



MOCOA - PUTUMAYO:
TOMOGRFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
TOMOGRFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

Revelaciones a los Estados Financieros
Centro de Imágenes Diagnosticas Tercer Milenio SAS
Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2022



MOCOA - PUTUMAYO:
TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL - ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

Los Servicios prestados por CENDIDTERA SAS, son los siguientes:



Resonancia Magnética



Tomografía



Ecografía



Radiografía



Electrocardiograma



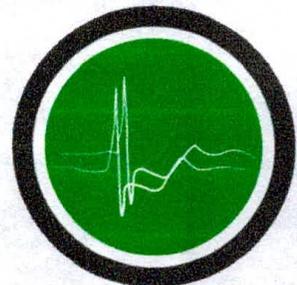
Densitometría Ósea



Mamografía



M.A.P.A



Holter



MOCOA – PUTUMAYO:
TOMOGRFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA – MONITORIA FETAL –
ELECTROCARDIOGRAMA – HOLTER – MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA – QUINDÍO:
TOMOGRFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

Cenditer SAS, promulga y práctica los valores como son:

Misión

CENDIDTER se permite ofrecer imágenes para un diagnóstico clínico de alta calidad y precisión a los pacientes atendidos en nuestras instalaciones, consiguiendo la excelencia en el servicio asistencial y trato humano.

Visión

Garantizar a nuestros pacientes la mejor calidad en servicios de imágenes diagnósticas de alta tecnología e innovación para así mantenernos como centro de referencia en Colombia y en los países latinos. En el centro de imágenes tercer milenio **CENDIDTER** sabemos que la clave del éxito se basa en nuestro equipo humano por los que buscamos continuamente a profesionales capacitados que compartan nuestros valores.

Valores

Para el **Centro de Imágenes Diagnósticas Tercer Milenio CENDIDTER** los valores humanos son de gran y vital importancia para llegar a la excelencia, en los cuales podemos resaltar: Ética, Respeto por la Vida, Profesionalismo, Confiabilidad, Responsabilidad, Servicio, Compromiso, Liderazgo y Calidad.

Objetivos

Alcanzar los mejores estándares de calidad en los servicios de imagenología, obteniendo el reconocimiento a nivel nacional y en los países latinos; logrado por nuestro grupo de trabajo y apoyados con equipos de alta tecnología, considerados entre los más modernos y avanzados del país.



MOCOA - PUTUMAYO:
TOMOGRÁFIA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRÁFIA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
TOMOGRÁFIA - ECOGRÁFIA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

Centro de Imágenes Diagnósticas Tercer Milenio SAS-CENDIDTER SAS. Revelaciones a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2022-2021

INFORMACION GENERAL

El **Centro de Imágenes Diagnósticas Tercer Milenio SAS-CENDIDTER S.A.S.** Sociedad por acciones Simplificadas, constituida mediante escritura publica no. 1531 del 08 de noviembre de 2005 e inscrita ante la Camara de Comercio bajo el numero 1174 de 16 de noviembre de 2005, con Registro Unico Tributario No. 900.055.393-0, mediante Acta de Junta de Socios No. 025 de 17 de marzo de 2020, se inscribe la transformacion de la Sociedad **Centro de Imágenes Diagnósticas Tercer Milenio SAS-CENDIDTER S.A.S.**

Su actividad principal es la explotacion de actividades medicas relacionadas con la radiologia e imágenes diagnosticas, apoyo diagnostico, venta de insumos medicos y alquiler de equipos biomedicos entre otros. La entidad se clasifica en el grupo 2 de usuarios que aplica NIIF para Pymes. **CENDIDTER SAS**, cuenta con la certificacion de habilitacion de servicios en salud, expedida por la Secretaria de Salud Departamental del Putumayo para cada una de las Sedes y Servicios ofertados por CENDIDTER SAS.

El domicilio principal de CENDIDTER SAS, se encuentra ubicada en la Calle 14 No. 12-81 Barrio Obrero en la Ciudad de Mocoa Putumayo.

CENDIDTER SAS, Sede 4. Inscrita Según Matricula No. 264710 del 31 de agosto de 2022, Dirección Calle 1 12 17 Complejo Empresarial Luxor CS 217 Armenia Quindio

NOTA 2- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La **Centro de Imágenes Diagnósticas Tercer Milenio SAS-CENDIDTER S.A.S.**, pertenece al grupo 2 como preparadores de Información Financiera y realizando sus registros contables y preparando los Estados Financieros con corte a 31 de Diciembre de 2022, atendiendo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el consejo de Normas Internacionales de contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia según la ley 1314 de 2019 y sus decretos reglamentarios aplicables 2784 de 2012, 2023 de 2013 y 2420 de 2015, compilados y racionalizados en el decreto único Reglamentario de las normas de Contabilidad de información financiera y de aseguramiento de la información 2496 del 23 de diciembre de 2015.

Con la ley 1314 del 13 de Julio de 2009, expedida por el gobierno Nacional, se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información acotadas en Colombia (NIIF- NIC), se señalan las autoridades competentes, del procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento.

NOTA 3. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA LAS PYMES.



MOCOA – PUTUMAYO:
TOMOGRFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA – MONITORIA FETAL –
ELECTROCARDIOGRAMA – HOLTER – MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA – QUINDÍO:
TOMOGRFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

Los Estados Financieros de la empresa **Centro de Imágenes Diagnósticas Tercer Milenio SAS- CENDIDTER S.A.S.**, entidad individual correspondiente a los años terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las medianas y pequeñas entidades (URSS en Ingles) y (Pymes en Español) emitidas por el consejo internacional de normas de contabilidad (IASB siglas en ingles) y adoptadas en Colombia mediante el decreto 3022 del 27 de Diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos que es también la moneda funcional de la compañía.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES.

4.1 CONSIDERACIONES GENERALES.

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de Estados Financieros bajo el nuevo marco contable se resumen a continuación:

4.2. CONVERSIÓN DE LA MONEDA EXTRANJERA.

Las operaciones con moneda extranjera se convierten a pesos colombianos, utilizando los tipos de cambio prevaeciente a las fechas de operación (tipo de cambio). Las ganancias o pérdidas resultantes de esta liquidación al tipo de cierre se reconocen en resultados como ingresos o gastos financieros.

4.3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponible para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y se mantienen a su valor nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo, las inversiones de corto plazo fácilmente convertibles a efectivo y que se encuentren sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimiento menor a tres meses y de gran liquidez y que se mantienen para el cumplimiento de compromisos de pago a corto plazo.

4.4 INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

4.4.1 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Esta política aplica para todas las cuentas por cobrar de CENDIDTER S.A.S., consideradas en las NIIF para Pymes como un activo financiero en la categoría de instrumento de deuda (préstamo o cuenta por cobrar) de la **Sección 11 de NIIF para Pymes Instrumentos Financieros Básicos**, dado que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro.

En consecuencia, las cuentas por cobrar de CENDIDTER S.A.S, incluyen: Cuentas por cobrar a clientes, a empleados, deudores varios, devolución de Impuestos y contribuciones al Estado (o cruzar con cuentas por pagar), Reclamaciones a EPS por incapacidades y Otras Cuentas por Cobrar



MOCOA – PUTUMAYO:
TOMOGRFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA – MONITORIA FETAL –
ELECTROCARDIOGRAMA – HOLTER – MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA – QUINDÍO:
TOMOGRFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

El área de cartera de CENDIDTER S.A.S., analizará los siguientes eventos que corresponden a la evidencia objetiva de que una cuenta por cobrar o un grupo de ellas están posiblemente deterioradas:

Dificultades financieras significativas del deudor: entendiéndose que esté en liquidación, concordato, reestructuración e intervención.

Infracciones de las cláusulas contractuales, tales como incumplimientos o moras en el pago de acuerdo con cada grupo.

Si se cumple uno (1) de los indicadores mencionados anteriormente, existirá evidencia de que la cuenta por cobrar o las cuentas por cobrar han perdido valor y se procederá a reconocer la pérdida correspondiente y de acuerdo con el procedimiento descrito.

4.4.2 POLITICA DE CUENTAS POR PAGAR.

Esta política contable aplica para cuentas por pagar a proveedores y otras cuentas por pagar de CENDIDTER S.A.S.

Proveedores por compras de bienes y servicios nacionales y del exterior, Acreedores por arrendamientos, seguros, bienes y servicios en general, Impuestos por pagar diferentes al impuesto de renta, Avances y anticipos recibidos y otras cuentas por pagar.

CENDIDTER S.A.S., reconoce como un pasivo financiero de naturaleza acreedor (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados en:

Prestación de servicios recibidos o la compra de bienes a crédito, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros.

4.5 POLITICA DE INVENTARIOS.

Esta política aplica para aquellos activos tangibles que el **Centro de Imágenes Diagnosticas Tercer Mileno SAS-CENDIDTER S.A.S.**, en adelante CENDIDTER S.A.S., posee para ser utilizados en el proceso de consumo o la venta dentro de las actividades ordinarias.

Adicionalmente se incluye el valor del anticipo entregado al proveedor, el cual se reconoce en este rubro una vez se reciba la transferencia de los riesgos y beneficios del bien o servicio adquirido.

Esta política contable NO aplica para elementos de aseo, papelería y cafetería, uniformes, menaje y utensilios de cocina, artículos de abastecimiento, los cuales serán reconocidos directamente como gastos al estado de resultados del período en el cual se adquieran.

4.6 POLÍTICA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las Propiedades, Planta y Equipo son bienes que contribuyen directa o indirectamente a la generación de beneficios económicos para CENDIDTER S.A.S., en adelante, CENDIDTER S.A.S.,



MOCOA - PUTUMAYO:
TOMOGRFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
TOMOGRFÍA - ECOGRFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

Son activos tangibles que la Empresa posee y emplea en la prestación de su objeto social o para propósitos administrativos.

La presente política aplica para la contabilización de los siguientes elementos de Propiedades, Planta y Equipo:

Terrenos, construcciones en curso, propiedades, planta y equipo en tránsito y en mantenimiento, componentes, edificaciones, plantas y redes, maquinaria y equipo, muebles y enseres de oficina, equipos de cómputo y comunicación, activos por leasing con opción de compra, propiedades de inversión cuyo valor razonable no se pueda medir con fiabilidad.

No aplica para:

- Los terrenos o edificaciones que trata la política propiedades de inversión.
- Bienes que no cumplen los criterios de reconocimiento definidos para los elementos de Propiedades, Planta y Equipo.
- Bienes que individualmente no superen los 50 UVT.

Un elemento de Propiedades, Planta y Equipo se reconocerá como activo en el momento en el que cumpla con los siguientes criterios:

- Sea un recurso tangible controlado por CENDIDTER S.A.S.
- Sea probable que la Empresa obtenga los beneficios económicos futuros derivados del activo o sea utilizado para fines administrativos.
- Se espere utilizar en el giro normal de los negocios de la Empresa en un período superior a un año.
- El valor del activo pueda ser medido confiable y razonablemente.

4.7 POLÍTICAS DE INTANGIBLES.

Se entiende por activo intangible, todo activo identificable de carácter no monetario, sin apariencia física, sobre el cual se posee el control, es plenamente cuantificable y se espera obtener beneficios económicos futuros de este.

CENDIDTER S.A.S. reconoce un elemento como activo intangible cuando cumple la totalidad de los siguientes requisitos:

Que sean identificables, Que sean controlables, Que su valor pueda ser medido confiable y razonablemente, Que sea probable que la empresa CENDIDTER S.A.S. obtenga beneficios económicos futuros Y cuyo costo exceda cinco (5) SMLMV, como criterio de materialidad.



MOCOA – PUTUMAYO:
TOMOGRFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA – MONITORIA FETAL –
ELECTROCARDIOGRAMA – HOLTER – MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA – QUINDÍO:
TOMOGRFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

Los activos intangibles se deberán medir al costo menos la amortización acumulada y la pérdida por deterioro de valor acumulada.

4.8. POLITICA DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.

Esta política ilustra su tratamiento contable, tomando como referencia las Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera NIC-NIIF para PYMES.

CENDIDTER S.A.S., agrupa dentro de los beneficios a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados actuales, pagaderos en un plazo no mayor a los doce (12) meses siguientes al cierre del periodo en el que se ha generado la obligación o prestado el servicio, a saber: salarios, prima legal, cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones, aportes al sistema de salud, pensión y a riesgos profesionales y ausencias remuneradas a corto plazo.

Anualmente se efectuará una consolidación de las cesantías, prima, vacaciones, e intereses sobre cesantías, la cual constituye la base para su ajuste contable respecto al pasivo existente en dicho momento.

4.9 POLITICA DE NEGOCIOS CONJUNTOS.

Esta política tiene como objetivo establecer los principios contables para aquellos acuerdos que son controlados conjuntamente (es decir, acuerdos conjuntos) y en los cuales CENDIDTER S.A.S. posea una participación y con el fin de presentar su información financiera en cada periodo contable.

Control conjunto. Es el acuerdo contractual para compartir el control sobre una actividad económica, y se da únicamente cuando las decisiones estratégicas, tanto financieras como operativas, de dicha actividad requieren el consentimiento unánime de las partes que están compartiendo el control.

Un negocio conjunto. Los negocios conjuntos pueden tomar la forma de operaciones controladas de forma conjunta, activos controlados de forma conjunta, o entidades controladas de forma conjunta.

Con respecto a su participación en activos controlados de forma conjunta, CENDIDTER S.A.S, reconocerá en los estados financieros:

- Su participación en los activos controlados de forma conjunta, clasificados de acuerdo con su naturaleza;
- Cualquier pasivo en que haya incurrido.
- Su porte de los pasivos en los que incurrió en conjunto con los otros participantes en relación con el negocio conjunto.



MCOCA - PUTUMAYO:
TOMOGRÁFIA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRÁFIA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
TOMOGRÁFIA - ECOGRÁFIA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

- Cualquier ingreso por la venta o el uso de su parte de la producción del negocio conjunto, junto a su parte de cualquier gasto que haya incurrido el negocio conjunto.

4.10 PROVISIONES, ACTIVOS Y PASIVOS.

CENDIDTER S.A.S. Aplicará esta política contable al proceder a contabilizar sus provisiones, activos y pasivos de carácter contingente, correspondiente a las demandas y litigios a favor o en contra de CENDIDTER S.A.S. de cualquier tipo.

Las provisiones son un subconjunto de pasivos. Éstas se distinguen de otros pasivos, tales como las cuentas por pagar a proveedores o acreedores comerciales que son objeto de estimación, debido a que se caracterizan por la existencia de incertidumbre acerca del momento del vencimiento o de la cuantía de los desembolsos futuros necesarios para proceder a su cancelación.



MOCOA - PUTUMAYO:
TOMOGRFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
TOMOGRFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES.

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

Expresados en miles de pesos colombianos COP

1.EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo de efectivo y equivalentes está compuesto por caja, bancos, cuentas corriente y cuentas de ahorro, a valor razonable, que comprende los dineros mantenidos en las cuentas bancarias respectivamente.

El valor nominal por este concepto es igual a su valor razonable y se encuentran depositados en entidades financieras calificadas de bajo riesgo. Las cuentas que se tienen con las diferentes sociedades financieras no poseen ningún tipo de embargo a nombre de la Sociedad.

La Compañía no presenta restricciones o limitaciones para el manejo y disposición de los recursos al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

La medición de los movimientos bancarios de los diferentes Bancos y las cuentas que tiene la compañía en entidades bancarias, se midieron por los valores reportados por las entidades financieras en los respectivos extractos bancarios. Las diferencias entre los extractos bancarios y los registros contables fueron reconocidas en la contabilidad como cuentas por pagar o se llevó al ingreso o al gasto mediante notas contables y se realizaron las respectivas conciliaciones bancarias. El detalle del rubro al cierre del 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente:

	2021	2022
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	670.348.321,28	557.328.546,81
EFECTIVO	670.348.321,28	557.328.546,81
CAJA GENERAL	0,00	0,00
CAJAS MENORES	100.000,00	1.271.209,00
BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	582.783.755,39	490.381.040,12
BANCO POPULAR CTA 69012078-7	222.094.174,22	388.775.772,18
BANCO BBVA CTA 59810981	360.689.581,17	98.164.639,42
BANCO BANCOLOMBIA -92793913763	0,00	3.440.628,52
BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	87.464.565,89	65.676.297,69
BANCO BBVA CTA AHORROS 598153682	87.464.565,89	65.676.297,69



MOCOA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

(I) Detalle cuenta corriente

	2021	2022
BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	582.783.755,39	490.381.040,12
BANCO POPULAR CTA 69012078-7	222.094.174,22	388.775.772,18
BANCO BANCOLOMBIA -92793913763		3.440.628,52
BANCO BBVA CTA. 59810981	360.689.581,17	98.164.639,42

(II) Detalle cuenta de ahorro

	2021	2022
BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	87.464.565,89	65.676.297,69
BANCO BBVA CTA AHORROS 598153682	87.464.565,89	65.676.297,69

2. INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

Este rubro respresenta la capitalización de \$ 491.685.381, en la Clinica Crear Visión SAS, como resultado de utilidades de ejercicios de años anteriores. Quedando una inversión de \$ 491.685.381.00, valores que se registraron como capitalización a 31 de marzo de 2021.

	2021	2022
INVERSIONES INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	491.685.381,00	491.685.381,00
CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL EN OTROS SECTORES	491.685.381,00	491.685.381,00
APORTES SOCIALES-IPS-CLINICA	491.685.381,00	491.685.381,00

3. DEUDORES DEL SISTEMA, COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle del rubro al cierre del 31 de diciembre de 2022 y 2021 de los activos financieros es el siguiente:

	2021	2.022
CUENTAS POR COBRAR	3.336.741.167,61	3.981.640.184,11
DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	7.145.317.028,17	9.772.361.686,34
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0,00	9.729.999,51
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	628.775.450,00	628.775.450,00
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	511.309.805,00	225.458.303,20
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	375.044.350,17	373.710.575,79
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES- AL COSTO	7.896.950,00	7.896.950,00

6



MOCOA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-5.331.602.415,73	-7.036.292.780,73
--	-------------------	-------------------

(I) Deudores del Sistema

Corresponde a cuentas comerciales por cobrar con entidades por servicios de salud, en el año 2022 se presentó un incremento en las cuentas por cobrar del régimen contributivo, subsidiado, entidades especiales de previsión social y entes territoriales, así mismo por las políticas de deterioro de cartera de acuerdo a los porcentajes de riesgo se incrementa el deterioro de cartera.

	2021	2022
CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACION DE SERVICIOS	7.145.317.028,17	9.772.361.686,34
CLIENTES EPS REGIMEN CONTRIBUTIVO	5.024.420.246,79	6.314.649.928,72
NUEVA EPS CONTRIBUTIVO	1.965.989.535,52	3.117.158.840,52
COOMEVA EPS	0,00	0,00
UNIMAP	334.928.912,37	0,00
SALUDCOOP EPS	702.587.940,00	584.670.230,35
CAFESALUD EPS	496.046.644,00	474.161.406,95
MEDIMAS EPS	987.078.950,89	1.182.188.736,89
NUEVA EPS SUBSIDIADO	219.578.002,12	668.979.415,12
MEDIMÁS MOVILIDAD	309.063.287,89	286.024.186,89
CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	879.122,00	0,00
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA	7.885.444,00	0,00
ASMET SALUD EPS SAS- CONTRIBUTIVO	382.408,00	1.467.112,00
CLIENTES EPS SUBSIDIADO	1.862.335.959,45	2.611.219.725,26
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA CONTRIBUTIVO	39.446.149,00	41.856.021,00
MALLAMAS EPS CONTRIBUTIVO	69.199.815,55	62.582.819,50
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA SUBSIDIADO	170.993.812,99	272.894.588,00
EMSSANAR EPS SUBSIDIADO	69.341,00	0,00
MALLAMAS EPS SUBSIDIADO	158.103.402,24	224.257.265,36
EMSSANAR SUBSIDIADO SAS	1.365.302.565,69	1.967.677.323,54
EMSSANAR CONTRIBUTIVO SAS	55.932.521,98	27.996.119,10
ASMET SALUD EPS SAS- SUBSIDIADO	3.288.351,00	13.955.588,76
COMPAÑIAS ASEGURADORAS SOAT	118.497.330,44	99.303.745,86
LA PREVISORA	37.713.766,20	24.313.446,20
SEGUROS DEL ESTADO	12.386.526,56	8.475.311,00
MUNDIAL DE SEGUROS	27.078.747,60	22.538.268,78
QBE SEGUROS	2.616.084,00	2.616.084,00
SEGUROS COLPATRIA S.A	16.238.838,88	23.134.335,88
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	914.400,20	0,00
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA - SOAT	2.395.789,00	5.987.188,00
SURA ARL	15.443.402,00	0,00



MOCOA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

EQUIDAD SEGUROS	1.053.510,00	2.429.609,00
SEGUROS BOLIVAR	1.241.814,00	567.462,00
LIBERTY SEGUROS	0,00	9.242.041,00
MAPFRE SEGUROS	517.552,00	0,00
AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA	896.900,00	0,00
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A	0,00	0,00
PARTICULARES PERSONAS JURIDICAS	23.901.478,00	37.963.721,20
OPTICA EXPOVISION E.U	191.264,00	0,00
DIAGNOSTICOS E.U	59.333,00	61.452,00
CLINICA CREAR VISION LTDA	4.580.157,00	4.415.727,00
IPS AIMEDIC	5.599.389,00	7.988.667,00
SOLUCIONES INTEGRALES EN GESTION OCUPACIONAL SAS	400.000,00	0,00
MEGASALUD IPS	0,00	312.000,00
CORTESIA CENDIDTER	12.640.414,00	22.169.602,00
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S. A	430.921,00	0,00
AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA S. A	0,00	1.320.050,00
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	0,00	264.760,20
CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	0,00	1.431.463,00
EMPRESA SOCIALES DEL ESTADO	9.404.955,63	9.383.446,00
HOSPITAL JOSE MARIA HERNANDEZ	9.404.955,63	9.383.446,00
HOSPITAL MARIA AUXILIADORA	0,00	0,00
ENTIDADES ESPECIALES DE PREVISION	85.396.892,86	663.521.325,30
POLICIA NACIONAL	14.379.128,06	51.097.096,02
EJERCITO NACIONAL	69.391.920,80	134.082.753,91
ECOPETROL	1.625.844,00	261.563,00
UNIMAP	0,00	478.079.912,37
ADMINISTRADORA DE RIESGOS	14.260.210,00	23.172.624,00
SEGUROS GENERALES SOAT - SURAMERICANA	4.108.951,00	0,00
POSITIVA ARP	10.151.259,00	4.496.055,00
AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA- ARL	0,00	896.900,00
COMPAÑIA DESEGUROS BOLIVAR S.A. - ARL	0,00	56.300,00
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA-POLIZA SALUD	0,00	9.133.542,00
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA -ARL	0,00	8.589.827,00
ENTIDADES TERRITORIALES	7.099.955,00	13.147.170,00
SECRETARIA DE SALUD DEL PUTUMAYO	7.099.955,00	13.147.170,00



MOCOA – PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA – MONITORIA FETAL –
 ELECTROCARDIOGRAMA – HOLTER – MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA – QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

(II) Arrendamiento Operativo

El arrendamiento operativo es un contrato mediante el cual el propietario de un activo transfiere el derecho de uso a otra persona a cambio del pago de un canon periódico.

	2021	2022
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0,00	9.729.999,51
OTROS ACTIVOS	0,00	9.729.999,51
HOSPITAL MARIA AUXILIADORA - EQUI- BIOMEDICO	0,00	9.729.999,51
M&D MEDICAL DEVICES S.A.S	0,00	0,00

(III) Arrendamiento financiero

Los rubros correspondientes al arrendamiento financiero, está representado con el saldo de la deuda adquirida con el Banco BBVA Sucursal Mocoa, por el sistema de Leasing en la del Resonador Marca SIEMENS, en el mes de junio de 2019 por el valor de \$700.000.000.00, saldo a 31 de diciembre de 2022 de \$ 628.775.450.00.

	2021	2022
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	628.775.450,00	628.775.450,00
OTROS ACTIVOS	628.775.450,00	628.775.450,00
RESONADOR- SIEMENS	628.775.450,00	628.775.450,00

(IV) Activos no Financieros-Anticipos

Corresponde a Anticipos y Avances que tienen que ver con la adquisición de inventarios, activos intangibles y propiedades, planta y equipo, ya que este rubro corresponde a dineros otorgados en forma anticipada para compra de insumos médicos, dispositivos médicos, para el normal funcionamiento de la empresa.

	2021	2022
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	511.309.805,00	255.458.303,20
PROVEEDORES	469.796.395,00	198.701.511,20
CONTRATISTAS	40.287.410,00	23.356.792,00
TRABAJADORES	1.226.000,00	3.400.000,00

(V) Anticipo de Impuestos y Contribuciones

El rubro de impuestos y contribuciones pertenecen a la retención en la fuente practicadas a la Institución por diferentes conceptos y saldo a favor en impuestos sobre la renta.



MOCOJA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

(I) El saldo \$ **283.235.524,38**, corresponde a la retención en la fuente que nos practicaron por concepto servicios y honorarios de la vigencia del año 2022.

(II) El saldo \$**3.536.065,77**, por concepto de Anticipo de industria y Comercio que corresponde a año 2022.

(III) El saldo \$842.00, corresponde Anticipo de Renta Cree, que se contabiliza al momento de facturar en el año 2017 durante el I Trimestre y por la catástrofe del 31 de marzo de 2017.

(IV) Impuestos descontables, por concepto de autorretención renta durante el año 2022 \$ 84.684.000,04.

	2021	2.022
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	375.044.350,17	373.710.575,79
ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	94.050.165,35	0,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA	94.050.165,35	0,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE	137.614.943,34	283.235.524,38
RETENCIÓN EN LA FUENTE	137.614.943,34	283.235.524,38
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	0,00	142.500,00
PRESTADORES DE SERVICIO DE SALUD	0,00	142.500,00
IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO	0,00	142.500,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	104.754,00	3.536.065,77
IMP. DE INDUSTRIA Y COMERCIO	104.754,00	3.536.065,77
RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	2.111.643,60	2.111.643,60
RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE	2.111.643,60	2.111.643,60
IMPUESTOS DESCONTABLES	141.162.843,88	84.684.842,04
SALDO A FAVOR EN IMP. DE IND.	4.973.770,70	0,00
RET. FTE IMP IND. Y COMERCIO	53.744,14	0,00
AUTORRETENCIÓN CREE	842,00	842,00
AUTORRETENCIÓN RENTA	62.156.487,04	84.684.000,04
SALDO A FAVOR - RENTA	73.978.000,00	0,00

(VI) Cuenta por Cobrar a Trabajadores.

	2021	2022
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	7.896.950,00	7.896.950,00
CALAMIDAD DOMESTICA	7.896.950,00	7.896.950,00

6



MOCOCA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

(VII) Deterioro de Acumulado de Cartera

	2021	2.022
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	5.331.602.415,73	7.036.292.780,73
PRESTADORES DE SERVICIO DE SALUD	-5.331.602.415,73	7.036.292.780,73

Las cuentas por cobrar a clientes nacionales son derechos adquiridos principalmente en el desarrollo en la actividad de prestación de servicios de salud y sobre las cuales se espera recibir un flujo de recursos financieros según las condiciones de pago acordadas.

Las cuentas por cobrar están representadas principalmente por empresas del sector salud pertenecientes al régimen contributivo, régimen subsidiado, empresas especiales de previsión social, empresas del estado, aseguradoras, personas jurídicas y naturales entre otras. Los plazos acordados en promedio están en un rango de 30 hasta 90 días.

CENDIDTER SAS., al final de cada periodo evaluará bajo evidencias objetivas el deterioro de sus cuentas por cobrar; caso en el cual reconocerá dicho deterioro una vez haya determinado su consistencia en la realidad del sector salud y del negocio.

El deterioro de cartera, una vez calculado; deberá contar con el visto bueno de la Gerencia y Subgerencia o quien haga las veces; antes de ser reconocido contablemente.

Para identificar y evidenciar un deterioro en las cuentas por cobrar se realizó una segmentación por grupo de clientes; según su nivel de riesgo, comportamiento de pagos, su naturaleza jurídica y la situación de la cartera.

Con base en los datos de edad de la cartera calculada según la fecha de radicación se fijaron los porcentajes a aplicar sobre el saldo de la cartera a un periodo determinado.

CENDIDTER SAS., reconoce un deterioro para cuentas dudosas en la clasificación de clientes, nivel de riesgo estimado y la tabla de asignación de porcentajes establecido según estos parámetros, de acuerdo al estado que presenta cada entidad en el sector salud, factores económicos y financieros determinados por experiencias de pago con cada deudor. Según los saldos de cartera por edades con base en la fecha de radicación de las facturas se fijaron los porcentajes que la Entidad considera puede existir un riesgo de no pago. Los niveles de riesgo y grupos de clientes son:

NIVEL DE RIESGO	CLASIFICACION DE CLIENTES
Alto	1. ENTIDADES EN LIQUIDACION
Medio Alto	2. EPS CON CONDICION ESPECIAL: EMSSANAR SAS
Medio Alto	3. EPS CON CONDICION ESPECIAL: MEDIMAS EPS
Medio	4. EPS CON CONDICION ESPECIAL: NUEVA EPS
Medio	5. ASEGURADORAS
Medio	6. OTRAS ENTIDADES
Bajo	7. FUERZAS MILITARES Y POLICIA

6



MCOCA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

1. EMPRESAS EN LIQUIDACION: Son las entidades como Cafesalud EPS, Medimás EPS. Estas entidades que ya calificaron acreencias pueden tener resolución de reconocimiento de deudas sobre las cuales existe una probabilidad de recuperación, sin embargo, sus fechas de recuperación es incierta. Se considera de Riesgo Alto.

2. EPS CON CONDICIÓN ESPECIAL (EMSSANAR SAS): Se incluye en esta categoría puesto que el día 01 de junio de 2022, por la Superintendencia Nacional, se vio la urgencia de realizar la reunión del comité de cartera de CENDIDTER SAS, donde se determinó Reclasificar la Provisión de Cartera a más de un año.

4. INVENTARIOS

Este rubro a 31 de diciembre de 2022 presenta un saldo de \$174.241.351,78, se presenta principalmente por las necesidades de stock como costo de venta los insumos y medicamentos administrados a los pacientes.

	2021	2.022
INVENTARIOS	27.249.309,15	174.241.351,78
PRODUCTOS TERMINADOS	27.249.309,15	103.710.011,14
MEDICAMENTOS	0,00	70.531.340,64

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Valor razonable de propiedad, planta y equipo como costo atribuido

Las propiedades, planta y equipos, se reconocieron inicialmente a su valor razonable menos depreciación y cualquier pérdida de deterioro como costo atribuido a la fecha del Estado de la Situación Financiera.

Al cierre del periodo, no existen elementos o activos esenciales que se encuentren temporalmente fuera de servicio, ni se mantienen activos relevantes que se encuentren temporalmente depreciados y que se encuentren en uso.

	2021	2022
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4.028.679.600,95	4.578.008.377,95
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MEDIDOS AL MODELO DEL COSTO	7.407.388.841,95	8.700.550.937,95
TERRENOS URBANOS	469.000.000,00	469.000.000,00
TERRENOS RURALES	332.043.843,00	332.043.843,00
MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	160.673.984,00	248.653.784,00
EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS	170.279.074,45	170.279.074,45
EQUIPO DE OFINA-OTROS EQUIPOS DE OFICINA	150.836.018,00	153.585.919,00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENT	92.919.825,00	152.974.768,00

6



MOCOA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

EQUIPO MEDICO -EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	5.817.360.566,50	6.899.908.228,50
EQUIPO DE TRANSPORTE-MOTOCICLETA	2.990.000,00	2.990.000,00
PLANTAS Y REDES-PLANTAS DE GENERACIÓN DIESEL, GASOLINA Y PET	211.285.531,00	271.115.321,00
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-3.378.709.241,00	-4.122.5422.560,00

6. INTANGIBLES.

En este rubro, CENDIDTER SAS, cuenta con la licencia del software MANAGER CLINIC, el cual comprende los siguientes modulos: Contable, Facturación, Cartera, Cuentas por Pagar, Activos Fijos, Financieros y Clinica, el costo de este software MANAGER CLINIC es de \$ 43.293.250.17

	2021	2022
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	43.293.250,17	43.293.250,17
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES MEDIDOS AL COSTO	43.293.250,17	43.293.250,17
DETER. MARCAS COMERCIALES	-19.505.562,00	-19.505.562,00
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMÁTICAS	62.798.812,17	62.798.812,17

7. PASIVOS FINANCIEROS

En este rubro representa las obligaciones financieras, con entidades bancarias, empleados, corporaciones y paraticulares.

	2021	2022
PASIVOS	4.723.322.027,64	6.154.674.546,97
PASIVOS FINANCIEROS	2.808.067.877,08	3.646.027.858,58
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	435.171.648,02	131.203.638,99
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	112.250.643,00	142.696.267,00
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		500.756.447,63
OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	1.367.831.859,54	1.733.990.334,40

(I) Obligaciones Financieras

En este rubro de la obligaciones financieras comprende las acreencias realizadas con el sistema Bancario, por servicios financieros; Tarjeta de Crédito BBVA Empresarial, y la linea de credito de Leasing para la adquisición del Equipo Medico Cientifico Resonador SIEMENS, los saldos estan relacionados, asi:

	2021	2022
PASIVOS FINANCIEROS	509.520.945,00	367.840.489,87
OBLIGACIONES FINANCIERAS MEDIDOS AL	509.520.945,00	367.840.489,87

6



MOCOA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

COSTO		
BANCOS NACIONALES-PAGARES	18.314.454,00	8.263.601,87
PAGARES BBVA	9.999.997,00	0,00
TARJETA DE CREDITO BBVA	8.314.457,00	8.263.601,87
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	491.206.491,00	359.576.888,00
PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD	491.206.491,00	359.576.888,00
LEASING BBVA	491.206.491,00	359.576.888,00

(II) Proveedores Nacionales

Este rubro a 31 de diciembre de 2022 presenta aumento del \$ 103.450.460.11, en las cuentas por pagar a Proveedores, cancelaba a los proveedores anticipadamente con el fin de beneficiarse de los descuentos ofrecidos por pronto pago, lo cual no se pudo conservar durante la disminución de la demanda de servicios no prioritarios. Así mismo para atender la demanda de atención durante la pandemia, CENDIDTER SAS, incremento las compras de medicamentos, insumos y equipo necesarios para la prestación del servicio de Radiología e Imágenes Diagnosticas.

	2021	2022
PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS	330.548.122,00	433.998.582,11
CEAD LTDA	167.450.309,00	163.291.738,00
JOSE A. ERAZO RIVAS	0,00	1.105.218,60
CLINICA CREAR VISION	45.766.847,00	183.186.802,00
CORPOPAT	1.559.386,00	2.643.806,00
BAYER S.A	62.885.305,00	41.120.854,50
CHROMEDIA	840.000,00	840.000,00
PRDOSIMETRIA LTDA	0,00	404.900,00
PROVEEDORES CONSOLIDADO	44.762.726,00	0,00
WILLIAM GERMAN LOPEZ	0,00	3.168.857,00
OBEIMAR CÓRDOBA PAPAMIJA	1.729.475,00	518.550,00
IDALI DEL CARMEN VALLEJO GUERRA	2.297.428,00	749.609,00
ECO AMERICA SAS	0,00	11.985.000,00
ELIZABETH OLIVEROS GONZALEZ	554.087,00	0,00
FUNDACION ECOLOGICA DEL PUTUMAYO	501.060,00	501.060,00
CELSO GABRIEL MORALES MORA	200.000,00	200.000,00
CARLOS ALFREDO VARGAS	1.550.000,00	1.550.000,00
DIAGNOSTICOS EU	141.000,00	551.744,00
MYP MEDICAL PHARM SAS	0,00	1.994.800,00
FUNDACION SOCIAL DE MUJERES PUTUMAYENSES	288.000,00	476.000,00
DISTRASEO	0,00	1.351.495,01
FERROELECTRICOS DEL VALLE VF SAS	0,00	7.449.797,00
ASOCIACION DE MUJERES EMPRENDEDORAS BETANIA	22.500,00	0,00
ERGONOMUS	0,00	1.694.496,00

6



MOCOA - PUTUMAYO:
TOMOGRFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
NIT. 90005393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
TOMOGRFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

GOMEZ LONDOÑO GONZALO	0,00	32.000,00
LILIANA SANCHEZ ARISTIZABAL	0,00	68.600,00
ESPACIO LINEAL E.U	0,00	160.000,00
JESUS ANTONIO QUISTIAL TAQUEZ	0,00	1.805.925,00
PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	7.147.330,00
COLOMBIAHOSTING SAS	0,00	182.000,00
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA	0,00	1.194.233,00
ARCILA SOTO ARANDA	0,00	1.106.700,00
GERARDO QUINTERO AGUIRRE	0,00	925.500,00
AGUAS MOCOA S.A E.S.P	0,00	161.588,00
EMPRESA METROPOLITANA DE ASEO DEL PTYO S.A.S	0,00	299.662,00
HL TECNOLOGÍA SAS	0,00	3.277.647,00

(III) Honorarios

Corresponde a cuentas por pagar por concepto de Honorarios médicos a especialistas por los servicios prestados en las diferentes especialidades.

	2021	2022
HONORARIOS	119.624.165,16	422.847.938,80
YENNYFER RIVERA	5.584.675,16	0,00
JOSE FABIO MARIN	59.045.565,00	219.647.224,00
INGERAD LTDA	0,00	2.430.000,00
CARLOS ARMANDO MEJIA	21.647.836,00	159.901.423,00
JOSE LUIS FIGUERO RAMIREZ	15.267.366,00	16.961.673,80
DORIAM GABRIEL OLAYA EMBUS	133.500,00	133.500,00
CARLOS ARMANDO MEJÍA ÁVILA	1.435.723,00	0,00
LAURA MARCELA ERAZO REALPE	13.483.500,00	18.568.000,00
CAMILO IAM SOSA MENDEZ	2.136.000,00	4.312.000,00
GERMAN ENRIQUE DE LEON LAURENS	890.000,00	0,00
GILBERTO PARDO LOPEZ	0,00	894.118,00

(IV) Acreedores Otros Gastos por pagar

El saldo de este rubro, corresponde a saldo por pagar al Dr. Carlos Armando Mejia Avila, por un valor de \$ 593.365.937.74 y al Dr. Jose Fabio Marin Castaño un valor de \$ 598.659.775, como préstamo realizado a CENDIDTER SAS, para la compra de Equipos Medicos Cientificos: Resonador, Tomografo y Ecografo. a 31 de diciembre 2022 el saldo total a pagar es por el valor de \$ 1.192.319.549.

	2021	2022
OTROS GASTOS POR PAGAR	936.078.511,00	1.192.319.549,00
AVANCES SOFTWARE SAS	228.511,00	0,00



MOCOA - PUTUMAYO:
TOMOGRFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
TOMOGRFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

CARLOS ARMANDO MEJIA- RESONADOR	368.000.000,00	25.809.774,00
CARLOS ARMANDO MEJIA AVILA- TOMOGRAMO	304.600.000,00	304.600.000,00
CARLOS ARMANDO MEJIA AVILA- ECOGRAFO	263.250.000,00	263.250.000,00
JOSÉ FABIO MARÍN CASTAÑO-RESONADOR	0,00	143.493.775,00
JOSÉ FABIO MARÍN CASTAÑO- TOMÓGRAFO SOMATOM	0,00	255.166.000,00
JOSE FABIO MARIN CASTAÑO- TOMOGRAFO SEDE DOS	0,00	200.000.000,00

(V) Cuentas por pagar a Socios

El detalle de este rubro al cierre del 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente:

Se relacionan dos cuentas ya que se realizó reclasificación en la cuenta: 2122 a la cuenta 2127 según plan de cuentas de la super salud.

	2021	2022
CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS	912.251.133,92	0,00
JOSE FABIO MARIN CASTAÑO	717.082.892,31	0,00
ALEXANDRA GIRALDO	195.168.241,61	0,00

(VI) Cuentas por pagar con socios o accionistas al costo amortizado

Es el **valor** presente de los flujos de efectivos contractuales por cobrar o por pagar de un instrumento financiero, más o menos los **costos** de transacción por **amortizar**, utilizando el método de interés efectivo

	2021	2022
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON	0,00	1.228.976.298,80
JOSÉ FABIO MARÍN CASTAÑO	0,00	596.394.411,74
ALEXANDRA GIRALDO AGUDELO	0,00	632.581.887,06

8.IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS.

En este rubro al cierre del 31 de diciembre de 2022 y 2021 corresponde a pagos de impuesto como honorarios, servicios, arrendamientos,compras,iva y rete ica.

	2021	2022
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	435.171.648,02	131.203.638,99
RETENCION EN LA FUENTE	43.341.039,00	119.088.774,99
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	381.420.745,02	0.00
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	0,00	950.000,00
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	7.164.864,00	7.164.864,00
RETENCIONES POR SALARIOS	3.245.000,00	4.000.000,00

6



MOCOA – PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA – MONITORIA FETAL –
 ELECTROCARDIOGRAMA – HOLTER – MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA – QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

9. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El detalle del rubro al cierre del 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente:

	2021	2022
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	112.250.643,00	142.696.267,00
CESANTIAS	85.085.488,00	108.143.221,00
VACACIONES	22.707.550,00	30.095.441,00
OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	4.457.605,00	4.457.605,00

(I) Corresponde al Cesantías consolidadas durante el año 2022, estos serán consignadas a los diferentes fondos de cesantías a los cuales son afiliados los empleados.

(II) La provisión de vacaciones consolidadas corresponde al valor de las vacaciones de los empleados pendientes por disfrutar.

(III) Corresponde al saldo por pagar por conceptos de a pensión Estos valores son liquidados y cancelados oportunamente a las entidades administradoras seleccionadas por el empleado.

10. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES.

(I) PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES.: En este rubro corresponde a gastos de provision de renta del año 2022

	2022
IMPUESTOS A LAS GANACIAS	500.756.447,63
IMPUESTOS A LAS GANACIAS	500.756.447,63

11. OTROS PASIVOS

El saldo de esta cuenta se compone por desembolsos recibidos de las entidades prestadoras de servicios de salud, pero sin aplicar a las facturas por falta de soportes.

Este valor disminuye en la medida que se cruzan contra el saldo a favor de la entidad.

6



MCOCA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

	2021	2022
OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES POR SERVICIOS DE SALUD	1.367.831.859,54	1.733.990.334,40
CONSORCIO SAYP	49.663.542,00	49.663.542,00
BANCO AGRARIO	3.136.196,00	3.136.196,00
NUEVA EPS	45.818.499,79	752.541.242,40
MALLAMAS EPS INDIGENA	4.722.529,60	21.170.689,31
COLPATRIA	3.350.752,70	54.309,66
MUNDIAL DE SEGUROS	377.006,00	377.005,20
QBE SEGUROS	1.198.412,00	1.198.412,00
LIBERTY SEGUROS	348.837,00	1.568.957,00
POLICIA NACIONAL	8.023.089,66	17.750.997,00
EMSSANAR ESS	100.784,18	24.000.000,00
POSITIVA ARP	833.980,00	0,00
TESORO NACIONAL	16.843.159,37	9.210.347,37
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	1.804.826,52	1.804.826,52
SEGUROS	1.522.161,00	1.522.161,00
SIN NOMBRE CONSIGNANTE	1.197.047.636,20	737.830.201,42
MEDIMAS	23.009.992,12	26.971.813,00
UNIMAP	6.379.577,40	0,00
COOMEVA	1.000.000,00	1.000.000,00
SEGUROS DE SURAMERICANA	0,00	997.599,00
SECRETARIA DE SALUD	0,00	3.526.701,00
ANTICIPO CILENTES- COPAGOS	479.164,00	0,00
HOSPITAL MARIA AUXILIADORA	0,00	9.120.853,00
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	0,00	33.335,32
FONDO ABIERTO "FIC600"	0,00	42.042.211,20
CLÍNICA CREAR VISIÓN	0,00	17.850,00
EJERCITO NACIONAL	0,00	24.419.567,00
FUNDACION SOCIAL DE MUJERES PUTUMAYENSES	0,00	200.000,00
ASMET SALUD EPS	0,00	2.207.866,00
OTROS ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	1.199.834,00	1.151.772,00
DEPOSITOS RECIBIDOS	500.000,00	0,00
EMBARGOS JUDICIALES	7.050,00	7.050,00
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	464.830,00	464.830,00

6



MOCOA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

12.PATRIMONIO

El detalle del cierre del 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente:

	2021	2.022,00
PATRIMONIO	3.874.675.002,43	3.671.522.545,22
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	2.492.600.000,00	2.475.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2.492.600.000,00	2.475.000.000,00
RESERVAS	342.209.177,55	440.523.320,85
RESERVAS OBLIGATORIAS	342.209.177,55	440.523.320,85
DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES DECRETADOS	144.485.381,00	0,00
PARTICIPACIONES DECRETADAS EN CUOTAS	144.485.381,00	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	895.380.443,88	-87.760.990,99
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.046.798.723,73	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	843.760.215,36
UTILIDAD DEL EJERCICIO	0,09	843.760.215,36

13.INGRESOS ORDINARIOS Y OTROS INGRESOS

Corresponde a los saldos acumulados de ingresos que la empresa obtuvo en el periodo en desarrollo del objeto social y los derivados de actividades complementarias del mismo.

(I)INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Los ingresos estan originados por la venta de los servicios especializados en Imagenologia a nuestros Clientes (EPS) a la facturación conformada por examenen Particulares, contratos vigentes y Soat.

El rubro de estos ingresos corresponde a Copagos dineros anticipados por las Eps, por la prestacion del servicio al usuario. Las devoluciones, rebajas y descuentos, corresponde a glosas aceptadas de la facturación radicada en el año 2022 a las Eps.

	2022
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10.272.562.396,23
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	10.899.692.518,00
DEVOLUCIONES, GLOSAS ACEPTADAS	-627.130.121,77

6



MOCOA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

14. COSTOS DE VENTAS

En este rubro se contabiliza todos los costos en que incurrió CENDIDTER SAS, para la prestación del servicio en Imágenes Diagnosticas, desde el pago de salarios a la Unidad Asistencial, los Honorarios Medicos Especializados y los servicios contratados con terceros y los demas costos para dar cumplimiento al Objeto social de la Empresa.

	2022
COSTOS	4.206.257.930,68
SERVICIOS AMBULATORIOS	172.859.389,37
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	4.027.587.260,31
APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGINOLOGÍA	5.811.281,00

15. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y VENTAS

En este rubro se incluye los gastos de operación necesarios para el funcionamiento de CENDIDTER SAS.

	2.022
GASTOS DE ADMINISTRACION	4.659.452.387,90
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	465.603.734,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	213.292.589,00
PRESTACIONES SOCIALES	70.540.586,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	77.021.900,99
GASTOS POR HONORARIOS	1.200.000,00
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE	6.184.000,00
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	134.219.021,07
GASTOS POR HONORARIOS	61.890.800,00
GASTOS IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS	44.603.134,00
SERVICIOS	381.679.329,06
GASTOS LEGALES	15.952.179,00
ADECUACION E INSTALACIONES	490.949.523,00
GASTOS DE TRANSPORTE	63.286.893,00
DEPRECIACIONES	743.833.319,00
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	0,00
PROVISIONES	1.702.086.865,00
OTROS GASTOS	186.979.354,78
OTROS GASTOS	129.160,00

6



MOCOA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
 TOMOGRAFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
 ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

16.INGRESOS EXTRAORDINARIOS NO OPERACIONALES

En este rubro se contabiliza los ingresos diferentes a los del objeto social por concepto de rendimientos financieros recibos de la Cuenta de CORRIENTE No. 59810981 en BBVA, Dividendos y participaciones, recuperaciones e incapacidades durante el año 2022.

	2022
NO OPERACIONALES	144.178.850,49
FINANCIEROS	32.025,52
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	17.600.000,00
RECUPERACIONES	123.942.740,97
INDEMNIZACIONES	2.603.884,00

17.GASTOS NO OPERACIONALES

(I) FINANCIEROS: En este rubro corresponde a gastos bancarios, como intereses de préstamos, comisión por consignaciones, impuestos y pagos de las cuotas correspondiente al Leasing del resonador adquirido en el Banco BBVA.

	2022
FINANCIEROS	136.941.047,26
GASTOS FINANCIEROS	136.941.047,26

(II) GASTOS EXTRAORDINARIOS : En este rubro corresponde a gastos como el pago de impuestos asumidos por CENDIDTER SAS Y sanciones realizadas en el año 2022.

	2022
GASTOS EXTRAORDINARIOS	436.963
GASTOS FINANCIEROS	436.963

Q



MOCOA - PUTUMAYO:
TOMOGRFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
NIT. 900055393-0

ARMENIA - QUINDÍO:
TOMOGRFÍA - ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X CONVENCIONAL Y EXÁMENES
ESPECIALES- MAMOGRAFÍA

18. IMPUESTOS A LAS GANACIAS

(I) IMPUESTOS A LAS GANACIAS : En este rubro corresponde a gastos de provision de renta del año 2022

	2.022
IMPUESTOS A LAS GANACIAS	569.892.702,61
IMPUESTOS A LAS GANACIAS	569.892.702,61

18. UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad operacional de **CENDIDTER SAS**, para el periodo comprendido del 01 de enero de 2022 a 31 de Diciembre de 2022, es por el valor de **(\$ 843.760.215.36)** Ochoientos cuarenta y tres millones setecientos sesenta mil doscientos quince pesos con treinta y seis centavos. 6

HELENA PATRICIA CARLOSAMA CORDOBA
Contadora CENDIDTER SAS
T.P. 280613-T