

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S
NIT 901.676.763-0
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2023 Y DICIEMBRE DE 2022
(Expresados en miles de pesos Colombianos)

	NOTAS	2023	2022	Variación	Var. %
ACTIVO					
ACTIVOS CORRIENTES:					
Efectivo y equivalentes en efectivo	2	9,104,821	0	9,104,821	0%
Cuentas comerciales por cobrar	3	113,938,036	0	113,938,036	0%
Inventario insumos de laboratorio	4	6,992,165	0	6,992,165	0%
Total activos corrientes		130,035,022	0	130,035,022	0%
ACTIVOS NO CORRIENTES:					
Propiedades, planta y equipo	5	246,764,266	0	246,764,266	0%
Depreciación P.E.	5	(806,363)	0	-806,363	0%
Intangibles	6	28,066,686	0	28,066,686	0%
Cargos Diferidos		80,248,058	0	80,248,058	0%
Total activos no corrientes		354,272,648	0	354,272,648	0%
Total activos		484,307,670	0	484,307,670	0%
PASIVOS Y PATRIMONIO NETO					
PASIVOS CORRIENTES:					
Cuentas comerciales por pagar	7	526,316,121	0	526,316,121	0%
Impuestos, gravámenes y tasas	8	5,489,000	0	5,489,000	0%
Beneficios a empleados	9	1,901,632	0	1,901,632	0%
Anticipos de clientes y otros		0	0	0	0%
Total pasivos		533,706,753	0	533,706,753	0%
PATRIMONIO NETO					
Capital Social	10	100,000,000	0	100,000,000	0%
Resultados del ejercicio		-149,399,083	0	-149,399,083	0%
Resultados del ejercicio acumulados		0	0	0	0%
Total patrimonio neto		-49,399,083	0	-49,399,083	0%
Total pasivos y patrimonio		484,307,670	0	484,307,670	0%

Las Notas Adjuntas Forman Parte Integral De Estos Estados Financieros

** Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros conforme al reglamento, que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y que no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la Compañía.

DocuSigned by:



005CF6D4A2674ED...
Hernando Cepeda Faciolince
Representante Legal



Karol Mena Sarmiento
Contador Publico
T.P No. 241926-T
Designado por DSA® S.A.S.

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S
NIT 901.676.763-0
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A Diciembre 31 de 2023 y 2022
En pesos Colombianos

	NOTAS	2023	%	2022	%	Variación absoluta	Var. %
Ingresos Operacionales							
Servicio de Toma de muestras	11	5,024,781	100%	-	0%	5,024,781	0%
Servicios de Laboratorio							
Total Ingresos de toma de muestras		5,024,781	100%	-	0%	5,024,781	0%
Total Ingresos Operacionales		5,024,781	100%	-	0%	5,024,781	0%
Costos							
De Apoyo Diagnostico	13	48,154,155	100%	-	0%	48,154,155	0%
Total Costos		48,154,155	100%	-	0%	48,154,155	0%
Utilidad Bruta Operacional		(43,129,374)	-858%	-	0%	(43,129,374)	0%
Gastos operacionales							
Personal	12	5,401,117	107%	-	0%	5,401,117	0%
Honorarios		27,608,000	549%	-	0%	27,608,000	0%
Arriendos		110,440,103	2198%	-	0%	110,440,103	0%
Contribuciones		1,809,062	36%	-	0%	1,809,062	0%
Servicios		27,540,173	548%	-	0%	27,540,173	0%
Tramites y Licencias		21,600	0%	-	0%	21,600	0%
Mantenimientos y Reparaciones		10,273,913	204%	-	0%	10,273,913	0%
Depreciacion		806,363	16%	-	0%	806,363	0%
Amortizacion		1,539,007	31%	-	0%	1,539,007	0%
Diversos		41,500	1%	-	0%	41,500	0%
Total gastos operacionales		185,480,838	3691%	-	0%	185,480,838	0%
Utilidad operacional		(228,610,212)	-4550%	-	0%	(228,610,212)	0%
Ingresos no Operacionales							
Rendimientos Financieros	14	3,222	0%	-	0%	3,222	0%
Aprovechamiento		2,737	0%	-	0%	2,737	0%
Total Ingresos no Operacionales		5,959	0%	-	0%	5,959	0%
Gastos No Operacionales							
Gastos Bancarios	15	1,031,080	21%	-	0%	1,031,080	0%
Impuestos Asumidos		10,795	0%	-	0%	10,795	0%
Gastos Diversos		1,012	0%	-	0%	1,012	0%
Impuesto Diferido		(80,248,058)	-1597%	-	0%	(80,248,058)	0%
Total Gastos no Operacionales		(79,205,171)	-1576%	-	0%	(79,205,171)	0%
Utilidad antes de Impuestos		(149,399,083)	-2973%	-	0%	(149,399,083)	0%
Impuesto de Renta		-	0%	-	0%	-	0%
Resultados del Ejercicio		(149,399,083)	-2973%	-	0%	(149,399,083)	0%

Las Notas Adjuntas Forman Parte Integral De Estos Estados Financieros

** Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros conforme al reglamento, que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y que no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la Compañía.

DocuSigned by:

005CF6D4A2674ED...
Hernando Cepeda Faciolince
 Representante Legal

Karol Mena Sarmiento
 Contador Publico
 T.P No. 241926-T
 Designado por DSA@ S.A.S.


DS
 JS

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S
NIT 901.676.763-0
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
(Expresados en miles de pesos Colombianos)

	2023	2022
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Excedente del Periodo	(149,399,083)	-
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:	-	-
Depreciación	806,363	-
Amortización	-	-
Impuesto de Renta y Cree	-	-
Provisiones	-	-
Disminuciones (Aumentos) de Activos que Afectan el Flujo de Efectivo:		
Inversiones	-	-
Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar	(113,938,036)	-
Inventarios	(6,992,165)	-
Otros Activos No Financieros	(80,248,058)	-
Disminuciones (Aumentos) de Pasivos que Afectan el Flujo de Efectivo:		
Proveedores	-	-
Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	526,316,121	-
Impuestos, gravámenes y tasas	5,489,000	-
Obligaciones laborales	1,901,632	-
Pasivos estimados y provisiones	-	-
Diferidos	-	-
Otros pasivos	-	-
(+)Aumento (-)Disminución Bonos y papeles comerciales	-	-
Flujo Neto de Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de la Operación	183,935,774	-
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obtención y Pago de Obligaciones Bancarias, Neto	-	-
Excedentes Utilizado Aprobados Por Acta	-	-
Aumento de capital	100,000,000	-
Utilización de Reservas	-	-
Flujo Neto de Efectivo (Utilizado en) Procedente de Actividades de Financiamiento	100,000,000	-
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición de Activos Fijos	(246,764,266)	-
Adquisición de Intangibles	(28,066,686)	-
Flujo Neto de Efectivo (Utilizado en) Procedente de Actividades de Financiamiento	(274,830,953)	-
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9,104,821	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	-	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	9,104,821	-

Las Notas Adjuntas son Parte Integral de los Estados Financieros.

** Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros conforme al reglamento, que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y que no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la Compañía.

DocuSigned by:

 005CF6D4A2674ED...
Hernando Cepeda Faciolince
 Representante Legal


Karol Mena Sarmiento
 Contador Publico
 T.P No. 241926-T
 Designado por DSA® S.A.S.

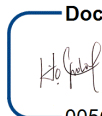
SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S
NIT 901.676.763-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
(Expresados en miles de pesos Colombianos)

	Capital	Utilidades (pérdidas) del ejercicio	Utilidades Acumuladas	Total
SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2022	-	-	-	-
Traslado de Utilidades	-	-	-	-
Aumento de superavit de capital	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	-	-	-	-
Aumento de Capital	100,000,000	-	-	100,000,000
Traslado de Utilidades	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio	-	(149,399,083)	-	(149,399,083)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	100,000,000	(149,399,083)	-	(49,399,083)

Las Notas Adjuntas Forman Parte Integral De Estos Estados Financieros

** Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros conforme al reglamento, que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y que no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la Compañía.

DocuSigned by:



005CF6D4A2674ED...

Hernando Cepeda Faciolince
Representante Legal



Karol Mena Sarmiento
Contador Publico
T.P No. 241926-T
Designado por DSA@ S.A.S.

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S



NIT. 901676763

Página: 1 de 9
 Fecha : 2024/03/14
 Hora : 09:17 AM
 Corte : 2024/03/31

Fecha de Informe: 2023/12/31

Unidad de Negocio de ZeusLibroPrincipal: Local

Listado de Anexos de Balance

1	ACTIVO				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
1101	EFFECTIVO				
110101	CAJA GENERAL				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
11010101	CAJA GENERAL	0.00	5,210,967.00	4,329,894.00	881,073.00
TOTAL 110101	CAJA GENERAL	0.00	5,210,967.00	4,329,894.00	881,073.00
1	ACTIVO				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
1101	EFFECTIVO				
110102	CAJAS MENORES				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
11010201	CAJA MENOR	32,100.00	0.00	32,100.00	0.00
TOTAL 110102	CAJAS MENORES	32,100.00	0.00	32,100.00	0.00
1	ACTIVO				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
1101	EFFECTIVO				
110105	BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA N				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
11010501	BANCO DE BOGOTA CTA AHORRO No 1	710,256.40	80,333,678.00	72,820,186.40	8,223,748.00
TOTAL 110105	BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA N	710,256.40	80,333,678.00	72,820,186.40	8,223,748.00
TOTAL 1101	EFFECTIVO	742,356.40	85,544,645.00	77,182,180.40	9,104,821.00
TOTAL 11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	742,356.40	85,544,645.00	77,182,180.40	9,104,821.00
1	ACTIVO				
13	C. POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CXP				
1314	ANT DE IMPU Y CONTRIB O SALDOS A FAVOR				
131402	RETENCIÓN EN LA FUENTE				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
13140201	RETENCIÓN EN LA FUENTE SERVICIO	2,257.00	5,255.00	7,512.00	0.00
13140210	AUTORRETENCIÓN	2,000.00	53,625.00	55,625.00	0.00
TOTAL 131402	RETENCIÓN EN LA FUENTE	4,257.00	58,880.00	63,137.00	0.00
1	ACTIVO				
13	C. POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CXP				
1314	ANT DE IMPU Y CONTRIB O SALDOS A FAVOR				
131408	SALDO A FAVOR				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
13140801	SALDO A FAVOR EN RENTA	0.00	64,000.00	0.00	64,000.00
TOTAL 131408	SALDO A FAVOR	0.00	64,000.00	0.00	64,000.00
TOTAL 1314	ANT DE IMPU Y CONTRIB O SALDOS A FAVOR	4,257.00	122,880.00	63,137.00	64,000.00
1	ACTIVO				
13	C. POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CXP				
1319	DEUDORES VARIOS				
131901	ANTICIPOS AVANCES Y DEPOSITOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
13190101	A PROVEEDORES				
-806001093	TEMPORAL DEL CARIBE S.A.S	4,343.84	0.00	4,343.84	0.00
-890401198	INVERMAS S.A.S	10,231,062.00	0.00	0.00	10,231,062.00
-900482242	CENTRO HOSPITALARIO SERENA DEL	0.00	3,642,974.00	0.00	3,642,974.00
TOTAL 13190101	A PROVEEDORES	10,235,405.84	3,642,974.00	4,343.84	13,874,036.00
TOTAL 131901	ANTICIPOS AVANCES Y DEPOSITOS	10,235,405.84	3,642,974.00	4,343.84	13,874,036.00
1	ACTIVO				
13	C. POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CXP				
1319	DEUDORES VARIOS				
131903	OTROS DEUDORES				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
13190301	SOCIOS O ACCIONISTAS	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00
TOTAL 131903	OTROS DEUDORES	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00
TOTAL 1319	DEUDORES VARIOS	110,235,405.84	3,642,974.00	4,343.84	113,874,036.00
TOTAL 13	C. POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CXP	110,239,662.84	3,765,854.00	67,480.84	113,938,036.00
1	ACTIVO				
14	INVENTARIOS				
1403	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO				
140301	MATERIALES REACTIVOS Y LABORATORIO				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
14030101	MATERIALES DE LABORATORIO	5,817,970.03	1,243,695.00	69,500.50	6,992,164.53
TOTAL 140301	MATERIALES REACTIVOS Y LABORATORIO	5,817,970.03	1,243,695.00	69,500.50	6,992,164.53
TOTAL 1403	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	5,817,970.03	1,243,695.00	69,500.50	6,992,164.53
TOTAL 14	INVENTARIOS	5,817,970.03	1,243,695.00	69,500.50	6,992,164.53
1	ACTIVO				
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
1501	PRO PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO				
150105	EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
15010501	EQUIPO DE OFICINA	48,579,349.77	58,007,282.00	0.00	106,586,631.77
TOTAL 150105	EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	48,579,349.77	58,007,282.00	0.00	106,586,631.77

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S



NIT. 901676763

Página: 2 de 9
 Fecha : 2024/03/14
 Hora : 09:17 AM
 Corte : 2024/03/31

Fecha de Informe: 2023/12/31

Unidad de Negocio de ZeusLibroPrincipal: Local

Listado de Anexos de Balance

1	ACTIVO				
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
1501	PRO PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO				
150106	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQU				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
15010601	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIO	13,514,071.00	0.00	0.00	13,514,071.00
TOTAL 150106	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQU	13,514,071.00	0.00	0.00	13,514,071.00
1	ACTIVO				
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
1501	PRO PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO				
150107	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
15010701	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIEN	34,670,090.70	91,993,473.00	0.00	126,663,563.70
TOTAL 150107	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	34,670,090.70	91,993,473.00	0.00	126,663,563.70
TOTAL 1501	PRO PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	96,763,511.47	150,000,755.00	0.00	246,764,266.47
1	ACTIVO				
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
1592	D AC PROPIEDADES P Y EQUIPO M DEL C (CR)				
159203	EQUIPO DE OFICINA				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
15920301	EQUIPO DE OFICINA	0.00	0.00	404,827.91	-404,827.91
TOTAL 159203	EQUIPO DE OFICINA	0.00	0.00	404,827.91	-404,827.91
1	ACTIVO				
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
1592	D AC PROPIEDADES P Y EQUIPO M DEL C (CR)				
159204	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
15920401	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIO	0.00	0.00	112,617.26	-112,617.26
TOTAL 159204	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	0.00	0.00	112,617.26	-112,617.26
1	ACTIVO				
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
1592	D AC PROPIEDADES P Y EQUIPO M DEL C (CR)				
159205	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
15920501	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	0.00	0.00	288,917.42	-288,917.42
TOTAL 159205	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	0.00	0.00	288,917.42	-288,917.42
TOTAL 1592	D AC PROPIEDADES P Y EQUIPO M DEL C (CR)	0.00	0.00	806,362.59	-806,362.59
TOTAL 15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	96,763,511.47	150,000,755.00	806,362.59	245,957,903.88
1	ACTIVO				
17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLU				
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO				
170101	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
17010101	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORM	26,306,093.70	0.00	1,264,040.78	25,042,052.92
17010102	PAGINA WEB	3,299,600.00	0.00	274,966.67	3,024,633.33
TOTAL 170101	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	29,605,693.70	0.00	1,539,007.45	28,066,686.25
TOTAL 1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	29,605,693.70	0.00	1,539,007.45	28,066,686.25
TOTAL 17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLU	29,605,693.70	0.00	1,539,007.45	28,066,686.25
1	ACTIVO				
18	OTROS ACTIVOS				
1802	CARGOS DIFERIDOS				
180204	IMPUESTOS DIFERIDOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
18020401	IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	80,248,058.00	0.00	80,248,058.00
TOTAL 180204	IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	80,248,058.00	0.00	80,248,058.00
TOTAL 1802	CARGOS DIFERIDOS	0.00	80,248,058.00	0.00	80,248,058.00
TOTAL 18	OTROS ACTIVOS	0.00	80,248,058.00	0.00	80,248,058.00
TOTAL 1	ACTIVO	243,169,194.44	320,803,007.00	79,664,531.78	484,307,669.66
2	PASIVOS				
21	PASIVOS FINANCIEROS				
2106	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO				
210601	PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICI				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
21060101	PROVEEDORES NACIONALES				
-73165244	CESEPDES ARRIETA RAUL	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00
-800146077	ASEOS COLOMBIANOS ASEOCOLBA S.A	-2,629,521.69	6,215,233.78	7,139,318.66	-3,553,606.57
-860032909	CREDIBANCO S A	-256,072.53	341,430.04	85,357.51	0.00
-890400719	JONAN S.A.	0.00	11,600.12	11,600.12	0.00
-899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES D	0.00	0.00	2,201,500.00	-2,201,500.00
-900117327	CLICK OFFICE S.A.S	0.00	0.00	304,640.00	-304,640.00
-900210800	ANDES SERVICIO DE CERTIFICACION	0.00	262,395.00	262,395.00	0.00
-900331794	NETUX S.A.S.	0.00	385,903.50	385,903.50	0.00
-901194828	SUMINISTROS INTEGRAL SAS	0.00	0.00	321,300.00	-321,300.00
-901320920	TYME S.A.S.	-17,999,999.65	0.00	0.00	-17,999,999.65
-901486376	LE ARCA SOLUCIONES S.A.S	0.00	922,395.00	922,395.00	0.00
TOTAL 21060101	PROVEEDORES NACIONALES	-20,885,593.87	8,188,957.44	11,684,409.79	-24,381,046.22
TOTAL 210601	PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICI	-20,885,593.87	8,188,957.44	11,684,409.79	-24,381,046.22

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S



NIT. 901676763

Página: 3 de 9
 Fecha : 2024/03/14
 Hora : 09:17 AM
 Corte : 2024/03/31

Fecha de Informe: 2023/12/31

Unidad de Negocio de ZeusLibroPrincipal: Local

Listado de Anexos de Balance

		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
TOTAL 2106	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	-20,885,593.87	8,188,957.44	11,684,409.79	-24,381,046.22
2	PASIVOS				
21	PASIVOS FINANCIEROS				
2121	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO AMORT				
212102	HONORARIOS				
21210201	HONORARIOS				
-806006331	RUSSELL BEDFORD DSA S.A.S	-674,250.00	8,817,450.00	8,143,200.00	0.00
TOTAL 21210201	HONORARIOS	-674,250.00	8,817,450.00	8,143,200.00	0.00
TOTAL 212102	HONORARIOS	-674,250.00	8,817,450.00	8,143,200.00	0.00
2	PASIVOS				
21	PASIVOS FINANCIEROS				
2121	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO AMORT				
212105	ARRENDAMIENTOS				
21210501	ARRENDAMIENTOS INMUEBLES				
-890401198	INVERMAS S.A.S	-12,312,194.00	24,350,727.00	12,038,533.00	0.00
TOTAL 21210501	ARRENDAMIENTOS INMUEBLES	-12,312,194.00	24,350,727.00	12,038,533.00	0.00
21210502	ARRENDAMIENTOS DE SOFTWARE				
-890319193	SISTEMAS DE INFORMACION EMPRESA	-3,680,950.40	5,842,067.90	2,161,117.50	0.00
-900399741	FACTURE SAS	-200,000.00	400,472.00	200,472.00	0.00
TOTAL 21210502	ARRENDAMIENTOS DE SOFTWARE	-3,880,950.40	6,242,539.90	2,361,589.50	0.00
TOTAL 212105	ARRENDAMIENTOS	-16,193,144.40	30,593,266.90	14,400,122.50	0.00
2	PASIVOS				
21	PASIVOS FINANCIEROS				
2121	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO AMORT				
212107	SERVICIOS PÚBLICOS				
21210701	SERVICIOS PÚBLICOS				
-800252396	AGUAS DE CARTAGENA S.A. E.S.P.	0.00	439,011.00	439,011.00	0.00
TOTAL 21210701	SERVICIOS PÚBLICOS	0.00	439,011.00	439,011.00	0.00
TOTAL 212107	SERVICIOS PÚBLICOS	0.00	439,011.00	439,011.00	0.00
2	PASIVOS				
21	PASIVOS FINANCIEROS				
2121	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO AMORT				
212111	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR				
21211101	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR				
-806001093	TEMPORAL DEL CARIBE S.A.S	-10,800,303.77	10,800,303.77	0.00	0.00
-900482242	CENTRO HOSPITALARIO SERENA DEL	-275,022,897.93	0.00	226,513,131.10	-501,536,029.03
-901006839	FUMITODO CARTAGENA SAS	0.00	157,600.00	157,600.00	0.00
-901492747	HIELO SECO DE LA COSTA S.A.S	0.00	57,999.41	57,999.41	0.00
-901676763	SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL M	0.00	99,600.00	99,600.00	0.00
TOTAL 21211101	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-285,823,201.70	11,115,503.18	226,828,330.51	-501,536,029.03
21211102	PRESTAMOS EMPRESA DE DESARROLLO	-431,545.25	100,000.00	67,500.00	-399,045.25
TOTAL 212111	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-286,254,746.95	11,215,503.18	226,895,830.51	-501,935,074.28
TOTAL 2121	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO AMORT	-303,122,141.35	51,065,231.08	249,878,164.01	-501,935,074.28
2	PASIVOS				
21	PASIVOS FINANCIEROS				
2130	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA				
213001	APORTES ADMINISTRADORAS DE PENSIONES				
21300102	APORTES A PENSIONES OBLIGATORIA	-948,000.00	1,717,500.00	769,500.00	0.00
TOTAL 213001	APORTES ADMINISTRADORAS DE PENSIONES	-948,000.00	1,717,500.00	769,500.00	0.00
2	PASIVOS				
21	PASIVOS FINANCIEROS				
2130	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA				
213002	APORTES ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD				
21300201	APORTES ENTIDADES PROMOTORAS DE	-237,100.00	429,800.00	192,700.00	0.00
TOTAL 213002	APORTES ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	-237,100.00	429,800.00	192,700.00	0.00
2	PASIVOS				
21	PASIVOS FINANCIEROS				
2130	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA				
213004	APORTES ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFE				
21300401	APORTES ARL	-144,400.00	256,800.00	112,400.00	0.00
TOTAL 213004	APORTES ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFE	-144,400.00	256,800.00	112,400.00	0.00
2	PASIVOS				
21	PASIVOS FINANCIEROS				
2130	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA				
213005	APORTES A ICBF. SENA Y CAJAS DE COMPENSA				
21300503	APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN F	-237,100.00	429,800.00	192,700.00	0.00
TOTAL 213005	APORTES A ICBF. SENA Y CAJAS DE COMPENSA	-237,100.00	429,800.00	192,700.00	0.00
TOTAL 2130	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	-1,566,600.00	2,833,900.00	1,267,300.00	0.00
TOTAL 21	PASIVOS FINANCIEROS	-325,574,335.22	62,088,088.52	262,829,873.80	-526,316,120.50

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S



NIT. 901676763

Fecha de Informe: 2023/12/31

Unidad de Negocio de ZeusLibroPrincipal: Local

Página: 4 de 9
 Fecha : 2024/03/14
 Hora : 09:17 AM
 Corte : 2024/03/31

Listado de Anexos de Balance

2	PASIVOS				
22	IMPUESTOS. GRAVAMENES Y TASAS				
2201	RETENCION EN LA FUENTE				
220103	HONORARIOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
22010302	HONORARIOS 11%	0.00	829,400.00	829,400.00	0.00
22010304	CONSULTORIA DE SOFTWARE 3.5%	0.00	92,379.00	92,379.00	0.00
TOTAL 220103	HONORARIOS	0.00	921,779.00	921,779.00	0.00
2	PASIVOS				
22	IMPUESTOS. GRAVAMENES Y TASAS				
2201	RETENCION EN LA FUENTE				
220105	SERVICIOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
22010504	ASEO Y/O VIGILANCIA 2%	0.00	14,039.96	14,039.96	0.00
TOTAL 220105	SERVICIOS	0.00	14,039.96	14,039.96	0.00
2	PASIVOS				
22	IMPUESTOS. GRAVAMENES Y TASAS				
2201	RETENCION EN LA FUENTE				
220106	ARRENDAMIENTOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
22010602	INMUEBLES 3.5%	0.00	325,136.00	325,136.00	0.00
TOTAL 220106	ARRENDAMIENTOS	0.00	325,136.00	325,136.00	0.00
2	PASIVOS				
22	IMPUESTOS. GRAVAMENES Y TASAS				
2201	RETENCION EN LA FUENTE				
220108	COMPRAS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
22010802	COMPRAS DECLARANTES 2.5%	0.00	3,750,018.90	3,750,018.90	0.00
TOTAL 220108	COMPRAS	0.00	3,750,018.90	3,750,018.90	0.00
2	PASIVOS				
22	IMPUESTOS. GRAVAMENES Y TASAS				
2201	RETENCION EN LA FUENTE				
220120	RETENCIONES POR PAGAR				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
22012001	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PA	-425,000.00	0.00	5,064,000.00	-5,489,000.00
TOTAL 220120	RETENCIONES POR PAGAR	-425,000.00	0.00	5,064,000.00	-5,489,000.00
TOTAL 2201	RETENCION EN LA FUENTE	-425,000.00	5,010,973.86	10,074,973.86	-5,489,000.00
TOTAL 22	IMPUESTOS. GRAVAMENES Y TASAS	-425,000.00	5,010,973.86	10,074,973.86	-5,489,000.00
2	PASIVOS				
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO				
230101	NOMINAR POR PAGAR				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
23010101	SALARIOS POR PAGAR	-5,731,135.00	10,744,753.00	5,759,627.00	-746,009.00
TOTAL 230101	NOMINAR POR PAGAR	-5,731,135.00	10,744,753.00	5,759,627.00	-746,009.00
2	PASIVOS				
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO				
230102	CESANTIAS CONSOLIDADAS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
23010201	CESANTIAS CONSOLIDADAS	-517,111.00	164,179.00	415,055.00	-767,987.00
TOTAL 230102	CESANTIAS CONSOLIDADAS	-517,111.00	164,179.00	415,055.00	-767,987.00
2	PASIVOS				
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO				
230103	INTERESES SOBRE CESANTÍAS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
23010301	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	-5,171.00	3,356.00	13,545.00	-15,360.00
TOTAL 230103	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	-5,171.00	3,356.00	13,545.00	-15,360.00
2	PASIVOS				
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO				
230104	VACACIONES CONSOLIDADAS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
23010401	VACACIONES CONSOLIDADAS	-246,838.00	74,783.00	200,221.00	-372,276.00
TOTAL 230104	VACACIONES CONSOLIDADAS	-246,838.00	74,783.00	200,221.00	-372,276.00
2	PASIVOS				
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO				
230106	PRIMA DE SERVICIOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
23010601	PRIMA DE SERVICIOS	-517,111.00	932,166.00	415,055.00	0.00
TOTAL 230106	PRIMA DE SERVICIOS	-517,111.00	932,166.00	415,055.00	0.00
TOTAL 2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-7,017,366.00	11,919,237.00	6,803,503.00	-1,901,632.00
TOTAL 23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-7,017,366.00	11,919,237.00	6,803,503.00	-1,901,632.00
TOTAL 2	PASIVOS	-333,016,701.22	79,018,299.38	279,708,350.66	-533,706,752.50

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S



NIT. 901676763

Fecha de Informe: 2023/12/31

Unidad de Negocio de ZeusLibroPrincipal: Local

Página: 5 de 9
 Fecha : 2024/03/14
 Hora : 09:17 AM
 Corte : 2024/03/31

Listado de Anexos de Balance

3	PATRIMONIO				
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES				
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO				
310101	CAPITAL AUTORIZADO				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
31010101	CAPITAL AUTORIZADO	-500,000,000.00	0.00	0.00	-500,000,000.00
TOTAL 310101	CAPITAL AUTORIZADO	-500,000,000.00	0.00	0.00	-500,000,000.00
3	PATRIMONIO				
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES				
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO				
310102	CAPITAL POR SUSCRIBIR (DB)				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
31010201	CAPITAL POR SUSCRIBIR (DB)	250,000,000.00	0.00	0.00	250,000,000.00
TOTAL 310102	CAPITAL POR SUSCRIBIR (DB)	250,000,000.00	0.00	0.00	250,000,000.00
3	PATRIMONIO				
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES				
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO				
310103	CAPITAL SUSCRITO POR COBRAR (DB)				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
31010301	CAPITAL SUSCRITO POR COBRAR (DB)	150,000,000.00	0.00	0.00	150,000,000.00
TOTAL 310103	CAPITAL SUSCRITO POR COBRAR (DB)	150,000,000.00	0.00	0.00	150,000,000.00
TOTAL 3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	-100,000,000.00	0.00	0.00	-100,000,000.00
TOTAL 31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	-100,000,000.00	0.00	0.00	-100,000,000.00
TOTAL 3	PATRIMONIO	-100,000,000.00	0.00	0.00	-100,000,000.00
4	INGRESOS				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES				
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORA				
410105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
41010506	LABORATORIO	-150,434.00	336,620.00	5,210,967.00	-5,024,781.00
TOTAL 410105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	-150,434.00	336,620.00	5,210,967.00	-5,024,781.00
TOTAL 4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORA	-150,434.00	336,620.00	5,210,967.00	-5,024,781.00
TOTAL 41	INGRESOS DE ACTIVIDADES	-150,434.00	336,620.00	5,210,967.00	-5,024,781.00
4	INGRESOS				
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN				
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS F				
420115	INGRESOS FINANCIEROS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
42011501	INTERESES	-2,480.00	0.00	742.00	-3,222.00
TOTAL 420115	INGRESOS FINANCIEROS	-2,480.00	0.00	742.00	-3,222.00
4	INGRESOS				
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN				
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS F				
420118	DIVERSOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
42011802	AJUSTE AL PESO	-1,226.16	0.00	1,510.35	-2,736.51
TOTAL 420118	DIVERSOS	-1,226.16	0.00	1,510.35	-2,736.51
TOTAL 4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS F	-3,706.16	0.00	2,252.35	-5,958.51
TOTAL 42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	-3,706.16	0.00	2,252.35	-5,958.51
TOTAL 4	INGRESOS	-154,140.16	336,620.00	5,213,219.35	-5,030,739.51
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS				
510101	SUELDOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51010101	SUELDOS	1,821,014.00	1,821,014.00	0.00	3,642,028.00
TOTAL 510101	SUELDOS	1,821,014.00	1,821,014.00	0.00	3,642,028.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS				
510105	AUXILIO DE TRANSPORTE				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51010501	AUXILIO DE TRANSPORTE	140,606.00	135,919.00	0.00	276,525.00
TOTAL 510105	AUXILIO DE TRANSPORTE	140,606.00	135,919.00	0.00	276,525.00
TOTAL 5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,961,620.00	1,956,933.00	0.00	3,918,553.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510301	APORTES ARL				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51030101	APORTES ARL	44,400.00	42,900.00	0.00	87,300.00
TOTAL 510301	APORTES ARL	44,400.00	42,900.00	0.00	87,300.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510302	APORTES A EPS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S



NIT. 901676763

Fecha de Informe: 2023/12/31

Unidad de Negocio de ZeusLibroPrincipal: Local

Página: 6 de 9

Fecha : 2024/03/14

Hora : 09:17 AM

Corte : 2024/03/31

Listado de Anexos de Balance

51030201	APORTES A EPS	0.00	100.00	0.00	100.00
TOTAL 510302	APORTES A EPS	0.00	100.00	0.00	100.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510303	APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANT				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51030301	APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y	218,500.00	218,600.00	0.00	437,100.00
TOTAL 510303	APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANT	218,500.00	218,600.00	0.00	437,100.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510304	APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51030401	APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN F	72,900.00	73,000.00	0.00	145,900.00
TOTAL 510304	APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	72,900.00	73,000.00	0.00	145,900.00
TOTAL 5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	335,800.00	334,600.00	0.00	670,400.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5105	PRESTACIONES SOCIALES				
510501	CESANTÍAS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51050101	CESANTÍAS	163,468.00	163,469.00	0.00	326,937.00
TOTAL 510501	CESANTÍAS	163,468.00	163,469.00	0.00	326,937.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5105	PRESTACIONES SOCIALES				
510502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51050201	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1,635.00	4,904.00	0.00	6,539.00
TOTAL 510502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1,635.00	4,904.00	0.00	6,539.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5105	PRESTACIONES SOCIALES				
510503	VACACIONES				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51050301	VACACIONES	75,876.00	75,875.00	0.00	151,751.00
TOTAL 510503	VACACIONES	75,876.00	75,875.00	0.00	151,751.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5105	PRESTACIONES SOCIALES				
510505	PRIMA DE SERVICIOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51050501	PRIMA DE SERVICIOS	163,468.00	163,469.00	0.00	326,937.00
TOTAL 510505	PRIMA DE SERVICIOS	163,468.00	163,469.00	0.00	326,937.00
TOTAL 5105	PRESTACIONES SOCIALES	404,447.00	407,717.00	0.00	812,164.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5107	GASTOS POR HONORARIOS				
510705	ASESORÍA FINANCIERA Y CONTABLE				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51070502	ASESORIA CONTABLE	18,635,400.00	8,972,600.00	0.00	27,608,000.00
TOTAL 510705	ASESORÍA FINANCIERA Y CONTABLE	18,635,400.00	8,972,600.00	0.00	27,608,000.00
TOTAL 5107	GASTOS POR HONORARIOS	18,635,400.00	8,972,600.00	0.00	27,608,000.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS				
510902	CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51090201	ARRENDAMIENTO DE LOCAL	83,299,078.94	11,870,964.00	0.00	95,170,042.94
TOTAL 510902	CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	83,299,078.94	11,870,964.00	0.00	95,170,042.94
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS				
510908	OTROS ACTIVOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51090801	ARRENDAMIENTO DE DATAFONOS	256,072.53	85,357.51	0.00	341,430.04
TOTAL 510908	OTROS ACTIVOS	256,072.53	85,357.51	0.00	341,430.04
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS				
510909	ARRENDAMIENTO DE SOFTWARE				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51090901	ARRENDAMIENTO DE SOFTWARE	12,088,758.00	2,839,872.00	0.00	14,928,630.00
TOTAL 510909	ARRENDAMIENTO DE SOFTWARE	12,088,758.00	2,839,872.00	0.00	14,928,630.00
TOTAL 5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	95,643,909.47	14,796,193.51	0.00	110,440,102.98

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S



NIT. 901676763

Fecha de Informe: 2023/12/31

Unidad de Negocio de ZeusLibroPrincipal: Local

Página: 7 de 9

Fecha : 2024/03/14

Hora : 09:17 AM

Corte : 2024/03/31

Listado de Anexos de Balance

5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES				
511101	CONTRIBUCIONES				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51110101	CONTRIBUCIONES	1,546,667.00	0.00	0.00	1,546,667.00
TOTAL 511101	CONTRIBUCIONES	1,546,667.00	0.00	0.00	1,546,667.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES				
511103	OTRAS CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51110301	OTRAS CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0.00	262,395.00	0.00	262,395.00
TOTAL 511103	OTRAS CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0.00	262,395.00	0.00	262,395.00
TOTAL 5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1,546,667.00	262,395.00	0.00	1,809,062.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5113	SERVICIOS				
511301	SERVICIO DE ASEO				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51130101	SERVICIO DE ASEO	2,634,692.83	7,310,958.62	0.00	9,945,651.45
TOTAL 511301	SERVICIO DE ASEO	2,634,692.83	7,310,958.62	0.00	9,945,651.45
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5113	SERVICIOS				
511302	VIGILANCIA				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51130201	VIGILANCIA	5,961,900.00	0.00	0.00	5,961,900.00
TOTAL 511302	VIGILANCIA	5,961,900.00	0.00	0.00	5,961,900.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5113	SERVICIOS				
511305	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51130501	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	3,236,180.00	439,011.00	0.00	3,675,191.00
TOTAL 511305	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	3,236,180.00	439,011.00	0.00	3,675,191.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5113	SERVICIOS				
511306	ENERGÍA ELÉCTRICA				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51130601	ENERGÍA ELÉCTRICA	860,226.00	492,705.00	0.00	1,352,931.00
TOTAL 511306	ENERGÍA ELÉCTRICA	860,226.00	492,705.00	0.00	1,352,931.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5113	SERVICIOS				
511309	INTERNET				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51130901	INTERNET	4,403,000.00	2,201,500.00	0.00	6,604,500.00
TOTAL 511309	INTERNET	4,403,000.00	2,201,500.00	0.00	6,604,500.00
TOTAL 5113	SERVICIOS	17,095,998.83	10,444,174.62	0.00	27,540,173.45
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5114	GASTOS LEGALES				
511402	REGISTRO MERCANTIL				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51140201	REGISTRO MERCANTIL	21,600.00	0.00	0.00	21,600.00
TOTAL 511402	REGISTRO MERCANTIL	21,600.00	0.00	0.00	21,600.00
TOTAL 5114	GASTOS LEGALES	21,600.00	0.00	0.00	21,600.00
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO				
511502	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51150201	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	9,969,272.60	0.00	0.00	9,969,272.60
TOTAL 511502	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	9,969,272.60	0.00	0.00	9,969,272.60
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO				
511505	EQUIPO DE OFICINA				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51150501	EQUIPO DE OFICINA	0.00	304,640.00	0.00	304,640.00
TOTAL 511505	EQUIPO DE OFICINA	0.00	304,640.00	0.00	304,640.00
TOTAL 5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	9,969,272.60	304,640.00	0.00	10,273,912.60

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S

NIT. 901676763

Fecha de Informe: 2023/12/31

Unidad de Negocio de ZeusLibroPrincipal: Local

Página: 8 de 9

Fecha : 2024/03/14

Hora : 09:17 AM

Corte : 2024/03/31

Listado de Anexos de Balance

5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES. PLANTA Y EQ				
511803	EQUIPO DE OFICINA				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51180301	EQUIPO DE OFICINA	0.00	404,827.91	0.00	404,827.91
TOTAL 511803	EQUIPO DE OFICINA	0.00	404,827.91	0.00	404,827.91
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES. PLANTA Y EQ				
511804	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51180401	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNIC	0.00	112,617.26	0.00	112,617.26
TOTAL 511804	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	0.00	112,617.26	0.00	112,617.26
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES. PLANTA Y EQ				
511805	EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51180501	EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	0.00	288,917.42	0.00	288,917.42
TOTAL 511805	EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	0.00	288,917.42	0.00	288,917.42
TOTAL 5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES. PLANTA Y EQ	0.00	806,362.59	0.00	806,362.59
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5130	AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COST				
513001	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51300101	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORM	0.00	1,539,007.45	0.00	1,539,007.45
TOTAL 513001	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	0.00	1,539,007.45	0.00	1,539,007.45
TOTAL 5130	AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COST	0.00	1,539,007.45	0.00	1,539,007.45
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION				
5136	OTROS GASTOS				
513612	OTROS GASTOS DIVERSOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
51361201	OTROS GASTOS DIVERSOS	29,900.00	11,600.12	0.00	41,500.12
TOTAL 513612	OTROS GASTOS DIVERSOS	29,900.00	11,600.12	0.00	41,500.12
TOTAL 5136	OTROS GASTOS	29,900.00	11,600.12	0.00	41,500.12
TOTAL 51	DE ADMINISTRACION	145,644,614.90	39,836,223.29	0.00	185,480,838.19
5	GASTOS				
53	FINANCIEROS				
5301	GASTOS FINANCIEROS				
530101	GASTOS BANCARIOS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
53010101	GASTOS BANCARIOS	31,303.00	29,182.00	0.00	60,485.00
TOTAL 530101	GASTOS BANCARIOS	31,303.00	29,182.00	0.00	60,485.00
5	GASTOS				
53	FINANCIEROS				
5301	GASTOS FINANCIEROS				
530102	COMISIONES				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
53010201	COMISIONES	175,430.00	165,776.00	0.00	341,206.00
TOTAL 530102	COMISIONES	175,430.00	165,776.00	0.00	341,206.00
5	GASTOS				
53	FINANCIEROS				
5301	GASTOS FINANCIEROS				
530105	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
5301051	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINA	339,271.00	290,118.00	0.00	629,389.00
TOTAL 530105	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	339,271.00	290,118.00	0.00	629,389.00
TOTAL 5301	GASTOS FINANCIEROS	546,004.00	485,076.00	0.00	1,031,080.00
5	GASTOS				
53	FINANCIEROS				
5303	GASTOS EXTRAORDINARIOS				
530303	RETEFUENTES ASUMIDAS				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
53030301	RETEFUENTES ASUMIDAS	10,795.41	0.00	0.00	10,795.41
TOTAL 530303	RETEFUENTES ASUMIDAS	10,795.41	0.00	0.00	10,795.41
TOTAL 5303	GASTOS EXTRAORDINARIOS	10,795.41	0.00	0.00	10,795.41
5	GASTOS				
53	FINANCIEROS				
5304	GASTOS DIVERSOS				
530402	AJUSTE AL PESO				
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
53040201	AJUSTE AL PESO	646.75	365.21	0.00	1,011.96
TOTAL 530402	AJUSTE AL PESO	646.75	365.21	0.00	1,011.96
TOTAL 5304	GASTOS DIVERSOS	646.75	365.21	0.00	1,011.96

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S

NIT. 901676763

Fecha de Informe: 2023/12/31

Unidad de Negocio de ZeusLibroPrincipal: Local

Página: 9 de 9

Fecha : 2024/03/14

Hora : 09:17 AM

Corte : 2024/03/31

Listado de Anexos de Balance

TOTAL 53		FINANCIEROS	557,446.16	485,441.21	0.00	1,042,887.37
5	GASTOS					
56	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS					
5601	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS					
560102	IMPUESTO DIFERIDO					
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL	
56010201	IMPUESTO DIFERIDO	0.00	0.00	80,248,058.00	-80,248,058.00	
TOTAL 560102	IMPUESTO DIFERIDO	0.00	0.00	80,248,058.00	-80,248,058.00	
TOTAL 5601	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	0.00	0.00	80,248,058.00	-80,248,058.00	
TOTAL 56	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS	0.00	0.00	80,248,058.00	-80,248,058.00	
TOTAL 5	GASTOS	146,202,061.06	40,321,664.50	80,248,058.00	106,275,667.56	
6	COSTOS					
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD					
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO					
610501	MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES					
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL	
61050103	MATERIAL DE LABORATORIO	63,510.90	127,499.91	0.00	191,010.81	
TOTAL 610501	MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	63,510.90	127,499.91	0.00	191,010.81	
6	COSTOS					
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD					
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO					
610502	DE PERSONAL					
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL	
61050202	SUELDOS	4,103,109.00	2,986,220.00	0.00	7,089,329.00	
61050207	AUXILIO DE TRANSPORTE	140,606.00	28,121.00	0.00	168,727.00	
61050208	CESANTIAS	353,643.00	251,586.00	0.00	605,229.00	
61050209	INTERESES SOBRE CESANTIAS	3,536.00	8,641.00	1,331.00	10,846.00	
61050210	PRIMA DE SERVICIOS	353,643.00	251,586.00	0.00	605,229.00	
61050211	VACACIONES	170,962.00	124,346.00	0.00	295,308.00	
61050214	APORTES A ADMIN RIESGOS PROFESI	100,000.00	69,500.00	0.00	169,500.00	
61050215	APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS	0.00	200.00	0.00	200.00	
61050216	APORTES A FONDOS DE PENSION O C	492,400.00	358,500.00	0.00	850,900.00	
61050217	APORTES A CAJA DE COMPENSACION	164,200.00	119,700.00	0.00	283,900.00	
TOTAL 610502	DE PERSONAL	5,882,099.00	4,198,400.00	1,331.00	10,079,168.00	
6	COSTOS					
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD					
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO					
610506	SERVICIOS					
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL	
61050607	TEMPORALES	36,596,302.63	0.00	0.00	36,596,302.63	
TOTAL 610506	SERVICIOS	36,596,302.63	0.00	0.00	36,596,302.63	
6	COSTOS					
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD					
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO					
610511	DIVERSOS					
		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL	
61051103	TRANSPORTE	10,000.00	50,000.00	20,000.00	40,000.00	
61051108	ACTIVOS MENORES	1,247,673.35	0.00	0.00	1,247,673.35	
TOTAL 610511	DIVERSOS	1,257,673.35	50,000.00	20,000.00	1,287,673.35	
TOTAL 6105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	43,799,585.88	4,375,899.91	21,331.00	48,154,154.79	
TOTAL 61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	43,799,585.88	4,375,899.91	21,331.00	48,154,154.79	
TOTAL 6	COSTOS	43,799,585.88	4,375,899.91	21,331.00	48,154,154.79	
	Totales Prueba	0.00	444,855,490.79	444,855,490.79	0.00	



Operado por:



Fundación
Santa Fe de Bogotá

***NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023
SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S***

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	3
NOTA 1 – Generalidades	3
1.1 Información Corporativa	3
1.2 Bases de preparación y presentación de los estados financieros	3
1.3 Políticas Contables Significativas	4
2. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2023.....	11
NOTA 2. Efectivo y equivalente al efectivo.....	11
NOTA 3. Cuentas Comerciales y Otras cuentas por cobrar	11
NOTA 4. Inventarios.....	12
NOTA 5. Propiedad, Planta y Equipo.	12
NOTA 6. Intangibles.....	13
NOTA 7. Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar.....	13
NOTA 8. Impuestos, Gravámenes y Tasas	13
NOTA 9. Beneficios a Empleados	13
NOTA 10. Patrimonio Neto.....	14
3. NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2023.....	14
NOTA 11. Ingresos Operacionales.....	14
NOTA 12. Gastos Operacionales.....	15
NOTA 13. Costos	15
NOTA 14. Ingresos No Operacionales	15
NOTA 15. Gastos No Operacionales.....	15
NOTA 16. Impuesto de Renta	16
NOTA 17. Partes Relacionadas	16
NOTA 18. Contingencias.....	16
NOTA 19. Hechos ocurridos después del periodo que se informa	16
NOTA 20. Aprobación de los Estados Financieros	16

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023
(Expresados en pesos colombianos)

1. INTRODUCCIÓN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1 – Generalidades

1.1 Información Corporativa

1.1.1 Ente Económico

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S, identificada con NIT 901676763, es una entidad constituida a través de documento privado otorgado en Cartagena 19 de diciembre de 2022, inscrita en Cámara de Comercio el 27 de enero de 2023 con el No.187689 del Libro IX.

1.1.2 Objeto Social y Domicilio

La sociedad podrá realizar cualquier actividad económica lícita, en especial prestar los servicios de laboratorio clínico en todas las áreas de la salud, práctica y diagnóstico de exámenes clínicos y servicios de análisis de laboratorio microbiológicos y fisicoquímicos.

La Sociedad tiene su domicilio principal en la ciudad de CARTAGENA DE INDIAS, en el departamento de BOLIVAR, República de Colombia, en la dirección: *Calle 6 # 4 - 20 Centro Comercial LA ESTACION LC 106 Y 107 Barrio BOCAGRANDE*

1.2 Bases de preparación y presentación de los estados financieros

1.2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros de SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S al 31 de diciembre de 2023 son preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera para pequeñas y medianas entidades aceptadas en Colombia (NIIF para PYMES), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el decreto único reglamentario 2420 de 2015 modificado por el decreto 2496 de 2015. Estas normas de contabilidad y de información financiera, corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas empresas (Pymes) traducidas de manera oficial y autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) al 31 de diciembre de 2009.

La Compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, a corte 31 de diciembre. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en Pesos Colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos.

1.2.2 Bases de medición

Los presentes Estados Financieros se han preparado sobre la base de costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explican en las políticas contables descritas abajo.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones, entendiéndose como valor razonable el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

1.2.3 Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Compañía. Todos los valores se han redondeado a peso más cercano, salvo cuando se indique lo contrario.

1.2.4 Conversión en moneda extranjera

Todas las operaciones en moneda extranjera se medirán y registrarán a la TRM (Tasa de Cambio Representativa del Mercado) vigente a la fecha de la transacción según publicación de la Superintendencia Financiera de Colombia, es decir, se registrará aplicando al importe de la moneda funcional la tasa de cambio de contado entre la moneda funcional y la moneda extranjera en la fecha de la transacción. Al final de cada mes se actualizarán los saldos de las cuentas en moneda extranjera conforme a la publicación de la Superintendencia Financiera de Colombia correspondiente a esta fecha ajustando el diferencial cambiario, como ganancia o pérdida cambiaria en las respectivas cuentas de ingresos o gastos.

1.2.5 Catálogo de cuentas

La reglamentación en la aplicación de las normas internacionales de información financiera no contempla la obligación expresa del cumplimiento de alguna estructura contable en particular, sin embargo, la compañía utiliza el plan único de cuentas para las entidades promotoras de salud-*resolución 724 de 2008*.

1.3 Políticas Contables Significativas

1.3.1 Base de acumulación o devengo

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo; así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los períodos con los cuales se relacionan.

1.3.2 Negocio en Marcha

La gerencia prepara los estados financieros sobre la base de un negocio en marcha. En la realización de este juicio la gerencia considera la posición financiera actual de la Sociedad, sus intenciones actuales, el resultado de las operaciones y el acceso a los recursos financieros en el mercado financiero y analiza el impacto de tales factores en las operaciones futuras de la Sociedad.

1.3.3 Efectivo y equivalente al efectivo

Para propósito de la preparación del estado de la situación financiera, SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S clasifica bajo esta denominación las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata que utiliza para cubrir obligaciones producto del desarrollo de su objeto social, dentro de los cuales se tiene la caja general, caja menor, cuenta bancaria de ahorro.

Son equivalentes al efectivo las inversiones que cumplan con la totalidad de los siguientes requisitos:

- Que sean de corto plazo y de gran liquidez, con un vencimiento menor o igual a tres (3) meses desde su adquisición.
- Que sean fácilmente convertibles en efectivo.
- Se mantiene para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo, más que para propósitos de inversión.

En los equivalentes al efectivo se clasifican las inversiones en carteras colectivas abiertas sin pacto de permanencia, los certificados de depósito a término – CDT y otros títulos de deuda que cumplan con los requisitos mencionados.

1.3.4 Instrumentos Financieros

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S clasifica sus instrumentos financieros en las siguientes categorías:

-Activos y pasivos financieros medidos al costo amortizado tales como inversiones, deudores comerciales por cobrar, préstamos a terceros y empleados.

-Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados y mantenidos hasta su vencimiento, obligaciones con entidades bancarias, cuentas comerciales por pagar y otros acreedores.

La clasificación depende del propósito con que se adquieren los activos financieros y esta se realiza en el momento de su reconocimiento inicial.

El costo amortizado corresponde al valor neto del importe del reconocimiento inicial, más o menos la amortización acumulada, utilizando el método de interés efectivo de cualquier diferencia entre el valor del reconocimiento inicial y al vencimiento, menos cualquier reducción por deterioro o incobrabilidad.

La compañía revisa periódicamente sus estimaciones de cobros para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados, calculando el importe en libros con el valor presente de los flujos de efectivo

futuros esperados, utilizando la tasa de interés efectiva original del instrumento financiero. La entidad reconoce el ajuste en ingreso o gasto en el resultado en la fecha de revisión.

Deterioro de activos financieros – Al final del período en que se informa, la Compañía ha evaluado si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se miden al costo o al costo amortizado. En los casos donde exista evidencia objetiva de deterioro del valor la compañía reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Para todos los otros activos financieros, la evidencia objetiva de deterioro incluye:

- Dificultad financiera significativa del emisor o de la contraparte; o
- incumplimiento de contrato, tal como atrasos u omisión de pagos de intereses o capital; o
- el acreedor, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del deudor, le otorga concesiones que no le habría otorgado en otras circunstancias.
- Es probable que el prestatario entre en quiebra o en una reorganización financiera; o
- la desaparición de un mercado activo para ese activo financiero debido a dificultades financieras.

• **Inversiones**

Las inversiones son instrumentos financieros en los que la Compañía tiene control sobre sus beneficios, con el fin de obtener ingresos financieros. Generalmente corresponden a instrumentos de deuda o patrimonio emitidos por terceros.

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S, para el reconocimiento de los intereses utilizara el método de costo amortizado, el cual consiste en el valor presente de los flujos de efectivo por cobrar futuros descontados a la tasa de interés efectiva, y efectuar la causación de los intereses pendientes de cobro, registrando los en el estado de resultados y afectando la respectiva cuenta de inversión.

• **Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se reconocerán sin descontar ningún importe, el cual será igual al valor de las facturas o documentos soporte. Cuando exista alguna financiación se reconocerán por el valor presente de las mismas con una tasa de mercado para el descuento.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables en cuentas por cobrar con vencimientos superiores a 360 días. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

• **Cuentas comerciales por pagar**

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

En el evento de que existan cuentas por pagar que superen las condiciones normales del crédito o que lleven implícito una operación de financiación se registraran al valor presente del pago o pagos estipulado en el acuerdo de financiación utilizando una tasa de mercado para un instrumento similar.

- **Obligaciones financieras**

Las obligaciones con bancos e instituciones financieras se reconocen, inicialmente, por su valor razonable, netos de los costos en que haya incurrido en la transacción. Posteriormente, los fondos obtenidos se valorizan por su costo amortizado reconociendo los gastos por intereses causados sobre la base del método del interés efectivo, los cuales se incluyen en los costos financieros. Se presentarán en el estado de situación financiera clasificando su porción corriente y no corriente.

1.3.5 Inventarios

Los inventarios se medirán al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta.

Se incluirá en el costo de los inventarios todos los costos de compra, costos de transformación y otros costos incurridos para darles su condición y ubicación actuales.

1.3.6 Propiedad, Planta y Equipo

- **Reconocimiento y medición**

Las partidas de propiedad, planta y equipo en su reconocimiento inicial se realizan al costo, el cual incluye las erogaciones incurridas en la adquisición del elemento, tales como; gastos de importación, los impuestos no recuperables por otra vía que tengan relación directa con la adquisición, las estimaciones de los costos de desmantelamiento y el retiro relacionados con el bien; además de todos los costos directos y necesarios para que el elemento opere de la forma prevista por la administración. Los descuentos y rebajas se deducirán del costo del elemento de propiedad planta y equipo.

Las partidas de propiedad, planta y equipo están valorizadas al costo menos depreciación acumulada y cualquier deterioro de su valor.

Las ganancias y pérdidas de la venta de una partida de propiedad, planta y equipo son determinadas comparando la utilidad obtenida de la venta con los valores en libros de la propiedad, planta y equipo y se reconocen netas dentro de otros ingresos en resultados.

- **Depreciación**

Para efectos de materialidad y relevancia solo se reconocerán activos como propiedad planta y equipo siempre que su valor sea superior a un salario mínimo legal vigente.

La depreciación se calculará usando el método de línea recta. La vida útil de un elemento de propiedad planta y equipo se estimará de acuerdo con las especificaciones técnicas del fabricante, solo en el caso de impracticabilidad para asignar una vida útil a un activo de forma individual o del grupo al cual pertenece, se depreciarán en las siguientes vidas útiles genéricas.

Activo	Vida Útil Estimada En Años
Mejoras en Propiedad Ajena	5-10 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Equipo de Cómputo y Telecomunicación	2 a 5 años

1.3.4 Activos Intangibles

Son activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, que son valorizados al costo menos la amortización y las pérdidas acumuladas por deterioro, estos se amortizan a lo largo de su vida útil establecida en el contrato de explotación de este y en caso de que no se pueda estimar fiablemente se supondrá que la vida útil es de 10 años utilizando el método de línea recta.

El costo de adquisición incluye el precio de adquisición, aranceles de importación y los impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y rebajas; y cualquier costo directamente atribuible a la adquisición del activo para uso previsto.

1.3.5 Deterioro

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipos, activos intangibles, cuentas por cobrar, inventarios e inversiones para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupos de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

1.3.6 Impuestos, Gravámenes y Tasas

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S, es contribuyente del impuesto de renta y complementarios sobre los ingresos obtenidos por la prestación de sus servicios, así como los ingresos adicionales por cualquier otro concepto, tales como rendimientos financieros.

El gasto por impuesto a las ganancias del ejercicio comprende el impuesto a la renta corriente y el impuesto diferido por las diferencias temporarias. El impuesto se reconoce en el estado de resultados y el cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias vigentes a la fecha.

Impuesto Corriente - El impuesto por pagar corriente se basa en las ganancias fiscales registradas durante el año. La ganancia fiscal difiere de la ganancia reportada en el estado [de ganancias o pérdidas y otro resultado integral, estado de ganancias o pérdidas, estado de resultados integral], debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles en otros años y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las

tasas fiscales promulgadas o substancialmente aprobadas al final del periodo sobre el cual se informa. La Compañía determina la provisión para impuesto sobre la renta y complementarios con base en la utilidad gravable o la renta presuntiva, la mayor, estimada a tasas especificadas en la ley de impuestos.

Impuesto Diferido - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el importe en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la ganancia fiscal. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la entidad disponga de ganancias fiscales futuras contra las que cargar esas diferencias temporarias deducibles. Estos activos y pasivos no se reconocen si las diferencias temporarias surgen del reconocimiento inicial (distinto al de la combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta la ganancia fiscal ni la ganancia contable.

Impuestos Corrientes y Diferidos - Los impuestos corrientes y diferidos deberán reconocerse en ganancias o pérdidas, excepto cuando se relacionan con partidas que se relacionan en Otro resultado integral directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto corriente o diferido también se reconoce en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, respectivamente.

1.3.6.1 Otros Impuestos

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S, no es responsable del IVA, no es responsable del impuesto distrital de industria y comercio en la ciudad de Cartagena de Indias, Colombia.

1.3.7 Beneficios a Empleados

La entidad solo tiene contemplado dentro de las políticas laborales internas los beneficios a corto plazo que son el sueldo, remuneraciones, bonificaciones, prestaciones sociales.

La entidad reconocerá el gasto de los beneficios a empleados de manera acumulativa, causando en el periodo correspondiente las obligaciones pendientes por cancelar a la fecha de presentación de los estados financieros.

1.3.8 Pasivos Estimados y Provisiones

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S reconoce una provisión si es resultado de un suceso pasado y posee una obligación legal o implícita que puede ser estimada de forma fiable y es probable que sea necesaria una salida de flujos de beneficios económicos para liquidar la obligación.

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación usando la mejor estimación de la administración.

1.3.9 Patrimonio

El patrimonio neto representa los bienes y derechos de SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S y corresponde a la participación residual en los activos de esta sociedad, una vez deducidos todos los pasivos.

1.3.10 Reconocimiento de ingresos

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S, reconocerá los ingresos por servicios en el periodo en que efectivamente sean realizados o prestados, en el caso de venta de bienes, solo hasta que los mismos sean transferidos al tercero pueden ser reconocidos como ingresos.

Los ingresos se medirán al valor razonable de la contraprestación del servicio prestado, representado en el valor de la factura. Menos cualquier descuento o rebaja concedida cualquiera que sea naturaleza: comercial o condicionado.

Intereses – Son registrados cuando es probable que la entidad obtenga beneficios económicos asociados con la transacción y el importe de los ingresos pueda ser medido de forma fiable. Los intereses son reconocidos utilizando el método de interés efectivo.

1.3.11 Reconocimiento de gastos

SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S, reconoce como gastos los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, las salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado disminución en el patrimonio.

La definición de gastos incluye:

1. Gastos de actividades ordinarias, que son los procedentes a la actividad tales como, costo de ventas, salarios, amortización, depreciación, gastos administrativos y financieros etc.
2. Pérdidas, que son las demás partidas consideradas como gasto pero que no corresponden a gastos de actividades ordinarias, es recomendable presentarlas en el resultado integral de forma separada, puesto que el conocimiento de estas es útil para la toma de decisiones económicas.

1.3.12 Juicios y estimaciones contables críticas

En la aplicación de las políticas contables descritas, la administración debe hacer juicios para desarrollar y aplicar presunciones sobre los importes en libros, que se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Los estimados y presunciones se revisan regularmente. Las revisiones a los estimados contables se reconocen en el periodo de la revisión si afecta un solo periodo, o periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos futuros.

2. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2023

NOTA 2. Efectivo y equivalente al efectivo

Descripción	Valor
Caja General	881,073
Caja Menor	-
Banco de Bogotá	8,223,748
Total	9,104,821

La cuenta bancaria se encuentra debidamente conciliada al cierre contable del 31 de diciembre de 2023, en cumplimiento a lo establecido en las políticas internas.

Sobre el saldo del efectivo y equivalente al efectivo no existen embargos o procesos judiciales que limiten su uso, de igual forma ninguna restricción por otros conceptos.

NOTA 3. Cuentas Comerciales y Otras cuentas por cobrar

Los saldos de este rubro al 31 de diciembre 2023 están representadas como se muestra a continuación:

ANTICIPOS A PROVEEDORES

Descripción	Valor
INVERMAS	10,231,062.00
CENTRO HOSPITALARIO SERENA DEL MAR	3,642,974.00
Total	13,874,036

1. Anticipo pendiente de legalizar con Invermas, periodo de cesión de contrato con CHSM
2. Dinero pagado por cliente por error en Datafono de CHSM, el cual se encuentra pendiente por cobrar.

CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS

Descripción	Valor
POR COBRAR A SOCIOS	100,000,000
Total	100,000,000

SALDO A FAVOR

Descripción	Valor
SALDO A FAVOR RENTA 2023	64,000
Total	64,000

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	113,938,036
---------------------------------------	--------------------

NOTA 4. Inventarios

Descripción	Valor
Insumos de laboratorios	6,992,165
Total	6,992,165

Este rubro corresponde al inventario de insumos para la toma de muestras, valorizado a la fecha del corte de este informe.

NOTA 5. Propiedad, Planta y Equipo.

A continuación, presentamos el detalle del movimiento de la propiedad, planta y equipo:

	Maquinaria y Equipo	Muebles y Enseres	Equipo de Comunicación y Computación	Total
Adiciones	126,663,564	106,586,632	13,514,071	246,764,266
Disminuciones/De Baja	-	-	-	-
Al 31 de diciembre de 2023	126,663,564	106,586,632	13,514,071	246,764,266

A continuación, presentamos el detalle del movimiento de la depreciación acumulada:

	Maquinaria y Equipo	Muebles y Enseres	Equipo de Comunicación y Computación	Total
Cargo por depreciación	(288,917)	(404,828)	(112,617)	(806,363)
De Baja	-	-	-	-
Al 31 de diciembre de 2023	(288,917)	(404,828)	(112,617)	(806,363)

Los saldos netos son:

	Maquinaria y Equipo	Muebles y Enseres	Equipo de Comunicación y Computación	Total
	126,374,646	106,181,804	13,401,454	245,957,904
Al 31 de diciembre de 2023	126,374,646	106,181,804	13,401,454	245,957,904

NOTA 6. Intangibles.

Este rubro comprende el conjunto de bienes inmateriales, representados en derechos que contribuyen a un aumento en ingresos o utilidades por medio de su uso:

Descripción	Valor
Programas y aplicaciones informáticas	25,042,053
Página Web	3,024,633
Total	28,066,686

NOTA 7. Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

A continuación, se detallan las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar a corte 31 de diciembre 2023:

Descripción	Valor
Aseos Colombianos Aseocolba	3,553,607
ETB	2,201,500
Click Office SAS	304,640
Suministros Integrales SAS	321,300
Tyme SAS	18,000,000
Centro Hospitalario Serena Del Mar	501,536,029
La isla	399,045
Total	526,316,120

Las cuentas comerciales por pagar reflejan el saldo adeudado a los diferentes proveedores, contratistas y prestados de servicios que son necesarios para que la sociedad pueda cumplir con su objeto social.

NOTA 8. Impuestos, Gravámenes y Tasas

Los impuestos pendientes de pago a corte 31 de diciembre 2023 son:

Descripción	Valor
Retenciones en la fuente	5,489,000
Total	5,489,000

NOTA 9. Beneficios a Empleados

Descripción	Valor
Salarios por pagar	746,009
Cesantías	767,987
Intereses sobre cesantías	15,360
Vacaciones consolidadas	372,276
Prima de servicios	-
Total	1,901,632

El rubro de salarios por pagar corresponde a la liquidación de prestaciones sociales de Leyli Puello la cual renunció el 7 de diciembre; el saldo total por concepto de prestaciones sociales legales por pagar del año 2023 corresponde a los empleados activos a la fecha del presente informe.

NOTA 10. Patrimonio Neto

Descripcion	Valor
Capital Social	100,000,000
Resultados del Ejercicio	(149,399,083)
Resultados de Ejercicios Años Anteriores	-
Total	(49,399,083)

El capital social Autorizado de SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S es de \$500,000,000 (Quinientos millones de pesos), en donde se encuentran suscritas y pagadas \$100,000,000 (cien millones de pesos) moneda legal colombiana a un valor nominal de \$1,000 (mil pesos) cada una.

3. NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2023

NOTA 11. Ingresos Operacionales

Los ingresos operacionales de SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S, a 31 de diciembre de 2023, están representados así:

Descripcion	Valor Acumulado
Servicios de Laboratorio	5,024,781
Total	5,024,781

NOTA 12. Gastos Operacionales

Los gastos operacionales acumulados durante el 2023 están representados así:

Gastos operacionales	
Personal	5,401,117
Honorarios	27,608,000
Impuestos	0
Ariendos	110,440,103
Contribuciones	1,809,062
Seguros	0
Servicios	27,540,173
Tramites y Licencias	21,600
Mantenimientos y Reparaciones	10,273,913
Viaticos	0
Depreciacion	806,363
Amortizacion	1,539,007
Diversos	41,500
Total gastos operacionales	185,480,838

1. El rubro de contribuciones corresponde al valor pagado a los bomberos por la acreditación de la IPS, y a su vez la compra de la Firma digital.
2. Tramites y licencias son las compras de certificados a Cámara de Comercio

3. Las amortizaciones corresponden a los intangibles
4. Diversos: Compra de nevera de icopor para refrigeración de muestras

NOTA 13. Costos.

Los costos están representados así:

Descripcion	Valor acumulado
Material de laboratorio	191,011
Personal	46,675,471
Activos Menores	1,247,673
Transporte	40,000
Total	48,154,155

1. Los activos menores corresponden a la compra de dinamómetro, Glucómetro, probetas y gradilla.
2. El transporte corresponde al Domicilio del Hielo seco

NOTA 14. Ingresos No Operacionales

Descripcion	Valor Acumulado
Rendimientos Financieros	3,222
Aprovechamiento	2,737
Total	5,959

Los rendimientos financieros corresponden a los generados por la cuenta de ahorros el banco de Bogotá.

NOTA 15. Gastos No Operacionales

Descripcion	Valor Acumulado
Bancarios	1,031,080
Impuestos asumidos	10,795
Ajuste al peso	1,012
Impuesto Diferido	(80,248,058)
Total	(79,205,171)

El impuesto diferido se genera por las pérdidas fiscales a una tarifa del 35% recuperable en años posteriores

NOTA 16. Impuesto de renta

Al cierre del año 2023, el impuesto de renta neto con una tarifa del 35%, fue el siguiente:

Descripcion	Valor
Impuesto de Renta	-
Total	-

NOTA 17. Partes Relacionadas

De acuerdo con la NIIF para Pymes Sección 33 se informa que por el año terminado a 31 de diciembre de 2023 se realizaron transacciones con partes relacionadas:

Centro Hospitalario Serena Del Mar	
Cuentas por Cobrar	3,642,974
Cuentas por Pagar por concepto de Prestamos	501,536,029

NOTA 18. Contingencias

Al 31 de diciembre de 2023 la Compañía no está involucrada en reclamos y acciones significativas de orden legal derivado de sus operaciones. La Administración basada en la recomendación de sus asesores legales, no considera que sea probable pérdidas derivadas de contingencias legales.

NOTA 19. Hechos ocurridos después del periodo que se informa

No han ocurrido ni están pendientes eventos o transacciones subsecuentes al 31 de diciembre de 2023, que tuvieran un efecto material sobre los estados financieros o para el período terminado, o que sean de tal importancia respecto a los asuntos de la Compañía, que requieran ser mencionados o ajustados a fin de evitar que éstos sean confusos o engañosos en cuanto a la situación financiera, resultados de operaciones de la Compañía del periodo que se está informado.

NOTA 20. Aprobación de los Estados Financieros

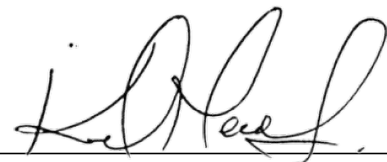
Los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal el día 14 de Febrero de 2024. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quien puede aprobar o improbar estos Estados Financieros.

DocuSigned by:



005CE6D4A2674ED...

Hernando Cepeda Faciolince
Representante Legal



Karol Mena Sarmiento
Contador Publico
T.P No. 241926-T
Designado por DSA® S.A.S.

**SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S
CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023**

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la Compañía SERVICIOS DE SALUD SERENA DEL MAR S.A.S con NIT: 901676763

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo junto con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2023, de acuerdo con la normatividad legal aplicable y el marco técnico aplicable de NIIF para Pymes de la compañía clasificada en el Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia:

- Que los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre del 2023 por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares de nuestro Software contable, están debidamente soportados y reflejan razonablemente la situación financiera de la Compañía
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2023
- Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015.
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la compañía.

Se expide la presente certificación en Cartagena, a los 14 días de Marzo del 2024 en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.

DocuSigned by:



005CF6D4A2674ED...

Hernando Cepeda Faciolince
Representante Legal**Karol Mena Sarmiento**
Contador Publico
T.P No. 241926-T
Designado por DSA@ S.A.S.