



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

Revelaciones a los Estados Financieros
Centro de Imágenes Diagnosticas Tercer Milenio SAS
Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2023



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

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.



MOCOYA - 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 2023-2022

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 2023, 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

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

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 2023 y 2022, 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.



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

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 prevaleciente 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

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.



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

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 Milenio 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., 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.



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

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

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.

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.



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

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.
- 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:
 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

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES.

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

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.

La empresa no presenta restricciones o limitaciones para el manejo y disposición de los recursos al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

La medición de los movimientos bancarios de los diferentes Bancos y las cuentas que tiene la empresa en entidades bancarias, se midieron por los valores reportados por la 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 2023 y 2022, es el siguiente:

	2022	2023
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	557.328.546,81	725.234.301.82
EFECTIVO	557.328.546,81	725.234.301.82
CAJA GENERAL	0,00	800.000
CAJAS MENORES	1.271.209,00	0.00
BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	490.381.040,12	523.038.076.74
BANCO POPULAR CTA 69012078-7	388.775.772,18	223.476.403.25
BANCO BBVA CTA. 59810981	98.164.639,42	299.561.673,49
BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	65.676.297,69	201.396.225.08
BANCO BBVA CTA. AHORROS 598153682	65.676.297,69	23.443518,69
BANCO BBVA CTA. AHORROS 1306651311	0,00	127.860,00
BANCO BANCOLOMBIA -92793913763	0,00	177.824.846.39

(I) **Detalle cuenta corriente:** (se reclasifica cuenta de cuenta del banco bancolombia ya que se encontraba en cuentas corrientes y corresponde a cuentas de ahorro)

	2022	2023
BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	490.381.040,12	523.038.076,74
BANCO POPULAR CTA 69012078-7	388.775.772,18	223.476.403,25
BANCO BANCOLOMBIA -92793913763	3.440.628,52	0,00
BANCO BBVA CTA. 59810981	98.164.639,42	229.561.673,49



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) Detalle cuenta de ahorro:

	2022	2023
BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	65.676.297,69	201.396.225,08
BANCO BBVA CTA AHORROS 598153682	65.676.297,69	23.443.518,69
BANCO BBVA CTA AHORROS 1306651311	0,00	127.860,00
BANCO BANCOLOMBIA -92793913763	0,00	177.824486,39

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.

	2022	2023
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 2023 de los activos financieros es el siguiente:

	2022	2023
CUENTAS POR COBRAR	3.855.891.254,69	3.564.357.955,31
DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	9.840.957.519,78	10.443.881.057,70
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	9.729.999,51	2.380.000,00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	628.775.450,00	628.775.450,00
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	225.458.303,20	233.833.905,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	305.114.741,93	420.779.800,34
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES- AL COSTO	7.896.950,00	7.896.950,00
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-7.162.041.709,73	-8.173.189.207,73

(I) Deudores del Sistema

Corresponde a cuentas comerciales por cobrar con entidades por servicios de salud, en el año 2023 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 con los porcentajes de riesgo se incrementa el deterioro de cartera.



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

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

	2022	2023
CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACION DE SERVICIOS	9.840.957.519,78	10.443.881.057.70
CLIENTES EPS RÉGIMEN CONTRIBUTIVO	6.314.649.928,72	3.706.049.986.20
NUEVA EPS CONTRIBUTIVO	3.117.158.840,52	1.099.315.771.64
SALUDCOOP EPS	584.670.230,35	502.935.844,87
CAFESALUD EPS	474.161.406,95	472.503.474,84
MEDIMÁS EPS	1.182.188.736,89	1.182.188.736.89
NUEVA EPS SUBSIDIADO	668.979.415,12	0,00
MEDIMÁS MOVILIDAD	286.024.186,89	286.024.186.89
ASMET SALUD EPS SAS- CONTRIBUTIVO	1.467.112,00	2.835,84
ASOCIACIÓN INDÍGENA DEL CAUCA CONTRIBUTIVO	0,00	53.459.437,25
MALLAMAS EPS CONTRIBUTIVO	0,00	45.850.656.20
EMSSANAR CONTRIBUTIVO SAS	0,00	63.769.041.78
CLIENTES EPS SUBSIDIADO	2.679.815.558,70	5.493.414.426.72
ASOCIACIÓN INDÍGENA DEL CAUCA CONTRIBUTIVO	41.856.021,00	0,00
MALLAMAS EPS CONTRIBUTIVO	62.582.819,50	0,00
ASOCIACIÓN INDÍGENA DEL CAUCA SUBSIDIADO	272.894.588,00	518.623.171,45
MALLAMAS EPS SUBSIDIADO	224.257.265,36	329.098.218,35
EMSSANAR EPS SUBSIDIADO	2.036.273.156.98	3.266.103.325.12
EMSSANAR CONTRIBUTIVO SAS	27.996.119.10	0,00
ASMET SALUD EPS SAS- SUBSIDIADO	13.955.588,76	3.606.499,68
NUEVA EPS SUBSIDIADO	0,00	1.375.983.212.12
COMPAÑIAS ASEGURADORAS SOAT	99.303.745,86	96.761.121,86
LA PREVISORA	24.313.446,20	24.313.446,20
SEGUROS DEL ESTADO	8.475.311,00	2.800.991,00
MUNDIAL DE SEGUROS	22.538.268,78	22.499.990.78
QBE SEGUROS	2.616.084,00	2.616.084,00
SEGUROS COLPATRIA S.A	23.134.335,88	24.589.108,88
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	0,00	0,00
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA - SOAT	5.987.188,00	9.764.392,00
EQUIDAD SEGUROS	2.429.609,00	5.853.326,00
SEGUROS BOLIVAR	567.462,00	567.462,00
LIBERTY SEGUROS	9.242.041,00	2.284.815,00
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A	0,00	1.471.506,00
PARTICULARES PERSONAS JURÍDICAS	37.963.721,20	36.171.351.20
LILIANA MARICEL	0,00	1.180.000,00
DIAGNÓSTICOS E.U	61.452,00	3.536.000,00
CLINICA CREAR VISION LTDA	4.415.727,00	5.277.992.00
IPS AIMEDIC	7.988.667,00	0,00
MEGASALUD IPS	312.000,00	90.000,00
CORTESIA CENDIDTER	22.169.602,00	22.169.602,00
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S. A	0,00	351.672,00



MOCOA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900053393-0

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

COLOMBIANA DE TRASPLANTES	0,00	156.000,00
AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA S. A	1.320.050,00	1.588.181,00
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	264.760,20	264.760,20
CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	1.431.463,00	1.557.144,00
EMPRESA SOCIALES DEL ESTADO	9.383.446,00	27.383.446,00
HOSPITAL JOSE MARIA HERNANDEZ	9.383.446,00	9.383.446,00
HOSPITAL QUIMBAYA	0,00	18.000.00,00
ENTIDADES ESPECIALES DE PREVISION	663.521.325,30	1.031.055.528,72
POLICIA NACIONAL	51.097.096,02	62.043.203,52
EJERCITO NACIONAL	134.082.753,91	205.986.077,00
ECOPETROL	261.563,00	516.462,00
UNIMAP	478.079.912,37	762.509.786,20
ADMINISTRADORA DE RIESGOS	23.172.624,00	43.077.764,00
POSITIVA ARP	4.496.055,00	5.794.727,00
AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA- ARL	896.900,00	9.953.507,00
COMPAÑIA DESEGUROS BOLIVAR S.A. - ARL	56.300,00	2.979.608,00
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA-PÓLIZA SALUD	9.133.542,00	10.159.031,00
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA -ARL	8.589.827,00	14.190.891,00
ENTIDADES TERRITORIALES	13.147.170,00	9.967.433,00
SECRETARIA DE SALUD DEL PUTUMAYO	13.147.170,00	9.967.433,00

(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.

	2022	2023
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	9.729.999,51	2.380.000,00
OTROS ACTIVOS	9.729.999,51	2.380.000,00
HOSPITAL MARIA AUXILIADORA - EQUI-BIOMEDICO	9.729.999,51	0,00
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO	0,00	2.380.000,00

(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 2023 de \$ 628.775.450,00.

Este valor se realizara sus respectivos ajuste en el año 2024 de acuerdo al valor cancelado.

	2022	2023
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



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

(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 la compra de insumos médicos, dispositivos médicos, para el normal funcionamiento de la empresa CENDIDTER S.A.S.

	2022	2023
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	225.458.303,20	233.833.905,00
PROVEEDORES	198.701.511,20	183.304.140,00
CONTRATISTAS	23.356.792,00	45.779.765,00
TRABAJADORES	3.400.000,00	4.750.000,00

(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.

(I) El saldo de \$ **67.255.000,00** corresponde al anticipo de renta del año 2022

(II) El saldo \$ **228.103.786,06** corresponde a la retención en la fuente que nos practicaron concepto de servicios y honorarios de la vigencia del año 2023.

(III) El saldo \$ **1.876.938,60**, por concepto de Anticipo de industria y Comercio que corresponde al año 2023.

(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 2023 \$ **121.204.000,04**

	2022	2023
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	305.114.741,93	420.779.800,34
ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0,00	67.255.000,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA	0,00	67.255.000,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE	214.639.690,94	228.103.876,06
RETENCIÓN EN LA FUENTE	214.639.690,94	228.103.876,06
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	142.500,00	227.500,00
PRESTADORES DE SERVICIO DE SALUD	142.500,00	227.500,00
IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO	142.500,00	227.500,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	3.536.065,77	1.876.938,60
IMP. DE INDUSTRIA Y COMERCIO	3.536.065,77	1.876.938,60
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	84.684.842,04	121.204.842,08
SALDO A FAVOR EN IMP. DE IND.	0,00	0,00



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

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

RET. FTE IMP IND. Y COMERCIO	0,00	0,00
AUTORRETENCION CREE	842,00	842,00
AUTORRETENCION RENTA	84.684.000,04	121.204.000,04
SALDO A FAVOR - RENTA	0,00	0,00

(VI) Cuenta por Cobrar a Trabajadores.

	2022	2023
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	7.896.950,00	7.896.950,00
CALAMIDAD DOMESTICA	7.896.950,00	7.896.950,00

(VII) Deterioro de Acumulado de Cartera

	2022	2023
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	7.162.041.709,73	8.173.189.207,73
PRESTADORES DE SERVICIO DE SALUD	7.162.041.709,73	8.173.189.207,73

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 Gerencia y Subgerencia y del área financiera o quien haga las veces; antes de ser reconocido contablemente.

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.

Para el año 2023 CENDIDTER SAS., con el visto bueno de Gerencia, Subgerencia y del área financiera se realizó provisión de cartera de las siguientes EPS:

Nueva EPS ya que cuenta con cartera mayor de un año por \$1.153.782.967 se provisiono el 66% para un valor de provisión de \$ 761.496.758. valor contabilizado en el año 2023.

Unimap cuenta con cartera mayor de un año por \$ 249.650.740 se provisiono el 100% equivalente a \$249.650.740 valor contabilizado en el año 2023.



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

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

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.

4. INVENTARIOS.

Este rubro a 31 de diciembre de 2023 presenta un saldo de \$60.443.179,95, se presenta principalmente por las necesidades de stock como costo de venta los insumos y medicamentos administrados a los pacientes.

	2022	2023
INVENTARIOS	174.241.351,78	60.443.179,95
PRODUCTOS TERMINADOS	103.710.011,14	630.061,77
MEDICAMENTOS	70.531.340,64	59.813.118,18

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 perdida 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.

	2022	2023
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4.578.008.377,95	4.664.704.803,70
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MEDIDOS AL MODELO DEL COSTO	8.700.550.937,95	9.595.570.170,70
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	248.653.784,00	388.045.556,75
EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS	170.279.074,45	203.515.283,45
EQUIPO DE OFICINA-OTROS EQUIPOS DE OFICINA	153.585.919,00	176.988.087,00



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

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN- EQUIPOS DE PROCESAMIENTO	152.974.768,00	152.974.768,00
EQUIPO MEDICO -EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	6.899.908.228,50	7.573.265.607,50
EQUIPO DE TRANSPORTE-MOTOCICLETA	2.990.000,00	11.190.000,00
PLANTAS Y REDES-PLANTAS DE GENERACIÓN DIESEL, GASOLINA Y PET	271.115.321,00	288.547.025,00
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-4.122.5422.560,00	-4.930.865.367,00

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

	2022	2023
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.

	2022	2023
PASIVOS	5.225.835.131,46	4.080.968.435.88
PASIVOS FINANCIEROS	2.761.200.567,01	2.114.818.064,19
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	131.203.638,99	98.020.343,00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	142.696.267,00	246.628.061,00
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	456.744.322,48	559.651.427,00
OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	1.733.990.335,98	1.061.850.540.69

(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, de la siguiente manera:

	2022	2023
PASIVOS FINANCIEROS	367.840.489,87	216.092.611.00
OBLIGACIONES FINANCIERAS MEDIDOS AL COSTO	367.840.489,87	216.092.611,00
BANCOS NACIONALES-PAGARES	8.263.601,87	633.187,00
PAGARES BBVA	0,00	0,00
TARJETA DE CREDITO BBVA	8.263.601,87	633.187,00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	359.576.888,00	215.459.424,00



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

PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD	359.576.888,00	215.459.424,00
LEASING BBVA	359.576.888,00	215.459.424,00

(II) Proveedores Nacionales

Este rubro a 31 de diciembre de 2022 a diciembre 2023 presenta una diferencia mayor de \$ 104.438.753.54, en las cuentas por pagar a Proveedores, esto hace al incremento de compras de medicamentos, insumos, elementos de oficina, mantenimientos de equipos médicos entre otros.

	2022	2023
PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS	433.998.582,11	538.437.335.65
VICTOR MANUEL ANDRADE	0,00	3.395.000,16
CEAD LTDA	163.291.738,00	43.136.015,00
JOSE A. ERAZO RIVAS	1.105.218,60	1.052.316,60
CLINICA CREAR VISION	183.186.802,00	176.273.995,00
CORPOPAT	2.643.806,00	2.744.936,00
BAYER S.A	41.120.854,50	60.242.470,50
CHROMEDIA	840.000,00	840.000,00
PRDOSIMETRIA LTDA	404.900,00	474.000,00
WILLIAM GERMAN LOPEZ	3.168.857,00	3.642.857,42
OBEIMAR CÓRDOBA PAPAMIJA	518.550,00	518.550,00
IDALI DEL CARMEN VALLEJO GUERRA	749.609,00	1.169.609,00
ECO AMERICA SAS	11.985.000,00	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	551.744,00	429.280,00
FABRICA DEL CALZADO ROMULO	0,00	1.254.260,00
MYP MEDICAL PHARM SAS	1.994.800,00	16.512.450,00
NUBIA ORDOÑEZ QUINTERO	0,00	22.794,00
FUNDACION SOCIAL DE MUJERES PUTUMAYENSES	476.000,00	476.000,00
8 BITS SAS	0,00	169.813,00
DISTRIASEO	1.351.495,01	2.142.163,60
SOLO PROYECTO BARRANQUILLA	0,00	23.500,00
FERROELÉCTRICOS DEL VALLE VF SAS	7.449.797,00	7.449.797,00
ERGONOMUS	1.694.496,00	1.783.043,00
GOMEZ LONDOÑO GONZALO	32.000,00	32.000,00
LILIANA SANCHEZ ARISTIZABAL	68.600,00	68.000,00
THE MARK SAS	0,00	820.000,00
SIEMENS SA	0,00	15.266.227,00
INCINERADOS DEL HUILA	0,00	396.800,00
ESPACIO LINEAL E.U	160.000,00	160.000,00
JESUS ANTONIO QUISTIAL TAQUEZ	1.805.925,00	170.425,00
BYL CONSTRUCCIONES S.A.S	0,00	55.000,28
PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD	7.147.330,00	7.888.835,99
COLOMBIAHOSTING SAS	182.000,00	182.000,00



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

COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA	1.194.233,00	1.103.374,00
FELIPE RODRÍGUEZ GIRALDO	0,00	3.960.000,00
ARCILA SOTO ARANDA	1.106.700,00	406.400,26
GERARDO QUINTERO AGUIRRE	925.500,00	645.600,73
AGUAS MOCOA S.A E.S.P	161.588,00	161.588,00
EMPRESA METROPOLITANA DE ASEO DEL PTYO S.A.S	299.662,00	299.662,00
COMPLEJO EMPRESARIAL	0,00	1.090.000,00
HL TECNOLOGÍA SAS	0,00	40.211,00
PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	4.617.180,10
ARIEL MACIAS QUISOBONI	0,00	1.940.445,10
ASOCIACION PARA EL PROGRESO DE LA DIRECCION	0,00	30.800,00
AC SERVICES ENERGY SAS	0,00	11.375,00
LILIANA VALDES MEJIA	0,00	2.500.000,00
RH SAS	0,00	134.560,00
PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	182.958.357,00
SANDRA MILENA ORTIZ	0,00	8.650.000,00
GYC MEDICAL SAS	0,00	170.972.537,00
ROLDAN ARLEY POVEDA	0,00	3.335.820,00

(III) Honorarios

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

	2022	2023
HONORARIOS	422.847.938,80	370.688.561.31
YENNYFER RIVERA	0,00	91.303,00
JOSE FABIO MARIN	219.647.224,00	197.093.036,00
INGERAD LTDA	2.430.000,00	0,00
CARLOS ARMANDO MEJIA	159.901.423,00	164.560.729,00
JOSE LUIS FIGUERO RAMIREZ	16.961.673,80	7.562.593,00
DORIAM GABRIEL OLAYA EMBUS	133.500,00	133.500,00
LAURA MARCELA ERAZO REALPE	18.568.000,00	0,00
CAMILO IAM SOSA MENDEZ	4.312.000,00	0,00
GERMAN ENRIQUE DE LEON LAURENS	0,00	0,00
GILBERTO PARDO LÓPEZ	894.118,00	0,00
JORGE ANDRÉS LIBREROS	0,00	1.247.400,00

(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 \$ 321.533.774 y al Dr. Jose Fabio Marin Castaño un valor de \$ 323.871.775, como préstamo realizado a CENDIDTER SAS, para la compra de Equipos Medicos Cientificos: Tomografo y Ecografo. a 31 de diciembre 2023 el saldo total a pagar es por el valor de \$ 645.405.549,00



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

	2022	2023
OTROS GASTOS POR PAGAR	1.192.319.549,00	645.405.549,00
CARLOS ARMANDO MEJIA- RESONADOR	25.809.774,00	0,00
CARLOS ARMANDO MEJIA AVILA- TOMOGRAMO	304.600.000,00	58.283.774,00
CARLOS ARMANDO MEJIA AVILA- ECOGRAFO	263.250.000,00	263.250.000,00
JOSÉ FABIO MARÍN CASTAÑO-RESONADOR	143.493.775,00	0,00
JOSÉ FABIO MARÍN CASTAÑO- TOMÓGRAFO SOMATOM	255.166.000,00	255.166.000,00
JOSE FABIO MARIN CASTAÑO- TOMOGRAFO SEDE DOS	200.000.000,00	68.705775,00

(V) 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

	2022	2023
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON	344.149.007,23	344.149.007,23
JOSÉ FABIO MARÍN CASTAÑO	153.980.765,96	153.980.765,96
ALEXANDRA GIRALDO AGUDELO	190.168.241,27	190.168.241,27

8.IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS.

En este rubro al cierre del 31 de diciembre de 2023 y 2022 corresponde a pagos de impuesto como honorarios, servicios, arrendamientos,compras,iva y rete ica.

	2022	2023
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	131.203.638,99	98.020.343,00
RETENCION EN LA FUENTE	119.088.774,99	90.095.479,00
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0.00	0,00
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	950.000,00	760.000,00
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	7.164.864,00	7.164.864,00
SALARIOS	4.000.000,00	0,00

9.BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El detalle del rubro al cierre del 31 de diciembre de 2023 y 2022, corresponde a:

Cesantías consolidadas durante el año 2023, estos serán consignadas a los diferentes fondos de cesantías a los cuales son afiliados los empleados.

Vacaciones consolidadas corresponde al valor de las vacaciones de los empleados pendientes por disfrutar.

A seguridad social Estos valores son liquidados y cancelados oportunamente a las entidades administradoras seleccionadas por el empleado.



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

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

	2022	2023
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	142.696.267,00	246.628.061,00
CESANTIAS	108.143.221,00	152.608.185,00
INTERÉS DE CESANTÍAS	0,00	3.348,00
VACACIONES	30.095.441,00	37.955.481,90
PRIMAS DE SERVICIOS	0,00	28.650,00
APORTES A RIEGOS	0,00	3.840.400,00
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	4.457.605,00	44.488.906,00
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	0,00	7.703.000,00

10. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES.

(I) PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES.: En este rubro corresponde a gastos de provision de impuesto de industria y comercio y renta del año 2023.

	2022	2023
IMPUESTOS A LAS GANACIAS	456.744.322,48	559.651.427,00
IMPUESTOS A LAS GANACIAS	456.744.322,48	559.651.427,00

11. OTROS PASIVO

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

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

	2022	2023
OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES POR SERVICIOS DE SALUD	1.733.990.335,98	1.061.850.540,69
CONSORCIO SAYP	49.663.542,00	49.663.542,00
BANCO AGRARIO	3.136.196,00	3.136.196,00
NUEVA EPS	752.541.242,40	0,00
MALLAMAS EPS INDIGENA	21.170.689,31	31.366,94
PREVISORA	0,00	643.281,80
COLPATRIA	54.309,66	782.000,66
MUNDIAL DE SEGUROS	377.005,20	377.005,20
QBE SEGUROS	1.198.412,00	1.198.412,00
LIBERTY SEGUROS	1.568.957,00	1.665.717,00
POLICIA NACIONAL	17.750.997,00	0,00
EMSSANAR ESS	24.000.000,00	0,00
TESORO NACIONAL	9.210.347,37	506.047,37
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	1.804.826,52	1.804.826,52
SEGUROS	1.522.161,00	1.522.161,00
SIN NOMBRE CONSIGNANTE	737.830.214,86	708.240.729,08



MCOCA - PUTUMAYO:
 TOMOGRAFÍA - RESONANCIA MAGNÉTICA NUCLEAR- ECOGRAFÍA COLOR- DOPPLER- RAYOS X
 CONVENCIONAL Y EXÁMENES ESPECIALES- MAMOGRAFÍA - MONITORIA FETAL -
 ELECTROCARDIOGRAMA - HOLTER - MONITOREO ARTERIAL
 NIT. 900053393-0

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

MEDIMAS	26.971.813,00	26.971.813,00
COOMEVA	1.000.000,00	1.000.000,00
SEGUROS DE SURAMERICANA	997.599,00	0,00
SECRETARIA DE SALUD	3.526.701,00	0,00
SEGUROS DEL ESTADO	0,00	489.137,00
ANTICIPO CILENTES- COPAGOS	0,00	2.467.693,00
SEGUROS BOLÍVAR	0,00	2.740.240,00
HOSPITAL MARIA AUXILIADORA	9.120.853,00	0,00
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	33.335,32	56.101,86
FONDO ABIERTO "FIC600"	42.042.211,20	42.042.211,20
CLÍNICA CREAR VISIÓN	17.850,00	629.338,00
EJERCITO NACIONAL	24.419.567,00	185.577.108,06
COLSANITAS	0,00	436.555,00
FUNDACIÓN SOCIAL DE MUJERES PUTUMAYENSES	200.000,00	200.000,00
ASMET SALUD EPS	2.207.866,00	0,00
CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	0,00	870.146,00
COLMÉDICA MEDICINA PREPAGADA	0,00	90.877,00
HOSPITAL QUIMBAYA	0,00	17.893.000,00
AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA- ARL	0,00	6.248.613,00
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A.	0,00	1.106.556,00
OTROS ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	1.151.772,00	2.897.986,00
EMBARGOS JUDICIALES	7.050,00	7.050,00
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	464.830,00	464.830,00

12.PATRIMONIO

El detalle del cierre del 31 de diciembre de 2023 y 2022, es el siguiente:

	2022	2023
PATRIMONIO	4.474.613.030,85	5.468.750.436,07
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	2.475.000.000,00	2.475.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2.475.000.000,00	2.475.000.000,00
RESERVAS	342.209.177,55	516.725.662,00
RESERVAS OBLIGATORIAS	342.209.177,55	342.209.177,55
DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES DECRETADOS	0,00	0,00
PARTICIPACIONES DECRETADAS EN CUOTAS	0,00	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	895.380.443,88	1.482.887.368,85
RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	762.023.411,51	994.137.405,13
UTILIDAD DEL EJERCICIO	762.023.411,51	994.137.405,13



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

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 2023 a las Eps.

	2023
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	11.502.357.841,37
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	12.049.224.428,92
DEVOLUCIONES, GLOSAS ACEPTADAS	-546.866.587,55

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.

	2023
COSTOS	4.803.259.906,72
SERVICIOS AMBULATORIOS	416.402.927,71
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	4.386.856.979,01

15. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y VENTAS

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

	2023
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	5.004.353.283,62
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	851.665.545,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	143.754.896,00
PRESTACIONES SOCIALES	168.758.295,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	82.780.383,62
GASTOS POR HONORARIOS	104.181.286,64
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	9.613.000,00
GASTOS IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS	161.399.126,73
SERVICIOS	48.575.609,00
GASTOS LEGALES	436.056.340,49
ADECUACION E INSTALACIONES	21.135.438,00
GASTOS DE TRANSPORTE	766.554.709,11
DEPRECIACIONES	143.442.848,07
	808.322.807,00



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

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

PROVISIONES	1.011.147.498,00
OTROS GASTOS	246.965.500,56

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 2023.

	2023
NO OPERACIONALES	20.894.085,02
FINANCIEROS	164.956,43
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	0,00
RECUPERACIONES	11.727.194,59
INDEMNIZACIONES	9.001.937,00

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.

	2023
FINANCIEROS	156.543.888.92
GASTOS FINANCIEROS	156.543.888.92

(II) GASTOS EXTRAORDINARIOS :

En este rubro corresponde a gastos como el pago de impuestos asumidos por CENDIDTER SAS Y sanciones realizadas en el año 2023.

	2023
GASTOS EXTRAORDINARIOS	5.306.015,00
GASTOS FINANCIEROS	5.306.015,00

18. IMPUESTOS A LAS GANACIAS

IMPUESTOS A LAS GANANCIAS:

En este rubro corresponde a gastos de provisión de impuesto de industria y comercio y renta del año 2023:

	2023
IMPUESTOS A LAS GANACIAS	559.651.427,00
IMPUESTOS A LAS GANACIAS	559.651.427,00



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

19. UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad operacional de CENDIDTER SAS, para el periodo comprendido del 01 de enero de 2023 a 31 de Diciembre de 2023, es por el valor de **(\$ 994.137.405,13)** Novecientos noventa y cuatro millones ciento treinta y siete mil cuatrocientos cinco con trece (centavos)

HELENA PATRICIA CARLOSAMA CORDOBA

Contadora CENDIDTER SAS

T.P. 280613-T