

## **ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS 2023-2022**

**REPRESENTANTE LEGAL**

EMANUEL GASCA MANRIQUE  
C.C. 7.713.603

**CONTADOR**

DIANA CONSTANZA RODRIGUEZ SANCHEZ  
TP. 215596-T

**REVISOR FISCAL**

SONIA ALEXANDRA VEGA PARRAGA  
TP. 105064-T

## TABLA DE CONTENIDO

	Página
1. ESTADOS FINANCIEROS.....	5
• ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	5
• ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS.....	6
2. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	7
2.2. ENTIDAD REPORTANTE.....	7
2.3 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.....	7
• Bases de Presentación de los Estados Financieros.....	7
• Unidad de Medida.....	10
• Periodo Cubierto.....	10
• Instrumentos Financieros.....	11
• Activos Financieros.....	11
• Pasivos Financieros.....	11
• Clasificación de Saldos en Corrientes y No Corrientes.....	12
• Publicación de los Estados Financieros.....	12
• Efectivo y Equivalentes de Efectivo.....	12
• Inventarios.....	12
• Obligaciones Financieras.....	12
• Reconocimiento de Ingresos.....	12
• Reconocimiento de Costos y Gastos.....	13
• Propiedad Planta y Equipo - Neto.....	13
• Activos Intangibles.....	13
• Beneficio a los Empleados.....	13
• Obligaciones Laborales.....	13
• Impuesto de Renta e Impuesto Sobre la Renta para Equidad (CREE).....	13
• Impuesto Diferido.....	13
2.3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE.....	13

## TABLA DE CONTENIDO

Página

2. 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR .....	14
2. 5 . INVENTARIOS CORRIENTES .....	15
2. 6 . ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES .....	15
2. 7 . ROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO .....	15
2.8 ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.....	16
2.9.OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO Y LARGO PLAZO .....	16
2.10 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.....	17
2.11 PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE .....	18
2.12 CUENTAS COMERCIALES BENEFICIOS A EMPLEADOS .....	19
2.13 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES .....	19
2.20 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO .....	20
2.14 PATRIMONIO.....	20
2.15 OPERACIONES CONTINUAS.....	21
2.16 COSTO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD .....	21
2.19 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS .....	22
2.20 INGRESOS FINANCIEROS.....	23
2.21 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES .....	24

**MEINTEGRAL S.A.S**  
**NIT 900.181.419-2**  
**ESTADO SITUACION FINANCIERA**  
(Cifras expresadas en Pesos)  
**VIGILADO SUPERSALUD**

Periodo comprendido entre 01 de enero a diciembre 31 de 2023

<b>Activo Corriente</b>	<b>Notas</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Efectivo y Equivalente	3	6.019.179.023	7.807.092.164
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	4	40.332.504.872	36.285.416.305
Deterioro de Cartera	-	12.312.561.285	12.312.561.285
Inventarios Corrientes	5	2.685.340.187	2.032.862.868
Deterioro de inventarios	-	70.648.673	70.648.673
Activos por Impuestos Corrientes	6	101.384.715	49.140.951
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>36.755.198.839</b>	<b>33.791.302.330</b>
<b>Activo No Corriente</b>			
Propiedad Planta y Equipo	7	3.860.152.184	4.074.491.754
Activos por Impuesto Diferido	8	629.058.326	629.058.326
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>4.489.210.510</b>	<b>4.703.550.080</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>41.244.409.349</b>	<b>38.494.852.410</b>
<b>Pasivo</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	9	133.803.751	150.673.945
Cuentas Comerciales y Otras CxP (Costos y Gastos por Pagar)	10	9.489.051.611	8.030.218.777
Cuentas Comerciales y Otras CxP (Proveedores Nacionales)	11	3.869.520.927	6.273.540.528
Pasivos por Impuestos Corrientes	12	535.149.764	647.579.032
Pasivos por Impuestos Diferido	13	927.841.076	927.841.076
Cuentas Comerciales Beneficios a Empleados	14	1.904.263.124	1.396.349.331
Otros Pasivos no Financieros Corrientes	15	744.076.520	718.608.668
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>17.603.706.773</b>	<b>18.144.811.357</b>
<b>Pasivo no Corriente</b>			
Obligaciones con accionistas y cyp a proveedor mayor de 360 dias		7.278.647.684	3.567.334.888
<b>Total Pasivo no Corriente</b>	16	<b>7.278.647.684</b>	<b>3.567.334.888</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>24.882.354.457</b>	<b>21.712.146.245</b>
<b>Patrimonio</b>			
Capital Social		2.721.500.000	2.721.500.000
Resultado del Ejercicio	-	420.651.272	1.141.337.630
Resultado de Ejercicios Anteriores		13.796.755.169	12.655.417.540
Efectos de Adopcion por Primera vez		264.450.995	264.450.995
<b>Total Patrimonio</b>	17	<b>16.362.054.892</b>	<b>16.782.706.165</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>41.244.409.349</b>	<b>38.494.852.410</b>

**EMANUEL GASCA**  
Representante Legal



**SONIA ALEXANDRA VEGA PARRAGA**  
REVISOR FISCAL  
105064-T

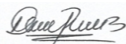


**DIANA CONSTANZA RODRIGUEZ**  
Contadora Publica  
215596-T

**MEINTEGRAL S.A.S**  
NIT 900.181.419-2  
**ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS DICIEMBRE 31 DE 2023**  
(Cifras expresadas en pesos)  
**VIGILADO SUPERSALUD**

<b>Operaciones Continuas</b>		<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ingresos de Actividades Ordinarias	18	40.972.420.169	49.796.735.362
<b>Costo</b>			
Costos por Prestacion de Servicios de Salud	19	17.662.253.348	22.691.444.300
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>23.310.166.821</b>	<b>27.105.291.062</b>
<b>Gastos Operacionales</b>			
Gastos operacionales de administracion	20	20.475.860.207	24.228.562.642
<b>Total gastos operacionales de administracion</b>		<b>20.475.860.207</b>	<b>24.228.562.642</b>
<b>Utilidad Operacional</b>		<b>2.834.306.614</b>	<b>2.876.728.420</b>
<b>Ingresos y Gastos no Operacionales</b>			
Otros ingresos no operacionales	21	445.080.769	1.172.985.584
Otros egresos no operacionales	22	1.912.711.210	1.005.791.058
<b>Total Ingresos y Gastos no Operacionales</b>		<b>-1.467.630.441</b>	<b>167.194.526</b>
<b>Utilidad Antes de Impuestos</b>		<b>1.366.676.173</b>	<b>3.043.922.946</b>
<b>Impuesto a la Ganancias</b>			
Impuesto a la Ganancia		1.787.327.445	1.902.585.316
<b>Utilidad Acumulada Después de Impuestos</b>		<b>-420.651.272</b>	<b>1.141.337.630</b>

**EMANUEL GASCA**  
Representante Legal



**DIANA CONSTANZA RODRIGUEZ SANCHEZ**  
Contadora Publica  
215596-T



**SONIA ALEXANDRA VEGA PARRAGA**  
REVISOR FISCAL  
105064-T

**MEINTEGRAL S.A.S**  
**NIT 900.181.419-2**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
(Cifras expresadas en pesos)  
**VIGILADO SUPERSALUD**

Periodo comprendido entre 01 de diciembre a 31 de 2023

**Estado de flujos de efectivo**

<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>		<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Clases de Cobros por Actividades de Operación</b>			
Cobros procedentes de las ventas por prestación de servicios y otros	(+) 28.019.943.587	<u>28.019.943.587</u>	28.243.838.416
<b>Clases de Pagos</b>			
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(-) 9.489.051.611	<u>9.489.051.611</u>	6.273.540.528
Otros pagos por actividades de operación	(-) 7.104.088.824	<u>7.104.088.824</u>	8.030.218.777
<b>Flujos de Efectivo Netos Procedentes de (utilizados en) la Operación</b>	<b>(+) 11.426.803.152</b>	<b><u>11.426.803.152</u></b>	<b><u>13.940.079.111</u></b>
Impuestos a las Ganancias Pagados (reembolsados)	(+) / (-) 1787327445	1787327445	1.902.585.316
<b>Flujos de Efectivos Netos Procedentes de (utilizados en) Actividades de Ope</b>	<b>(+) 9.639.475.707</b>	<b><u>9.639.475.707</u></b>	<b><u>12.037.493.795</u></b>
<b>Flujos de Efectivos Procedentes de (utilizados en) Actividades de Inversión</b>			
Importes procedentes de la venta de propiedad planta y equipo	(+) 0	0	0
Compras de propiedad planta y equipo		0	0
Otras salidas		0	0
<b>Flujos de Efectivos Netos Procedentes de (Utilizados en) Actividades de Inve</b>	<b>(+) 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	(+) 6.019.179.023	<u>6.019.179.023</u>	7.807.092.164
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del ejercicio	(-) 7.807.092.164	<u>7.807.092.164</u>	6.926.753.314
<b>Aumento del efectivo</b>		<b><u>-1.787.913.141</u></b>	<b><u>880.338.850</u></b>

**EMANUEL GASCA**  
Representante Legal



**DIANA CONSTANZA RODRIGUEZ SANCHEZ**  
Contadora Publica



**SONIA ALEXANDRA VEGA PARRAGA**  
REVISOR FISCAL  
105064-T

**MEINTEGRAL S.A.S. NIT 900181419-2**  
**Carrera 32 No. 25B-24 Barrio Gran América**  
**E-Mail: gerente.general@meintegral.com**  
**Tel/fax. (091) 4634625 - Cel. 3158781304**  
**Bogotá D.C. - Colombia**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A DICIEMBRE 31 DE 2023  
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)  
VIGILADO SUPERSALUD

	Capital Social	Resultado del Ejercicio	Resultado Ejercicios Anteriores	Ajustes NIF	2023	2022
					Total Patrimonio	Total Patrimonio
Saldo a 1 Enero 2023	2.721.500.000	-420.651.272	13.796.755.169	264.450.995	16.362.054.892	2.721.500.000
Operaciones durante 2023		0	-420.651.272		0	0
Traslado de los Resultados 2022	12.655.417.540	0	1.141.337.630	264.450.995	0	14.061.206.165
Utilidad del Ejercicio 2022		1.141.337.630			0	0
<b>Saldo a 31 de Diciembre 2022</b>	<b>12.655.417.540</b>	<b>720.686.358</b>	<b>14.517.441.527</b>	<b>264.450.995</b>	<b>16.362.054.892</b>	<b>16.782.706.165</b>

**EMANUEL GASCA MANRIQUE**  
Representante Legal

  
**DIANA CONSTANZA RODRIGUEZ SANCHEZ**  
Contadora Publica  
215596-T



**NIT. 900.181.419-2**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
(Cifras expresadas en pesos)

**NOTA 2.1. ENTIDAD REPORTANTE**

Mediante Escritura Pública número 113 de fecha 26 de enero de 2007 de la notaría tercera de la ciudad de Neiva e inscrita en cámara de comercio el 11 de octubre de 2007 inicia operaciones La sociedad MEINTEGRAL S.A.S que por Escritura Pública número 2873 de la notaría sexta de Bogotá la sociedad se transformó de sociedad anónima sociedad por acciones simplificada, que tiene por objeto social principal la prestación de toda clase de servicios médicos especializados para la implementación, dotación y puesta en funcionamiento de unidades de cuidados intensivos uci para adultos, pediátricas y neonatos.

MEINTEGRAL SAS, es una institución privada con ánimo de lucro, creada bajo escritura pública No. 0000113 de 2007. Inscrita en el REPS el día 11 de septiembre del 2014 bajo el registro especial de prestadores de servicios de salud en Caldas (170010192001), Tolima (734110186101), Chaparral (731680186102) y Armenia (6300101354-01). Estamos dedicados a prestar servicios de Salud de Mediana y Alta complejidad, teniendo como objetivo principal la atención integral de los pacientes, para esto contamos con un grupo de profesionales altamente calificados en las diferentes áreas de la salud: asistencial, administrativa e ingeniería Biomédica, lo cual nos permite ofrecer a nuestros clientes la más alta calidad.

En el año 2007 comenzó a funcionar MEINTEGRAL S.A.S en el Hospital Regional del Líbano, Tolima, Unidad de Cuidado Intensivo Neonatal y Unidad de Cuidado Intensivo Pediátrico, en el año 2009, se inaugura en este mismo Hospital la Unidad de Cuidados Intensivos Adultos.

Para el año 2012, MEINTEGRAL S.A.S abre sus puertas en Manizales, Caldas, con Unidad de Cuidado Intensivo e Intermedio Neonatal y Pediátrica y con un servicio de Hospitalización Pediátrica de Mediana Complejidad.

En el mismo año inicia su labor en Chaparral, Tolima, con la Unidad de Cuidados Intensivos Adultos.

Para noviembre del 2014 inicia brindado el servicio de cuidado básico - intermedio - intensivo Neonatal e intermedio - intensivo pediátrico, en la ciudad de Armenia.

**2. NOTA 2 – PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

• **Bases de Presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros, son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decretos 2784 y 3024 del 2013. Las NIIF comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los mismos serán elaborados sobre la base del costo histórico, el cual es modificado por el valor razonable de los activos financieros.

El 13 de Julio del 2009, el gobierno nacional expidió la Ley 1314, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, que conformen un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia. Esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que, de acuerdo con la norma, estén obligadas a llevar contabilidad.

Igualmente, MEINTEGRAL S.A.S aplica en sus registros contables la Resolución Número 001474 de octubre 23 del 2009 y la Resolución 001646 de noviembre 25 del 2009 en relación al nuevo Plan Único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de naturaleza.

Las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas el 1 de enero del 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

En atención a lo anterior, los primeros estados financieros de la compañía de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera aceptadas en Colombia serán preparados al 31 de diciembre del 2017. Los estados financieros adjuntos son los primeros estados financieros que MEINTEGRAL S.A.S presenta conforme a las NIIF., estos son Estados financieros intermedios.

En Noviembre del 2016 la Superintendencia Nacional de Salud emitió la Circular Externa 016 la cual realiza adiciones, modificaciones y eliminaciones a la Circular Única 047 de 2007 en lo relacionado con información financiera.

Establece archivos técnicos de Información Complementaria Financiera con fines de supervisión, con el objetivo principal de contar con información oportuna y de calidad que permita realizar nuevos análisis para fortalecer las acciones de supervisión tanto de cumplimiento como del modelo preventivo.

- **Unidad de Medida**

De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el peso colombiano (COP).

La información es presentada en pesos colombianos ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera.

- **Período Cubierto**

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

1. Estados de Situación Financiera: 2023- 2022
2. Estados de Resultado Integral: 2023- 2022

Y las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

- **Instrumentos Financieros**

Los Instrumentos financieros se clasifican en:

- Activos Financieros
- Pasivos Financieros

- Activos No Financieros

Los activos y pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable. Los costos de transacción que son directamente atribuibles a la adquisición o emisión de activos y pasivos financieros (distintos a los activos y pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados) se agregan o deducen del valor razonable de los activos o pasivos financieros, cuando sea apropiado, al momento del reconocimiento inicial. Los costos de transacción directamente atribuibles a la adquisición de activos o pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados se reconocen de inmediato en ganancias o pérdidas.

- **Activos Financieros**

Los activos financieros se clasifican de acuerdo con el propósito para el cual fueron adquiridos en las siguientes categorías:

- Activos financieros al valor razonable con ajuste a resultados.
- Deudores por cobrar y préstamos.
- Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado.

#### **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Al inicio las cuentas por cobrar se miden por el valor razonable de la contraprestación por recibir. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado, menos cualquier deterioro del valor. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultado como costos.

- **Pasivos Financieros**

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios de salud y administrativos que se han adquirido de los proveedores nacionales en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en período de un año o menos (o en el ciclo normal de explotación de la empresa si es más largo). Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

- **Clasificación de Saldos en Corrientes y No Corrientes**

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corrientes con vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese ejercicio.

- **Publicación de los Estados Financieros**

La empresa publicara anual en el Diario Oficial, el conjunto completo de los estados financieros.

- **Efectivo Equivalente**

El efectivo y equivalentes, el efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al efectivo en caja y el dinero disponible en bancos en cuentas de ahorro y cuentas corrientes.

El efectivo en bancos se presenta neto de sobregiros bancarios en el balance.

- **Inventario**

Los inventarios se clasifican de la siguiente manera:

- Suministros para ser consumidos en la prestación de servicios de salud.

Los inventarios se valoran por el menor entre el costo y el valor neto de realización. El costo se determina usando el método de costo promedio ponderado. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso ordinario del negocio, menos los gastos variables de venta aplicables.

- **Obligaciones Financieras**

Comprende el valor de las obligaciones contraídas para la obtención de Créditos y Leasing con Entidades Financieras, con destino a incrementar el capital de trabajo y a financiar la Propiedad de Inversión en la que está invirtiendo la compañía, proyectando su crecimiento y mejora de calidad en la parte asistencial, administrativa y comercial; estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

- **Reconocimiento de Ingresos**

Se miden por el valor razonable, y se registra por los servicios prestados a los usuarios, netos de descuentos comerciales, y del impuesto al valor agregado. La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos en la transacción, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la compañía.

- **Reconocimientos de Costos y Gastos**

Los costos y gastos se reconocen y se llevan a resultados por el sistema de causación.

Los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios de salud a los cuales se realizan a través contratación con proveedores Nacionales, especializados en cada tipo de bienes o servicios que requiera la compañía.

Los gastos operacionales de administración corresponden a los relacionados directamente con la dirección, planeación y organización, para el desarrollo normal de la actividad operativa, incluyendo las operaciones y transacciones de las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa y salud.

- **Propiedad, Planta y Equipo - Neto**

Las propiedades y equipos son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Dentro de su medición inicial, se consideran los costos relacionados con futuros desmantelamientos, producto de obligaciones legales o constructivas.

Se deprecian con base en las vidas útiles estimadas en las políticas contables definidas por la compañía

- Las edificaciones 20 años.
- Equipo de cómputo 5 años.
- Equipo de oficina 5 años.
- Equipo médico científico 10 años
- Vehículos 10 años

MEINTEGRAL S.A.S, no estima ningún valor residual, por lo tanto, los bienes son depreciados en su totalidad y una vez se encuentran totalmente depreciados son registrados en cuentas de orden.

Los gastos de reparación y mantenimiento se registran con cargo a los resultados, en tanto que las mejoras y reparaciones que alargan la vida útil del activo son registradas como mayor valor de este.

- **Activos Intangibles**

Los activos intangibles adquiridos por la compañía y que tienen una vida útil definida son medidos al costo menos la amortización y las pérdidas acumuladas por deterioro.

- **Beneficios a los Empleados**

El reconocimiento de beneficios a los empleados está dado por todas las formas de contraprestación concedidas por la compañía de los servicios prestados por los empleados.

- **Obligaciones Laborales**

Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales, las provisiones por concepto de prestaciones sociales son calculadas para cubrir las prestaciones legales que la empresa adeuda a sus empleados.

- **Impuesto de Renta e Impuesto Sobre la Renta para la Equidad (CREE)**

El impuesto sobre la renta por pagar y el Impuesto Sobre la Renta para la Equidad (CREE) se determina con base en estimaciones, según disposiciones fiscales vigentes. La provisión para impuesto sobre la renta es llevada al resultado del ejercicio.

- **Impuesto Diferido**

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran utilizando las tasas de impuestos esperadas para los periodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas y en las leyes vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. Cuando hay distintas tasas de impuestos según los niveles de beneficios fiscales, los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran a las tasas conocidas para cada uno de los periodos futuros en los cuales se espera se revertirán las diferencias temporarias.

### **2.3. NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE**

El saldo disponible con corte a 31 de diciembre 2023 - 2022 incluye:

- 1.) Corresponde a los fondos asignados para las cajas menores de las 6 sedes de la compañía y a los reembolsos de caja pendientes los cuales se cruzan en el siguiente mes.
- 2.) Corresponde al saldo en bancos cuenta de ahorros y corriente a diciembre 31 de 2023 – 2022.
- 3.) Acciones recuperadas por pago de cartera
- 4.) Ahorros en Bancolombia
- 5.) Corresponde a las cuentas bancarias del manejo de los recursos propios de la compañía.

<b>Caja General</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
IBAGUE	24.335.874	7.754.885
ZIPAQUIRA	2.249.276	3.192.966
LIBANO	143.836	824.412
CHAPARRAL	0	684.210
MANIZALES	17.618.176	12.313.722
DUITAMA	0	26.343
CAJA GENERAL BOGOTA	644.574	0
<b>TOTAL</b>	<b>44.991.736</b>	<b>24.798.560</b>

14

Este es el saldo de las cuentas bancarias a 31 de diciembre 2023 - 2022, las cuales corresponden a los pagos de las entidades.

<b>Bancos</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
BANCO OCCIDENTE	0	0
BANCOLOMBIA BOGOTA CTA CTE 64453192512	184.962.723	209.201.921
BANCOLOMBIA BOGOTA CTA ACH 64461760676	210.029	210.443.104
BANCOLOMBIA ACH IBAGUE 794678784630	2.876.465	4.469.503
BANCOLOMBIA ACH ZIPAQUIRA 33227510281	4.333.106	3.249.425
BANCOLOMBIA ACH LIBANO 44653975837	1.885	441.412
BANCOLOMBIA ACH CHAPARRAL 42272638629	1.086.040	626.596
BANCOLOMBIA ACH MANIZALES 86073680761	793.745	1.118.334
BANCOLOMBIA ACH DUITAMA	0	562.205
BANCO POPULAR AHORROS	3.341.699	273.658.479
BANCO POPULAR CUENTA CORRIENTE	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>197.605.692</b>	<b>703.770.979</b>

Corresponde a Acciones adquiridas por Coomeva y Asmetsalud por el pago de cartera

- 6.) Corresponde a una Fiducuenta adquirida por la compañía en la entidad de Bancolombia para un ahorro a corto plazo.

<b>Inversiones</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
ACCIONES CON COOMEVA Y ASMETSALUD (6)	4.511.736.888	4.511.736.888
FIDUCUENTA BANCOLOMBIA (7)	1.057.452.569	1.857.522.879
FIDUCUENTA BANCO POPULAR	207.392.138	709.264.880
<b>TOTAL</b>	<b>5.776.581.595</b>	<b>7.078.524.647</b>



## 2.4 NOTA 4 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de MEINTEGRAL S.A.S, incluidas las comerciales y no comerciales, donde se destacan: cuentas por cobrar radicadas, anticipo de impuestos, cuentas por cobrar pendientes por radicar, anticipos y avances. El saldo de los deudores con corte al 31 de diciembre 2023 – 2022 incluye:

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	2023	2022
CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA	30.319.878.080	31.373.660.220
CLIENTES NACIONALES FACTURACION SIN RADICAR	5.879.023.973	3.530.367.355
COPAGOS	31.485.352	31.394.632
INCAPACIDADES	789.077.138	653.146.758
ANTICIPO A PROVEEDORES	3.313.040.239	696.847.340
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	0	-
<b>TOTAL</b>	<b>40.332.504.782</b>	<b>36.285.418.327</b>

Se aplicó deterioro a la cartera superior a 360 días, por incumplimientos de cláusula contractuales, lo que significa que hay riesgo de pérdida por recuperación, el porcentaje aplicado teniendo en cuenta la tasa de interés efectiva anual de 3.85%.

DETERIORO DE CARTERA	2023	2022
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-12.312.561.285	-12.312.561.285
<b>TOTAL</b>	<b>-12.312.561.285</b>	<b>-12.312.561.285</b>

## 2.5 NOTA 5 INVENTARIO

El saldo de los inventarios con corte a 31 de diciembre 2023 - 2022 incluye:

Inventario	2023	2022
MEDICAMENTOS	1.616.410.088	1.009.375.766
ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA	1.009.375.766	997.527.554
OTROS MATERIALES	59.554.333	25.959.548
<b>TOTAL</b>	<b>2.685.340.187</b>	<b>2.032.862.868</b>

1. El inventario de MEINTEGRAL SAS está compuesto por los medicamentos usados para la prestación del servicio en cada una de las distintas Sedes, ARMENIA, MANIZALES, CHAPARRAL, ZIPAQUIRA, LIBANO IBAGUE.
2. El inventario de MEINTEGRAL SAS compuesto por Elementos de Aseo y Lavandería corresponde a lencería que se tienen en cada una de las sedes para la prestación del servicio.
3. El inventario de Otros servicios corresponde a elementos de aseo y cafetería y papelería que se tienen en cada una de las sedes.

Se aplica deterioro de inventarios por medicamentos por caducidad en fecha de vencimientos y por pérdidas de inventario.

DETERIORO DE INVENTARIOS	2023	2022
DETERIORO DE INVENTARIOS	- 70.648.673	- 70.648.673
<b>TOTAL</b>	<b>- 70.646.650</b>	<b>- 70.648.673</b>

## 2.6 NOTA 6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de activos por impuestos corrientes con corte a 31 de diciembre 2023 - 2022 incluye:

(\*) En relación con los anticipos de impuestos y contribuciones se detallará a continuación los saldos con corte a 31 de diciembre 2023– 2022

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2023	2022
ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	101.384.715	49.140.951
<b>TOTAL</b>	<b>101.384.715</b>	<b>49.140.951</b>

## 2.7 NOTA 7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de propiedad planta y equipo y depreciación acumulada con corte a 31 de diciembre del 2023 – 2022 incluye:

Propiedad Planta y Equipo	2023	2022
TERRENOS	638.258.718	638.258.718
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2.363.609.772	2.099.609.772
EQUIPO DE OFICINA - MUEBLES Y ENSERES	306.795.531	302.754.571
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	351.802.179	347.096.297
EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	2.928.670.065	2.928.670.065
EQUIPO DE TRANSPORTE - AMBULANCIAS	1.578.928.333	1.578.928.333
<b>Menos</b>		
DEP.ACUM. CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	- 1.135.299.693	-951.790.248
DEP.ACUM. EQUIPOS DE OFICINA	- 302.754.571	-302.754.571
DEP.ACUM. EQUIPO COMPUTACION	- 347.096.297	-347.096.297
DEP. ACUM. EQUIPO MEDICO	- 2.306.282.166	-2.015.215.160
DEP. ACUM. EQUIPO TRANSPORTE	- 216.479.687	-203.969.726
<b>TOTAL</b>	<b>3.860.152.184</b>	<b>4.074.491.754</b>

1. El saldo de esta cuenta corresponde al terreno de la clínica que se tiene en Manizales.
2. El saldo de esta cuenta corresponde a la inversión que ha realizado la Compañía
3. en la adquisición de la Clínica que se tiene en Manizales la cual brinda un alto servicio de atención en los pacientes.
4. El saldo de esta cuenta corresponde a la inversión que ha realizado la compañía en adecuar las diferentes sedes para prestar un servicio de alta calidad a sus pacientes con referencia a la adquisición de los muebles y enseres.
5. El rubro de esta cuenta corresponde a saldos que comprenden bienes de cómputo para el desarrollo de la actividad económica.
6. Esta cuenta hace referencia a los equipos médicos adquiridos para la prestación del servicio médico.
7. Corresponde a la adquisición de dos ambulancias que adquirió la compañía para mejora del nivel de calidad de atención a los pacientes.



## 2.8 NOTA 8 ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO

Impuesto por Activo Diferido	2023	2022
CUENTAS POR COBRAR	335.873.214	335.873.214
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	293.185.112	293.185.112
<b>TOTAL</b>	<b>629.058.326</b>	<b>629.060.348</b>

Impuesto por Pasivo Diferido	2023	2022
CUENTAS POR COBRAR	840.798.499	840.798.499
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	87.042.577	87.042.577
<b>TOTAL</b>	<b>927.841.076</b>	<b>927.843.098</b>

<b>Total Neto por Impuesto Diferido</b>	<b>-298.782.750</b>	<b>-298.782.750</b>
---	---------------------	---------------------

1. El saldo corresponde a la diferencia entre lo fiscal y NIIF

## 2.9 NOTA 9 OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por la entidad, mediante la obtención de recursos en efectivo con establecimientos financieros, bancarios y compañías de financiamiento comercial con destino a capital de trabajo y a los programas de inversión establecidos por la gerencia de la compañía, estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

Obligaciones Financieras a Corto Plazo	2023	2022
CREDITO BANCOLOMBIA 5720	760.344	83.853.484
CREDITO BANCOLOMBIA 1710101631	19.025.516	
CREDITO BANCOLOMBIA 1710101630	43.679.029	13.868.659
TARJETA DE CREDITO 3652	14.735.951	
TARJETA DE CREDITO 7630	602.903	1.757.236
TARJETA DE CREDITO 3871	55.000.001	51.194.566
<b>TOTAL</b>	<b>133.803.744</b>	<b>150.673.945</b>

1. Los pagarés corresponden a los créditos que posee la empresa con Bancolombia, para cubrir el pago de las cesantías, intereses de cesantías y prima correspondientes al periodo 2023 - 2022, de igual manera a los préstamos adquiridos a corto plazo para el apalancamiento de la entidad y para cubrir deudas con proveedores a corto plazo de la compañía.

## NOTA 10 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de cuentas por pagar registrado a 31 de diciembre del 2023 - 2022, está representado por obligaciones contraídas por la entidad, originadas de la adquisición de bienes y servicios, gastos de viaje, reembolso de cajas

Cuentas Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	2023	2022
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	9.489.051.611	6.730.218.777
<b>TOTAL</b>	<b>9.489.051.611</b>	<b>6.730.218.777</b>

## 2.10NOTA 11 PROVEEDORES NACIONALES

Proveedores Nacionales	2023	2022
PROVEEDORES NACIONALES	3.869.520.927	6.273.540.528
<b>TOTAL</b>	<b>3.869.520.927</b>	<b>6.273.540.528</b>

En esta cuenta podemos encontrar aquellos proveedores con los que adquirimos obligaciones ya sea de compra o bienes de servicio que tiene que ver directamente con el objeto social de la compañía.

## 2.11 NOTA 12 PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

El saldo de pasivo por impuesto corriente acumulado con corte a 31 de diciembre del 2023 - 2022 incluye:

Pasivos por Impuestos Corrientes	2023	2022
RETENCION EN LA FUENTE	158.788.000	290.253.000
RETENCION POR ICA	10.717.716	17.434.001
RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2.874.972	2.675.444
INDUSTRIA Y COMERCIO	362.769.076	337.216.587
<b>TOTAL</b>	<b>535.149.764</b>	<b>647.579.032</b>

18

## 2.13 NOTA 13 PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO

El saldo de cuenta por impuesto a pasivos diferidos con corte a 31 de diciembre 2023 – 2022 incluye:

Impuesto por Pasivo Diferido	2023	2022
CUENTAS POR COBRAR	840.798.499	840.798.499
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	87.042.577	87.042.577
<b>TOTAL</b>	<b>927.841.076</b>	<b>927.843.098</b>

## 2.14 NOTA 14 CUENTAS COMERCIALES BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de cuentas comerciales beneficios a empleados con corte a 31 de diciembre del 2023 – 2022 incluye:

Cuentas Comerciales Beneficios a Empleados	2023	2022
NOMINA POR PAGAR	1.083.623.013	697.287.101
CESANTIAS	419.383.179	423.163.205
INTERESES SOBRE CESANTIAS	127.989.995	134.221.122
VACACIONES	190.510.567	69.773.003
APORTES RIESGOS LABORALES	13.491.720	13.520.620
APORTES A FONDOS PENSIONALES	10.284.270	-
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	30.370.180	30.700.360
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	28.610.200	27.683.920
<b>TOTAL</b>	<b>1.904.263.124</b>	<b>1.396.349.331</b>

1. Corresponde a las obligaciones por salarios que tiene MEINTEGRAL SAS al cierre del mes de diciembre de 2023 – 2022.
2. Son las obligaciones de cada uno de los trabajadores de MEINTEGRAL S.A.S, por concepto del auxilio de cesantías de los años 2023 – 2022.
3. Son las obligaciones de cada uno de los trabajadores de MEINTEGRAL S.A.S, por concepto del auxilio de interés de cesantías de los años 2023 - 2022.
4. Corresponde al valor acumulado de las vacaciones que MEINTEGRAL S.A.S, adeuda a sus trabajadores.

5. Este valor corresponde a la obligación por pagar de ARL de los trabajadores de MEINTEGRAL S.A.S.
6. Corresponde al valor por pago a fondo de pensiones de los trabajadores de MEINTEGRAL S.A.S.
7. Corresponde al pago por salud por parte del empleador MEINTEGRAL S.A.S.
8. Equivale a los aportes que se hacen a la Caja de Compensación Familiar de los empleados de MEINTEGRAL S.A.S.

## 2.15 NOTA 15 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

El saldo de otros pasivos no financieros corrientes con corte a 31 de diciembre del 2023 - 2022 incluye:

Otros Pasivos no Financieros Corrientes	2023	2022
DEMANDAS Y LITIGIOS LABORALES	176.654.341	176.888.802
LIBRANZAS	49.214.051	39.572.812
OTROS	518.208.128	502.147.054
<b>TOTAL</b>	<b>744.076.520</b>	<b>718.608.668</b>

19

## 2.16 NOTA 16 OBLIGACIONES CON PROVEEDORES Y ACCIONISTAS A LARGO PLAZO

Corresponde a las cuentas que se tienen con los accionistas y las cuentas por pagar a proveedores mayores de 360 días.

Obligaciones Financieras a Largo Plazo	2023	2022
CUENTAS POR PAGAR CON ACCIONISTAS	3.234.567.897	2.201.373.208
ACREEDORES VARIOS - PRESTAMO CON PARTICULARES	809.511.890	1.365.961.680
<b>TOTAL</b>	<b>4.044.079.787</b>	<b>3.567.334.888</b>

## 2.17 NOTA 17 PATRIMONIO

El Capital de MEINTEGRAL S.A.S, está constituido de la siguiente manera:

Patrimonio	2023	2022
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2.721.500.000	2.721.500.000
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	420.651.272	1.141.337.630
GANANCIAS ACUMULADAS	13796755169	12.655.417.540
ADOPCION POR PRIMERA VEZ	264.450.995	264.450.995
<b>TOTAL</b>	<b>16.362.054.892</b>	<b>16.782.706.165</b>

1. El capital de MEINTEGRAL S.A.S. está constituido de la siguiente manera:

Tercero	Valor	%
CESAR FABIAN SILVA	113,000,000	4.15%
BLANCA ALICIA MARIN	198,000,000	7.28%
MAYURY MANRIQUE CHAVARRO	267,500,000	9.83%
ENITH MANRIQUE	100,000,000	3.67%
ADRIANA PATRICIA PERDOMO	448,500,000	16.48%
LUZ YANETH MORENO	105,000,000	3.86%
EMANUEL GASCA MANRIQUE	89,000,000	3.27%
SEBASTIAN GASCA MANRIQUE	89,000,000	3.27%

WILSON ALFONSO MALDONADO MARIN	596,500,000	21.92%
DAVID MALDONADO PERDOMO	40,000,000	1.47%
ALVARO ANDRES SILVA MANRIQUE	490,000,000	18.00%
MILTON ORLANDO FIERRO SILVA	105,000,000	3.86%
PAULA XIMENA MALDONADO	40,000,000	1.47%
LADY VANESSA MALDONADO	40,000,000	1.47%
<b>Total</b>	<b>2,721,500,000</b>	<b>100.00%</b>

2. Es el saldo es la diferencia entre ingresos y gastos registrados en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio de la compañía en el año 2023 – 2022.
3. El saldo que presenta esta cuenta corresponde al acumulado de saldos positivos por utilidades de ejercicios anteriores.
4. El saldo que presenta esta cuenta es debido a la transición a NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera) que proviene de disponible, propiedad planta y equipo y cuentas por cobrar de años anteriores.

## 2.18 NOTA 18 OPERACIONES CONTINUAS

Los ingresos de MEINTEGRAL S.A.S, corresponden a la prestación de servicios en:

1. Consulta externa por prestación de consulta especializada en pediátrica y para adultos.
2. Procedimiento de apoyo diagnóstico y terapéuticos específicos
3. Hospitalización adulto y pediátrico
4. Prestación de servicios de UCI, Neonatal, Pediátrico y adulto.
5. Cirugías ambulatorias de líneas específicas.

Operaciones Continuas	2023	2022
INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS EN SALUD	40.972.420.169	49.796.735.362
<b>TOTAL</b>	<b>40.972.420.169</b>	<b>49.796.735.362</b>

## 2.19 NOTA 19 COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD

El saldo de costo por prestación de servicios de salud con corte a 31 de diciembre 2023 – 2022 incluye:

1. Corresponde al pago que se hace a cada uno de los especialistas prestan sus servicios en cada una de las sedes.
2. Corresponde a la adquisición que se hace de sangre para para la atención de los pacientes en cada una de las sedes.
3. Comprende a la adquisición de gases que se hace para la prestación de servicios de salud en cada una de las sedes.
4. Comprende el servicio que préstamo de ambulancia a los pacientes en cada una de las sedes.
5. En esta cuenta se registra todos los medicamentos que se requieren para la atención de los pacientes de MEINTEGRAL S.A.S. en cada una de las sedes.
6. Corresponde a todos los insumos que se necesitan para las cirugías que se practican en cada una de las sedes que posee MEINTEGRAL S.A.S.

7. Comprende todos los exámenes de sangre y laboratorio médicos que son aplicados a los pacientes en cada una de las sedes de MEINTEGRAL S.A.S.
8. Registra las sustancias (leche) para la alimentación de los neonatos en cada una de las sedes de MEINTEGRAL S.A.S.
9. Corresponde a la esterilización de cada una de los instrumentos quirúrgicos que hay en cada una de las sedes de MEINTEGRAL S.A.S. para la prestación de servicios en salud.
10. Comprende a otros exámenes como imágenes diagnósticas y especializados que son tomados a los pacientes en cada una de las sedes de NEINTEGRAL S.A.S.

<b>Costos por Prestación de Servicios de Salud</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
NOMINA ESPECIALISTAS	8.860.538.144	10.784.910.947
SANGRE	243.700.810	524.342.150
GASES	596.728.324	475.403.578
AMBULANCIA	31.101.492	27.268.849
MEDICO QUIRURGICO	4.115.746.502	6.822.978.335
LABORATORIO	2.989.721.892	3.261.626.003
INSUMOS NUTRICIONALES	177.336.377	231.165.616
SERVICIOS DE ESTERILIZACION	146.895.867	140.425.950
OTROS EXAMENES	11.784.592	1.424.467
SERVICIO DE ALIMENTACION	488.699.348	421.898.405
<b>TOTAL</b>	<b>17.662.253.348</b>	<b>22.691.444.300</b>

## 2.20 NOTA 20 GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos operacionales de administración que a continuación se detallan son entre el periodo comprendido a diciembre 31 de 2023 – 2022.

Gastos de Administracion	2023	2022
SUELDOS	5.819.550.961	5.804.582.186
HORAS EXTRAS	822.622.750	770.030.494
AUXILIO DE TRANSPORTE	550.144.804	538.441.241
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	111.198.708	137.740.166
BONIFICACIONES	11.681.411	13.098.494
CESANTIAS	623.039.818	616.549.787
INTERESES SOBRE CESANTIAS	56.912.076	72.900.792
PRIMA DE SERVICIOS	633.968.471	635.999.042
VACACIONES	445.198.893	322.009.888
APORTES A ARP	134.111.600	138.197.300
APORTES A EPS	354.200	1.625.500
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	862.318.300	863.446.300
APORTES CAJAS DE COMPENSACION	290.907.120	289.268.720
OTROS GASTOS DE PERSONAL	2.104.546.474	2.426.025.081
HONORARIOS	144.638.847	199.311.537
SERVICIOS TECNICOS	294.879.149	212.746.712
IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO	330.608.000	364.610.950
PREDIAL	30.632.940	27.677.708
DE VEHICULOS	1.173.000	2.342.750
IVA DESCONTABLE	554.714.113	721.584.702
ARREND.CONST. Y EDIFICACIONES	1.714.083.455	1.857.714.361
ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS	156.415.132	238.090.864
SEGUROS	146.672.894	145.680.542
ASEO Y VIGILANCIA	19.976.515	59.767.607
LAVANDERIA	186.726.785	193.341.590
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	300.343.154	304.375.624
ENERGIA ELECTRICA	350.650.977	320.402.381
TELEFONO FIJO	72.667.086	52.360.097
GAS	20.700.904	11.945.167
CORREOS, PORTES Y TELEGRAMAS	45.426.877	158.514.384
TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	175.205.487	121.284.336
GASTOS LEGALES	31.932.237	21.293.073
ADECUACION E INSTALACION	2.281.378.216	3.631.500.358
GASTO - .ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	137.486.526	169.390.899
DEPRECIACION ACUMULADA	525.426.630	533.697.298
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	276.351.523	317.802.575
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	116.734.990	144.374.573
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	43.729.072	50.629.446
TAXIS Y BUSES	30.345.675	31.749.424
CASINO Y RESTAURANTE	17.798.014	26.396.183
PARQUEADEROS	2.606.423	3.511.082
OTROS GASTOS DIVERSOS	-	201.419.786
CASTIGO DE CARTERA SALUD VIDA	-	-
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>20.475.860.207</b>	<b>22.753.431.000</b>

## 2.21 NOTA 21 INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de ingresos no operacionales con corte a 31 de diciembre del 2023 - 2022 incluye:

Otros Ingresos NO Operacionales	2023	2022
INTERESES	281.195.633	77.435.983
DESCUENTOS COMERCIALES	73.430.847	80.307.232
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	71.386.759	978.119.729
DIVERSOS	19.067.530	37.122.640
<b>TOTAL</b>	<b>445.080.769</b>	<b>1.172.985.584</b>

## 2.22 NOTA 22 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

Otros Gastos No Operacionales	2023	2022
GASTOS BANCARIOS	19.688.784	43.601.281
INTERESES	1.042.313.906	784.415.087
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	161.833.869	177.774.691
DESCUENTOS COMERCIALES	34.621.534	56.340.353
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	548.096.927	785.420.301
GASTOS NO DEDUCIBLES DE RENTA	16.174.678	346.729.361
IMPUESTOS ASUMIDOS	137.133	282.263.957
DEMANDAS LABORALES	89.844.379	4.377.669
<b>TOTAL</b>	<b>1.912.711.210</b>	<b>2.480.922.700</b>

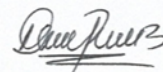
Corresponde a los gastos bancarios que tenemos con cada una de las cuentas de ahorro y corriente que tiene MEINTEGRAL S.A.S.

1. El saldo de esta cuenta corresponde a los rendimientos financieros que nos cobra las cuentas corrientes que posee MEINTEGRAL S.A.S. con Bancolombia y Banco de Occidente.
2. En esta cuenta se registra los gravámenes de los movimientos financieros de la cuenta Corriente y ahorro que tiene MEINTEGRAL S.A.S.
3. Esta cuenta registra gastos no deducibles de renta.

**EMANUEL GASCA**  
Representante Legal



**SONIA ALEXANDRA VEGA**  
Revisora Fiscal  
105064-T



**DIANA CONSTANZA RODRIGUEZ**  
Contadora  
215596-T