.607
Cesantías Consolidadas	22.787.038	14.922.587
Intereses sobre Cesantías	2.964.288	1.763.688
Vacaciones Consolidadas	8.685.326	4.041.378
Primas de Servicio	216.742	0
Total	39.953.592	21.928.260

11. OTROS PASIVO FINANCIEROS NO CORRIENTES

Descripción	2022	2021
Préstamo por pagar	1.224.648.374	1.331.434.718

Corresponden a préstamos realizados a la entidad por socios Juan José Gutiérrez Galvis, de los cuales se prevé que su pago se aplazará a más de un período.

12. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2022 el capital suscrito y pagado estaba conformado así:

Descripción	No. Acciones	Valor Nominal	Valor Total	% Particip.
Persona Natural – Único socio	10.000	\$10.000	\$100.000.000	100%

13. INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias a 31 de diciembre comprendían:

Descripción	2022	2021
Servicios de salud comunitaria- HOME CARE	710.604.817	1.393.985.940
Transporte de pacientes	4.108.202.738	3.362.670.463
Menos Devoluciones En Ventas	(18.062.055)	(101.020.171)
Total Ventas Netas	4.800.745.500	4.655.636.232

Los servicios de salud comunitaria se encuentran relacionados con los de atención domiciliar o tratamiento de pacientes en casa y el transporte de paciente es el servicio de ambulancia o traslados básico y/o medicalizado.

Las devoluciones corresponden a notas por concepto de glosas aceptadas durante el periodo contable 2022.

14. COSTO DE VENTA

Los costos en la operación al 31 de diciembre comprendían:

<i>Descripción</i>	2022	2021
Materiales y suministro a pacientes	93.290.920	59.973.930
De personal - empleados	596.394.127	375.471.276
Honorarios	852.803.199	739.239.746
Contribuciones	0	2.139.094
Mantenimientos	376.984.355	250.429.928
Adecuaciones e Instalaciones	5.106.518	3.903.128
Gasto de Viajes	483.443.708	365.647.573
Otros costos	1.564.875	615.091.303
Total	2.409.587.702	2.411.895.978

15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración al 31 de diciembre de 2022 comprendían:

<i>Descripción</i>	2022	2021
Gastos de Personal	403.765.637	304.347.860
Honorarios	67.521.029	80.845.850
Impuestos, Tasas y Gravámenes	14.427.999	43.122.885
Arrendamientos	54.000.000	42.390.000
Contribuciones y Afiliaciones	1.857.500	1.318.800
Seguros	112.557.854	76.519.625
Servicios	99.167.236	125.249.304
Gastos Legales	5.273.795	3.065.200
Mantenimiento y Reparaciones	355.000	5.565.722
Adecuación e Instalación	367.863.152	657.172.603
Gastos de Viaje	3.354.786	372.935
Depreciaciones	193.346.569	208.399.635
Diversos	92.261.464	48.432.169
Gastos Extraordinarios	0	0
Total	1.415.752.021	1.596.802.588

16. OTROS GASTOS Y OTROS INGRESOS(Nota 17)

Los otros gastos al 31 de diciembre comprendían:

<i>Descripción</i>	2022	2021
Financieros	27.341.226	44.181.713
Pérdida en Venta y Retiro de bienes	0	0
Gastos Extraordinarios	72.253.499	0
Total	99.594.725	44.181.713

Los gastos financieros corresponden a gastos bancarios por comisiones, gasto de chequera y los costos inherente a la utilización de la banca virtual.
Los gastos Extraordinarios están comprendidos por impuestos asumidos (Imp. Renta, Retenciones etc.)

Los otros ingresos al 31 de Diciembre comprendían:

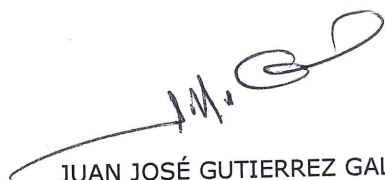
<i>Descripción</i>	2022	2021
Financieros	173.008	848.624

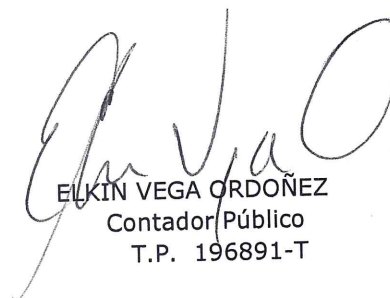
17. GASTO DE IMPUESTO A LA GANANCIA

Los gastos reconocidos por impuesto a la ganancia al 31 de diciembre comprendían:

<i>Descripción</i>	2022	2021
Gasto por impuesto	347.584.000	207.815.000

Las rentas fiscales para el año gravable 2022 se gravan a la tarifa del 35%. La base gravable está conformada por los ingresos susceptibles de incrementar el patrimonio depurada con las devoluciones, ingresos no gravados y las deducciones permitidas en la ley y sus reglamentarios. Se tuvieron en cuenta las limitaciones legales para las deducciones.


JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
Representante Legal


ELKIN VEGA ORDÓÑEZ
Contador Público
T.P. 196891-T

Valledupar 10 febrero de 2023

INFORME DEL REVISOR FISCAL

A la asamblea de accionistas de
AMBULANICAS POYECTAR SAS

He auditado los estados financieros adjunto de **AMBULANCIAS PROYECTAR SAS**, que comprenden los balances General, estado de resultado, estado de cambio en el patrimonio y estado de flujo de efectivo a 31 de diciembre del 2022.

La administración es la responsable por la correcta preparación y presentación de los estados financieros de acuerdo con el régimen de contabilidad en Colombia; De diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores materiales, bien sea por fraude o error; de seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y de establecer estimaciones contables razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros fundamentada en mis auditorías. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir con mis obligaciones y efectué mis exámenes de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Las citadas normas requieren que una auditoría se planifique y lleve a cabo para obtener seguridad razonable en cuenta a si los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría incluye desarrollar procedimiento para obtener la evidencia que respalde las cifras reveladas en los estados financieros, los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor incluyendo la evaluación de riesgo de errores materiales en los estados financieros.

En mi opinión los estados financieros al 31 de diciembre del 2022 adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos de importancia, la situación financiera **AMBULANCIAS PROYECTAR SAS**. Al 31 de diciembre del 2022 los resultados de sus operaciones, los estados de cambio en el patrimonio y estado de flujo de efectivo para el periodo terminado en esta fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.



JOHN JADER VARGAS CALVO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 152636-T