

HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEDIA IPS SAS

NIT 901.220.248-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Informacion en pesos colombianos

	A 31 DICIEMBRE 2022	A 31 DICIEMBRE 2023
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalente al efectivo	22,982,362	345,558,976
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2,518,861,395	4,839,400,809
Inventarios	37,769,821	345,892,534
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,579,613,577	5,530,852,319
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, planta y equipo	565,677,259	311,025,920
Diferidos	1,086,627,076	1,086,627,076
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,652,304,335	1,397,652,995
TOTAL ACTIVO	4,231,917,912	6,928,505,314
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Acreedores comerciales	-	4,477,040,893
Cuentas por pagar comerciales	1,293,014,290	1,277,722,630
Impuestos corrientes por pagar	288,658,921	352,200,613
Beneficio a empleados	125,939,827	119,681,872
Otros pasivos	-	200,000,000
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,707,613,038	6,426,646,009
PASIVO NO CORRIENTE		
Obligaciones financieras	2,150,915,521	74,795,000
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	2,150,915,521	74,795,000
TOTAL PASIVO	3,858,528,559	6,501,441,009
PATRIMONIO		
Capital autorizado, suscrito y pagado	1,419,979,000	1,420,000,000
Utilidad o perdida del ejercicio	(431,523,275)	53,653,952
Utilidad/perdida ejercicios anteriores	(615,066,371)	(1,046,589,646)
TOTAL PATRIMONIO	373,389,354	427,064,305
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,231,917,912	6,928,505,314


LISSETTE DIVISAY MOLINA SOLANO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 30049972


KAREN LIZETH BOTELLO SANTAMARIA
 TP. 237811-T
 CONTADOR PUBLICO


BERNARDO TOSCANO FERNANDEZ
 TP. 100551-T
 REVISOR FISCAL
 DELEGADO DE TOSCANO & ASESORES SAS



HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEDIA IPS SAS

NIT 901.220.248-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Información en pesos colombianos

	A 31 DICIEMBRE 2022	A 31 DICIEMBRE 2023
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Ingresos de las instituciones prestadoras	2,315,222,958	5,103,458,683
Total ingresos por actividad ordinaria	2,315,222,958	5,103,458,683
OTROS INGRESOS		
Ingresos no operacionales	358,514,400	295,126,516
Total otros ingresos	358,514,400	295,126,516
TOTAL INGRESOS NETOS	2,673,737,358	5,398,585,199
COSTO DE VENTAS		
Costos por prestación de servicios	1,969,027,196	3,806,604,132
Total costo de ventas	1,969,027,196	3,806,604,132
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS OPERACIONAL	704,710,162	1,591,981,067
GASTOS DE OPERACIÓN		
De administración	846,016,483	1,135,695,283
De distribución y ventas	179,781,334	3,700,000
Gastos financieros	63,338,352	68,232,953
Total gastos operacionales	1,089,136,169	1,207,628,236
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos financieros	1,142,650	35,046,550
Gastos extraordinarios	-	92,284,877
Gastos diversos	45,954,618	102,636,145
Total otros gastos no deducibles	47,097,268	229,967,572
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	(431,523,275)	154,385,260
Impuesto de renta y complementarios	-	100,731,308
RESULTADO DEL EJERCICIO NETA CONTABLE	(431,523,275)	53,653,952

LISSETTE DIVISAY MOLINA SOLANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 30049972

KAREN LIZETH BOTELLO SANTAMARIA
TP. 237811-T
CONTADOR PUBLICO

BERNARDO TOSCANO FERNANDEZ
TP. 100551-T
REVISOR FISCAL

DELEGADO DE TOSCANO & ASESORES SAS

HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEDIA IPS SAS
NIT 900.387.617-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

	Capital suscrito <u>y pagado</u>	Superavit de <u>capital</u>	<u>Reservas</u>	Ganancias acumuladas <u>adopción NIIF</u>	Ganancias <u>acumuladas</u>	<u>Total</u>
Saldo al 01 de enero del 2023	1,419,979,000	-	-	-	- 1,046,589,646	373,389,354
Aportes de los accionistas	-	-	-	-	-	-
Aumentos	-	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-
Aportes de los accionistas	-	-	-	-	-	-
Ganancia o perdida del período	-	-	-	-	53,653,952	53,653,952
Incremento (disminución) debido a correcciones de errores de periodos anteriores	21,000	-	-	-	-	21,000
Disminuciones	-	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre del 2023	1,420,000,000	-	-	-	992,935,695	427,064,305


LISSETTE DIVISAY MOLINA SOLANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 30049972


KAREN LIZETH BOTELLO SANTAMARIA
TP. 237811-T
CONTADOR PUBLICO


BERNARDO TOSCANO FERNANDEZ
TP. 100551-T
REVISOR FISCAL
DELEGADO DE TOSCANO & ASESORES SAS

Karen Lizeth Botello Santamaría

Contador Público Titulado

Universidad Francisco de Paula Santander

HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEdia IPS SAS NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BASICOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2023 NORMAS GENERALES SOBRE REVELACIONES

Estas Notas forman parte integral de los Estados Financieros **HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEdia IPS SAS** con NIT 901.220.248-1, con corte al 31 de DICIEMBRE de los años 2022 y 2023.

NOTA No. 1 ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEdia IPS S.A.S., fue constituida por documento privado del 02 de octubre de 2018, la entidad tiene una duración Indefinida, inscrito por la cámara de comercio de Cartagena registro, bajo el número 2527 del libro IX del registro mercantil el 04 de octubre de 2018.

El Objeto social la sociedad 1: adecuación, puesta en funcionamiento y operación de la unidad de ortopedia y traumatología para la atención de usuarios de la ESE HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE PAMPLONA 2. Atención en salud en cualquier nivel de complejidad en la especialidad de ortopedia y traumatología contemplado en el régimen social, prescrito constitucional legal y reglamentariamente vigente en el país durante todo el tiempo de duración de la sociedad 3. Adquisición y suministro de medicamentos, material de osteosíntesis, prótesis, ortesis, y/o cualquier otro aparato necesario para la ejecución de su objeto social 4. Todas las demás inherentes al desarrollo del objeto social. La Entidad tiene su domicilio principal en la ciudad de PAMPLONA, en el departamento de NORTE DE SANTANDER, República de Colombia, en la dirección: Cra 9 No. 5 0 1 Barrio Urzúa. Podrá establecer sucursales y agencias o dependencias en otros lugares del país o del exterior por disposición de la Junta Directiva.

FECHA DE CORTE

Los estados financieros corresponden al periodo con corte al 31 de diciembre de 2022 y 2023.

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para la práctica contable y la preparación de los Estados Financieros de HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEdia IPS S.A.S., han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en pesos colombianos, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEdia IPS S.A.S.. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es 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.

Karen Lizeth Botello Santamaría

Contador Público Titulado

Universidad Francisco de Paula Santander

a) Sus Activos y Pasivos se registran al costo histórico.

b) Las propiedades, planta y equipo se registran por su costo de adquisición, el cual incluye todas las erogaciones y cargos necesarios hasta colocarlos en condiciones de utilización.

Cuando se efectúan reparaciones y mantenimientos de estos Activos se cargan a resultados del Ejercicio, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

c) Obligaciones Laborales

Las obligaciones laborales se ajustan al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.

d) Impuestos

El impuesto de renta por pagar es un pasivo constituido por los montos razonablemente estimados por el período actual.

e) Reconocimiento de Ingresos, costos y gastos

En cumplimiento de las normas de realización, asociación y asignación, los ingresos provenientes de las ventas, se reconocen cuando el producto es despachado y los servicios prestados durante el período.

Los costos y gastos se registran por el sistema de causación.

NOTA No. 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

El saldo representa los recursos de liquidez inmediata total o parcial al cierre del ejercicio contable dentro de los cuales tenemos: caja mayor, caja menor, bancos, corporaciones de ahorro y vivienda, por concepto de ingresos por prestación de servicios; otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero el saldo disponible al 31 de diciembre corresponde a:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2022	2023
Caja general	1.992.388	143.194.460
Bancos Nacionales	20.989.974	202.364.516
TOTAL	22.982.362	345.558.976

NOTA No. 4 DEUDORES COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a las deudas a cargo de terceros y a favor del ente económico, de este grupo hacen parte las deudas de clientes, préstamos a socios y accionistas, anticipo de impuestos, saldo a favor de IVA, los préstamos a empleados y las provisiones para cuentas por cobrar a clientes.

El saldo a 31 de diciembre de los deudores y otras cuentas por cobrar:

Karen Lizeth Botello Santamaría

Contador Público Titulado

Universidad Francisco de Paula Santander

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2022	2023
Deudores comerciales	2.252.972.825	4.013.757.312
Anticipos y avances a proveedores	24.333.198	543.800.058
Anticipos de impuestos y contribuciones o saldos a favor	154.700.674	240.601.486
Embargos judiciales	138.405.846	41.241.953
TOTAL	2.570.412.544	4.839.400.809

NOTA No. 5 INVENTARIOS

Las existencias de Inventarios se registran al menor entre el costo y a su valor neto de realización. El costo se determina usando el método de promedio ponderado. El valor neto de realización es el precio estimado de venta de un activo en el curso normal de las operaciones menos los gastos de ventas necesarios para llevar a cabo su realización.

Los Inventarios correspondientes a 31 de diciembre, es el siguiente:

INVENTARIOS	2022	2023
Inventarios	37.769.821	345.892.534
TOTAL	37.769.821	345.892.534

NOTA No. 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los costos subsecuentes se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que generen beneficios económicos futuros y el costo de estos activos se pueda medir razonablemente. Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultado del período y otro resultado integral en el período en el que éstos se incurren.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de los otros activos se calcula por el método de línea recta para asignar su costo menos su valor residual durante el estimado de su vida útil como sigue:

A 31 de diciembre la propiedad, planta y equipo y la depreciación acumulada es la siguiente:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2022	2023
Maquinaria y equipo en montaje	3.496.639	3.496.639
Equipo de oficina	79.065.530	79.215.530
Equipo de computación y comunicación	26.296.002	30.916.002
Equipo médico científico	455.915.878	455.915.878
Plantas y redes	903.210	903.210
(-) Depreciación acumulada	0	-259.421.339
TOTAL	565.677.259	311.025.920

Karen Lizeth Botello Santamaría

Contador Público Titulado

Universidad Francisco de Paula Santander

NOTA No. 7 DIFERIDOS

Al cierre del año el saldo de los Cargos Diferidos está constituido en su mayoría por las adecuaciones y gastos pre operativos que se han generado por la apertura de la sociedad. El detalle de la cuenta al 31 de Diciembre del 2023 es el siguiente

DIFERIDOS	2022	2023
Gastos preoperativos	1.086.627.076	1.086.627.076
TOTAL	1.086.627.076	1.086.627.076

De acuerdo a las disposiciones fiscales se efectuaron las depreciaciones sobre bienes depreciables de las propiedades, planta y equipo tangibles.

NOTA No. 8 OBLIGACIONES FINANCIERAS

El saldo a diciembre 31 es de:

A LARGO PLAZO	2022	2023
Bancos nacionales	0	0
Otras obligaciones particulares	0	0
TOTAL	0	0

NOTA No. 9 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se remiden a su costo amortizado, usando el método de interés efectivo.

Al cierre del periodo contable la sociedad tiene una obligación bastante considerable, la cual hay que tomar decisiones para el bienestar de la sociedad; ya que está completamente endeudada con los socios o accionistas.

Se relacionan a continuación:

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	2022	2023
Acreedores comerciales	0	4.477.040.893
Obligaciones con particulares	2.150.915.521	74.795.000
Costos y gastos por pagar	643.966.142	627.907.383
Cuentas por pagar a socios o accionistas	649.048.148	649.815.248
Retención en la fuente	253.922.371	0
Retenciones y aportes de nomina	21.157.442	31.702.297
TOTAL	3.719.009.624	5.861.260.821

Karen Lizeth Botello Santamaría

Contador Público Titulado

Universidad Francisco de Paula Santander

NOTA No. 10 IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

Este rubro comprende el gasto por impuesto a la renta del periodo corriente adicionalmente registra los valores que comprende el acuerdo alcanzado con la dirección de impuestos y aduanas nacionales sobre los periodos anteriores.

A 31 de diciembre el impuesto de gravámenes y tasas es el siguiente:

IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	2022	2023
Impuesto de renta y complementarios	34.736.550	352.200.613
TOTAL	34.736.550	352.200.613

NOTA No. 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Reconoce a sus empleados todos los beneficios legales establecidos por la legislación laboral colombiana, Las Obligaciones laborales comprende el valor de los pasivos a cargo de la sociedad como son: las cesantías, los intereses sobre cesantías, las primas, las vacaciones y las primas extralegales que se generan en una relación laboral y en virtud de normas legales.

El saldo a 31 de diciembre es de:

BENEFICIOS A EMPLEADOS	2022	2023
Salarios por pagar	60.539.283	40.833.129
Prestaciones sociales	31.915.894	47.146.446
TOTAL	92.455.177	87.979.575

NOTA No. 12 OTROS PASIVOS

Comprende el conjunto de cuentas que se derivan de obligaciones a cargo del ente económico, contraídas en desarrollo de actividades que por su naturaleza especial no pueden ser incluidas apropiadamente en los demás grupos del pasivo.

El saldo a 31 de diciembre es de:

OTROS PASIVOS	2022	2023
Anticipos y avances recibidos de clientes	0	200.000.000
Ingresos recibidos para terceros	0	0
TOTAL	0	200.000.000

Karen Lizeth Botello Santamaría

Contador Público Titulado

Universidad Francisco de Paula Santander

NOTA No. 13 CAPITAL SOCIAL

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones u opciones se muestran en el patrimonio como una deducción del monto recibido, neto de impuestos.

Para el presente periodo se registra un cambio en la composición de las acciones modificando la entrada de nuevos socios y porcentajes de antiguos.

El saldo a 31 de diciembre es de:

CAPITAL SOCIAL	2022	2023
Capital Social	1.419.979.000	1.420.000.000
TOTAL	1.419.979.000	1.420.000.000

NOTA No. 14 RESERVA LEGAL

Registra los valores apropiados de las utilidades líquidas, conforme a mandatos legales, con el propósito de proteger el patrimonio social. Se incluyen conceptos tales como reserva legal, reservas por disposiciones fiscales y reservas para readquisición de acciones y de cuotas o partes de interés social. La reserva legal corresponde a la apropiación de por lo menos el 10% de las utilidades líquidas de cada ejercicio.

A continuación, se detalla la cuenta de “Reserva legal” a 31 diciembre de:

RESERVA LEGAL	2022	2023
Reserva legal	0	0
TOTAL	0	0

NOTA No. 15 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Comprende el valor de las utilidades o pérdidas obtenidas por el ente económico al cierre de cada ejercicio y de los resultados obtenidos en ejercicios anteriores, por utilidades acumuladas que estén a disposición del máximo órgano social o por pérdidas acumuladas no enjugadas.

A continuación, se detalla la cuenta de “Resultado del ejercicio” a 31 diciembre de:

RESULTADO DEL EJERCICIO	2022	2023
Utilidad o perdida del ejercicio	- 431.523.275	53.653.951
Utilidades acumuladas	- 615.066.371	-1.046.589.646
TOTAL	- 1.046.589.646	992.935.695

Karen Lizeth Botello Santamaría

Contador Público Titulado

Universidad Francisco de Paula Santander

NOTA No. 16 INGRESOS ORDINARIOS Y NO ORDINARIOS

En cada fecha de presentación de los estados financieros se realizan estimaciones de los ingresos causados sobre las bases de información disponible sobre despachos. Normalmente, estas estimaciones no presentan variaciones significativas con las posteriores mediciones reales.

El saldo a 31 de diciembre es de:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2022	2023
Ingresos por prestación de servicios	1.419.979.000	5.103.458.683
(-) Devoluciones en venta	0	0
TOTAL	1.419.979.000	5.103.458.683

Estos ingresos no operacionales son aquellos ingresos diferentes a los obtenidos en el desarrollo de la actividad principal de la empresa, ingresos que por lo general son ocasionales a la actividad principal.

OTROS INGRESOS	2022	2023
Ingresos no operacionales Financieros	0	0
Ingresos no operacionales Recuperaciones	17.823.200	132.375.113
Ingresos no operacionales Diversos	340.691.200	162.751.403
TOTAL	358.514.400	295.126.516

NOTA No. 17 COSTO DE OPERACIÓN

Los costos y gastos se registran con base en causación. En cada fecha de presentación de los estados financieros se realizan estimaciones de los costos causados sobre las bases de información disponible. Normalmente, estas estimaciones no presentan variaciones significativas con las posteriores mediciones reales. Corresponden a los costos incurridos para la ejecución del objeto social, tales como mano de obra, honorarios médicos y especialistas, compra de insumos y medicamentos, gastos varios en general.

El saldo a 31 de diciembre es de:

COSTOS DE OPERACIÓN	2022	2023
Costos de operación unidad funcional	1.961.191.342	3.806.604.132
TOTAL	1.961.191.342	3.806.604.132

NOTA No. 18 GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos operacionales de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico. Reconoce los gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Karen Lizeth Botello Santamaría

Contador Público Titulado

Universidad Francisco de Paula Santander

GASTOS DE ADMINISTRACION	2022	2023
Beneficios a empleados	306.917.788	396.325.121
Honorarios	366.477.115	290.573.223
Impuestos	3.457.591	2.804.682
Servicios	117.391.129	68.904.080
Gastos legales	18.889.325	27.362.284
Mantenimiento y reparaciones	7.807.600	25.669.916
Adecuación e instalación	475.800	3.383.200
Gasto de transporte	9.375.093	4.579.535
Deterioro de inventario	31.471	32.037.717
Depreciaciones	0	259.421.339
Diversos	15.153.572	24.634.185
TOTAL	845.976.483	1.135.695.282

NOTA No. 18 GASTOS DISTRIBUCION DE VENTAS

Comprende los gastos ocasionados en el desarrollo principal del objeto social del ente económico para el desarrollo de la actividad de ventas del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, de distribución, mercadeo, comercialización, promoción, publicidad y ventas.

El saldo a 31 de diciembre es de:

GASTOS DE VENTAS	2022	2023
Arrendamientos	254.000	0
Diversos	179.527.334	3.700.000
TOTAL	179.781.334	3.700.000

NOTA No. 19 GASTOS NO OPERACIONALES

Comprende las sumas causadas, aunque no se hayan pagado, por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social de la empresa. Se incorporan conceptos tales como egresos financieros, pérdida en venta y retiro de bienes, gastos extraordinarios o diversos.

El saldo a 31 de diciembre es de:

GASTOS NO OPERACIONALES	2022	2023
Gastos Financieros	63.399.752	103.279.503
Gastos Extraordinarios	0	92.284.877
Gastos Diversos	1.081.250	102.636.145
TOTAL	64.481.002	298.200.525

Karen Lizeth Botello Santamaría

Contador Público Titulado

Universidad Francisco de Paula Santander

El rubro de intereses equivale al valor de \$30.542.860 representado dentro del rubro total de gastos financieros.

530103.01	Intereses por Mora	20,215,586.00
530103.02	Intereses por Préstamo	10,327,274.00

El suscrito Contador Público declara que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en las presentes Notas a los Estados Financieros, conforme al reglamento de las mismas han sido tomadas fielmente de los libros de contabilidad.



KAREN LIZETH BOTELLO SANTAMARIA

CONTADOR PÚBLICO

C.C. No. 1.090.476.716 DE CUCUTA

T.P. No. 237811-T

Karen Lizeth Botello Santamaría

Contador Público Titulado

Universidad Francisco de Paula Santander

CERTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DE HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEDIA IPS S.A.S.

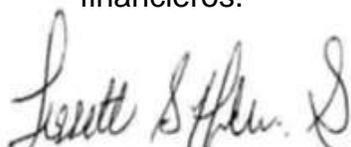
NIT: 901.220.248-1

San José de Cúcuta, 01 de abril del 2024.

A los señores Asamblea de Accionistas

El suscrito representante legal y contador público de **HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEDIA IPS S.A.S.** certifican que los estados financieros comparativos de la Compañía al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2023 han sido tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2023 y, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Compañía, durante los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2023, han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Compañía al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2023.
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.
- e) Todos los hechos económicos que afectan la Compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.



LISSETTE DIVISAY MOLINA SOLANO

C.C 30.049.972

Representante Legal



KAREN LIZETH BOTELLO S.

TP 237811-T

Contador Público

San José de Cúcuta, 19 de marzo del 2024.

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

Señores accionistas:

En concordancia con la normatividad vigente para el ejercicio de la Revisoría Fiscal y las políticas de la compañía **HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEDIA IPSSAS** Por quien actuó como Designado para el desempeño del cargo, presento el dictamen correspondiente al período transcurrido entre el 01 de enero y 31 diciembre del 2023.

1. Basado en un enfoque de Auditoria Integral, que comprende la Auditoria de Gestión, Auditoria de Control Interno, Auditoria de Cumplimiento y la Auditoria Financiera, planeé y ejecuté mi labor de auditoria con autonomía e independencia de criterio y de acción respecto a la Administración de la Sociedad, de quienes recibí la colaboración requerida para mi gestión.

2. Mi labor se orientó a formarme un juicio profesional acerca de la objetividad de la información contable, el cumplimiento de la normatividad legal, los estatutos y las decisiones de los Órganos de Dirección y Administración, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información Aceptadas en Colombia "NCIF" para el ejercicio de la Revisoría Fiscal en la sociedad, presento el siguiente informe de fiscalización y el dictamen de los Estados Financieros, correspondiente al período transcurrido entre el 1 de enero y diciembre 31 del 2023. Llevado a cabo la auditoría de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría – NIA– Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, el cumplimiento del Objeto Social; la proyección empresarial; la responsabilidad y diligencia de los Administradores y la concordancia del Informe de Gestión preparado por los Administradores con los informes contables.

3. Los Estados Financieros son responsabilidad de la Administración y reflejan su gestión, por tanto, son presentados por la señora LISSETTE DIVYSAI MOLINA SOLANO en calidad de Gerente y Representante Legal, y por el Contador Público KAREN LIZETH BOTELLO SANTAMARIA. Entre mis funciones se encuentra la de auditarlos y emitir un juicio profesional sobre ellos.

4. Fundamentado en mi labor, cuyo alcance considero suficiente, me permito informar lo siguiente:

4.1. Conforme al presente escrito es fundamental informar que la empresa asignada para la labor de la revisoría Fiscal es nombrada con fecha 30 de septiembre del año 2023 a partir del cual iniciamos dichas obligaciones y programación de las actividades propias del servicio; así mismo basados en el tiempo o fecha del nombramiento surgen las responsabilidades. Respecto al inicio de las actividades el día 19 de octubre de 2023 se

presenta informe de auditoria inicial con el fin de emitir un concepto del cómo se encuentra a inicio de actividades la información de la empresa.

4.2 Para la Contabilidad se realizaron observaciones conforme a las normas legales para el mejoramiento de la técnica contable; la correspondencia, los comprobantes, manejo y reorganización de las cuentas y archivo para la disposición y auditorias de las autoridades competentes y socios.

4.3. Se dio cumplimiento a las diversas obligaciones de Ley, como son: las establecidas en la Legislación Laboral, el pago de Aportes al Sistema Integral de Seguridad Social, el pago de Aportes Parafiscales; pago de Impuestos, Gravámenes y Contribuciones Nacionales, así mismo registrar el cumplimiento de impuestos Departamentales y Municipales; y la Propiedad Intelectual y los Derechos de Autor, específicamente el uso de software licenciado; para el año gravable 2023 y anterior, la nueva administración realizó un acuerdo de pago para valores declarados y no cancelados de años anteriores.

4.4. El ente en la actualidad tiene eventos que prevé tratamiento jurídico, las demandas judiciales fueron tratadas con buen cierre permitiendo que las situaciones pendientes sean directamente por la prestación del servicio y no revierta importancia o den a realizar provisiones o contingencias a tener en cuenta en los estados financieros.

4.5. La clasificación y valoración de la Cartera, así como el manejo de tesorería en general se encuentra en una reorganización; al cierre se realizó la gestión para el cruce y optimización de los saldos pendientes del año en curso y anteriores, atendiendo los parámetros vigentes.

4.6. En esencia, las reclasificaciones, causaciones y ajustes contables, sugeridos por la Revisoría Fiscal, fueron atendidos por contabilidad e incorporándolos a los Estados Financieros.

5. Fundamentado en mi labor de auditoria, dictamino que los Estados Financieros de Fin de Ejercicio, relacionados fueron elaborados de conformidad con las Normas Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, presentan razonablemente la situación financiera de **HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEDIA IPS SAS** al 31 de diciembre del 2023.

6. Certifico que, las cifras contables incluidas dentro del Informe de Gestión, presentado por la Administración, son concordantes con los Estados Financieros de Fin de Ejercicio, objeto del presente dictamen.

7. Con base en lo expuesto, el presente dictamen está libre de reservas o salvedades sobre la fidelidad de los Estados Financieros a diciembre de 2023.

He llevado a cabo la auditoría de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría – NIA– Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética,

Atentamente,



BERNARDO TOSCANO FERNÁNDEZ
REVISOR FISCAL
MAT 100551-T
Delegado de TOSCANO & ASESORES SAS





INFORME DE GESTION

2023

Dirección: Barrio Ursúa, Cra 9 # 5-01, Bloque B, primer piso, al lado de urgencias de la ESE
Hospital San Juan de Dios de Pamplona

Teléfonos: 310 625 4059 - 314 2029728

Correos electrónicos: referenciaycontrareferencia@helptrauma.com y atencionalusuario@helptrauma.com

Pamplona-Norte de Santander



INTRODUCCION

HELP TRAUMA SALUD Y ORTOPEDIA S.A.S Somos una empresa privada de prestación de servicios del sector salud con más de 5 años de experiencia en brindar calidad, oportunidad y seguridad en la especialidad de ortopedia y traumatología en el municipio de Pamplona en alianza con la E.S.E Hospital San Juan de Dios.

Nuestra Empresa esta habilitada para prestar servicios de mediana complejidad en procedimientos quirúrgicos en la especialidad de ortopedia y traumatología

Dando cumplimiento a los estatutos de la sociedad y en conformidad con las normas vigentes presento a la ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS el informe de gestión donde se describen las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2023. Para establecer el grado de avance en el cumplimiento de los objetivos propuesto para el año 2023, se tuvo en cuenta la evaluación y resultado de los indicadores presentados por los líderes de cada área, establecidos en nuestro Sistema Integrado de Gestión (SIG), como también el cumplimiento de los diferentes planes de mejora derivados tanto de auditorías internas como externas, entre otros.

PLANEACION ESTRATEGICA

MISION

HELP TRAUMA IPS es una organización empresarial dedicada a la prestación de servicios de salud especializados en ortopedia y traumatología con un equipo altamente calificado, comprometido con la

Calidad y Humanización del Servicio; ofreciendo una atención con los más altos estándares de calidad al paciente, su familia y su entorno.

Dirección: Barrio Ursúa, Cra 9 # 5-01, Bloque B, primer piso, al lado de urgencias de la ESE Hospital San Juan de Dios de Pamplona

Teléfonos: 310 625 4059 - 314 2029728

Correos electrónicos: referenciaycontrareferencia@helptrauma.com y atencionalusuario@helptrauma.com

Pamplona-Norte de Santander



VISION

Para el 2030 HELP TRAUMA IPS será una empresa de mediana complejidad líder en la prestación de servicios de salud, especializada en traumatología, reconocida por su modelo de atención integral y humanizado, aplicando los estándares de calidad en busca permanente de la excelencia, bajo estructuras costo efectivas que permitan el fortalecimiento del sistema de salud a nivel regional.

POLITICA INTEGRAL DE CALIDAD

estamos comprometidos con la satisfacción de nuestros clientes y usuarios, soportados en: Ejecutar modelo de atención integral y pertinente en salud con enfoque de riesgos; ya que identificamos las necesidades del cliente externo e interno de manera oportuna, accesible, confiable, segura, con talento humano comprometido y competente, enmarcado en un ciclo constante de PHVA con miras a lograr siempre la fidelización y satisfacción de los usuarios

Prestar servicios de salud integral de mediana complejidad alcanzando estándares superiores de calidad, enfocados en la atención segura y humanizada para nuestros usuarios y trabajadores mediante la articulación de procesos asistenciales y administrativos orientados a la responsabilidad social, económica y ambiental que nos permita ser reconocidos y posicionarnos a nivel local y regional.

OBJETIVOS DE CALIDAD

- Fomentar la calidad, eficiencia y mejora continua de los procesos de la atención y la administración.
- Proteger la integridad física y mental de nuestros colaboradores mediante la intervención de condiciones inseguras y la promoción de la salud.
- Brindar a nuestros usuarios entornos y procesos seguros en la prestación del servicio.
- Contar con un modelo de atención con orientación biopsicosocial, cultural y espiritual centrado en el individuo y la familia.
- Elevar el desarrollo de competencias y fortalecimiento de facultades intelectuales y actitudinales de nuestro recurso humano para el desempeño de sus actividades

Dirección: Barrio Ursúa, Cra 9 # 5-01, Bloque B, primer piso, al lado de urgencias de la ESE Hospital San Juan de Dios de Pamplona

Teléfonos: 310 625 4059 - 314 2029728

Correos electrónicos: referenciaycontrareferencia@helptrauma.com y atencionalusuario@helptrauma.com

Pamplona-Norte de Santander



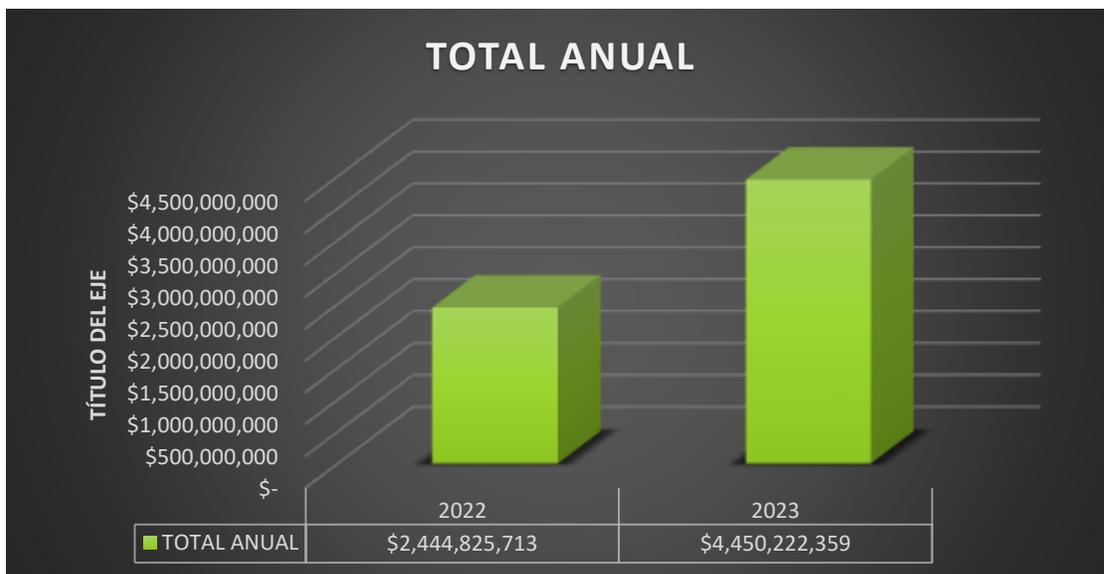
- Obtener niveles altos de satisfacción de los usuarios y superar las expectativas de nuestros clientes por medio de del trato digno, amable.
- Generar beneficios a partir de logros positivos en los componentes social, ambiental y económico
- Mitigar, minimizar y reducir la alteración de nuestro entorno ecológico mediante la conciencia ambiental de nuestros procesos.

GESTION DE LA GERENCIA

Área Facturación:

Ventas: En el presupuesto anual de ventas se incrementaron nuestras ventas en el año 2023 por la implementación de estrategias para aumentar la facturación, con los centros de costo con nuevas EPS y SOAT, abarcando casi el 80% de la población y Atención a accidentes de tránsito 90%.

Régimen especial bajo el flujo de atención debido a las malas relaciones del 2022 con proceso de legales por cobro jurídicos de cartera.



Dirección: Barrio Ursúa, Cra 9 # 5-01, Bloque B, primer piso, al lado de urgencias de la ESE Hospital San Juan de Dios de Pamplona

Teléfonos: 310 625 4059 - 314 2029728

Correos electrónicos: referenciaycontrareferencia@helptrauma.com y atencionalusuario@helptrauma.com

Pamplona-Norte de Santander



Clientes: Se mantuvo la atención a los clientes antiguos, incrementando la cobertura de atención informando a la comunidad de nuestra atención en la especialidad de ortopedia y traumatología.

NOMBRE CLIENTE	2022	2023	VARICION
ADRES	\$ -	\$ 222.851.566,00	100%
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	\$ 2.975.700,00	\$ 32.498.889,00	992%
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	\$ 18.364.345,00	\$ 49.247.627,00	168%
AXA COLPATRIA SEGUROS ARL S.A	\$ 416.300,00	\$ 5.575.978,00	1239%
AXA COLPATRIA SEGUROS SA	\$ 37.253.921,00	\$ 158.338.183,00	325%
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	\$ 98.841.537,00	\$ 195.451.002,00	98%
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL	\$ 259.934.107,00	\$ 39.418.868,00	-85%
COLASISTENCIA		\$ 4.705.200,00	100%
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLÍVAR S.A	\$ 605.300,00	\$ 1.704.900,00	182%
COMPAÑIA DE SEGUROS COLSANITAS S.A.		\$ 154.600,00	100%
COLSANITAS ARL		\$ 243.000,00	100%
COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA	\$ 4.010.640,00	\$ 8.966.121,00	124%
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A.	\$ 59.915.918,00	\$ 49.641.283,00	-17%
COOSALUD EPS SA	\$ 17.647.064,00		-100%
DIRECCION DE SANIDAD EJERCITO	\$ 57.158.578,00		-100%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS	\$ 617.679.170,00	\$ 806.622.163,00	31%
EPS Y MEDICINA PREPAGADA	\$ 225.246,00	\$ 595.100,00	164%
FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE SALUD	\$ 6.803.860,00	\$ 17.062.494,00	151%
CONSORCIO PPL	\$ 1.579.710,00		-100%
IPS SOLUCIONES MEDICAS EN SALUD SAS		\$ 2.318.300,00	100%
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	\$ 14.939.944,00	\$ 5.868.900,00	-61%
LA EQUIDAD SEGUROS GENERALES	\$ 19.230.448,00	\$ 49.075.898,00	155%
LA PREVISORA S.A. COMPAÑIA DE	\$ 27.423.389,00	\$ 291.269.098,00	962%
LIBERTY SEGUROS S.A	\$ 579.700,00	\$ 32.358.089,00	5482%
MAPFRE SEGUROS GENERALES DE	\$ 2.808.172,00	\$ 772.943,00	-72%
MEDIMAS EPS SAS	\$ 3.424.400,00		-100%
NUEVA EPS	\$ 143.598.891,00	\$ 2.832.150.928,00	1872%
POLICIA METROPOLITANA DE CUCUTA	\$ 8.480.900,00	\$ 8.813.272,00	4%
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	\$ 293.195.308,00	\$ 164.687.508,00	-44%
SALUD TOTAL EPS	\$ 13.800.294,00	\$ 9.972.380,00	-28%
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A.	\$ 4.147.421,00	\$ 77.231.234,00	1762%
SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO S.A.	\$ 34.085.321,00	\$ 65.812.485,00	93%
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	\$ 89.676.786,00	\$ 91.384.596,00	2%
SEGUROS DEL ESTADO S.A.	\$ 587.778.366,00	\$ 179.030.812,00	-70%
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA	\$ 17.018.912,00	\$ 71.776.570,00	322%
UNION TEMPORAL UT RED INTEGRADA	\$ 1.446.400,00		-100%
TOTAL ANUAL	\$ 2.445.046.048,00	\$ 5.475.599.987,00	124%

Dirección: Barrio Ursúa, Cra 9 # 5-01, Bloque B, primer piso, al lado de urgencias de la ESE Hospital San Juan de Dios de Pamplona

Teléfonos: 310 625 4059 - 314 2029728

Correos electrónicos: referenciaycontrareferencia@helptrauma.com y atencionalusuario@helptrauma.com

Pamplona-Norte de Santander



Cartera: El año 2023 cerró con una cartera de \$ 4.831.674.110,61
 La cartera aumento por la gran cobertura que se abarca de la atención a los pacientes de las distintas EPS y aseguradoras a las cuales se les presta nuestros servicios de ortopedia y traumatología.

- Régimen especial bajo el flujo de atención debido a las malas relaciones del 2022 con proceso de legales por cobro jurídicos de cartera.

Dirección: Barrio Ursúa, Cra 9 # 5-01, Bloque B, primer piso, al lado de urgencias de la ESE Hospital San Juan de Dios de Pamplona

Teléfonos: 310 625 4059 - 314 2029728

Correos electrónicos: referenciaycontrareferencia@helptrauma.com y atencionalusuario@helptrauma.com

Pamplona-Norte de Santander



Ciente	Nombre del Cliente	Saldo Documento
901037916	ADRES	246,459,006.00
860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	21,113,015.00
860002183	AXA COLPATRIA SEGUROS ARL S.A	14,831,439.00
860002184	AXA COLPATRIA SEGUROS SA	112,943,198.85
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	58,548,342.00
890500675	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO COMFAORIENTE	43,993,391.00
860002503	COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR S.A	3,258,172.00
901469580	COMPAÑIA DE SEGUROS COLSANITAS S.A.	6,226,855.00
800226175	COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA COLMENA S.A., COLMENA COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA S.A. O COLMENA SEGUROS S.A. O RIESGOS LABO	20,576,910.00
860037013	COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A.	145,798,596.90
804002105	COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA - COMPARTA	488,227,991.00
900226715	COOSALUD EPS SA	58,595,887.00
800249241	COOSALUD.ESS - COOPERATIVA DE SALUD Y DESARROLLO INTEGRAL	1,303,800.00
901440188	DIRECCION DE SANIDAD EJERCITO	164,800.00
901541137	DISPENSARIO MEDICO DE BUCARAMANGA	11,411,436.00
899999068	ECOPETROL	590,400.00
890501019	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE PAMPLONA	81,744,674.00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A	184,747,817.00
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA	1,499,576.00
901495943	FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE SALUD	22,760,862.00
901682277	FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE SALUD	170,200.00
830053105	FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	807,845.00
890500890	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD	65,000.00
901249724	IPS SOLUCIONES MEDICAS EN SALUD SAS	66,900.00
830008686	LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA ORGANISMO COOPERATIVO LA CUAL PODRA IDENTIFICARSE TAMBIEN CON LA DENOMINACION ALTERNATIVA LA	18,160,032.00
860028415	LA EQUIDAD SEGUROS GENERALES	56,948,542.00
860002400	LA PREVISORA S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS	167,931,799.66
860039988	LIBERTY SEGUROS S.A	4,579,497.00
891700037	MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA SA	772,943.00
901097473	MEDIMAS EPS SAS	44,910,759.00
900156264	NUEVA EPS	2,596,685,730.00
900259415	POLICIA METROPOLITANA DE CUCUTA	5,080,390.00
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	50,399,590.00
800130907	SALUD TOTAL EPS	4,027,433.20
860002180	SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A. (SOAT)	56,982,234.00
860009174	SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO S.A.	13,459,515.00
890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	64,621,601.00
860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	195,981,270.00
890903407	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A.	21,707,141.00
901153056	UNION TEMPORAL UT RED INTEGRADA FOSCAL-CUB	3,519,520.00

Dirección: Barrio Ursua, Cra 9 # 5-01, Bloque B, primer piso, al lado de urgencias de la ESE Hospital San Juan de Dios de Pamplona

Teléfonos: 310 625 4059 - 314 2029728

Correos electrónicos: referenciaycontrareferencia@helptrauma.com y atencionalusuario@helptrauma.com

Pamplona-Norte de Santander

Proveedores: Se continuó trabajando con los proveedores actuales y para tener más alternativas de negociación se realizó vínculo comercial con nuevos proveedores, los principales UPED, DEPOSITO HOSPIFARMA en la reevaluación que se les hizo a los proveedores los resultados fueron satisfactorios, se pudo mantener el servicio a tiempo, materiales de buena calidad y precios aceptables.

Área de Talento Humano y Bienestar laboral:

Durante el año 2023 se hicieron diferentes revisiones y se actualizó la matriz de identificación de peligros, valoración y evaluación de riesgos junto con la participación del COPASTT, generando la reducción de algunos riesgos con planes de acción eficientes.

Durante el 2023, se reactivaron los comités primarios, dando cumplimiento en un 90% en los planes de mejoramiento,

Se reorganizó la capacitación de los procesos prioritarios según la resolución 3100 del 2019.

Se desarrolló el programa de mejoramiento de la calidad PAMEC con enfoque en seguridad del paciente.

se programaron capacitaciones para fortalecer el clima organizacional, se realizó inducción y reinducción del personal de cada puesto de trabajo para identificar proceso y crear planeación de mejora



Dirección: Barrio Ursúa, Cra 9 # 5-01, Bloque B, primer piso, al lado de urgencias de la ESE Hospital San Juan de Dios de Pamplona

Teléfonos: 310 625 4059 - 314 2029728

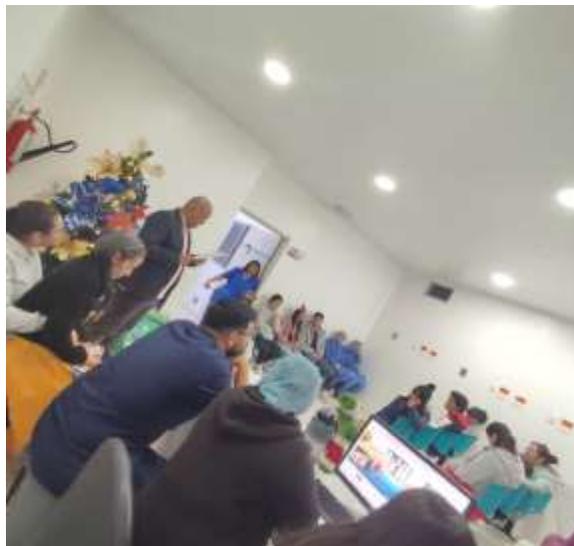
Correos electrónicos: referenciaycontrareferencia@helptrauma.com y atencionalusuario@helptrauma.com

Pamplona-Norte de Santander

Adicional a lo anterior se desarrollaron actividades relacionadas con clima organizacional o convivencia laboral durante el año 2023, buscando el bienestar, estímulos e incentivos en los trabajadores:

ACTIVIDADES DESARROLLADAS DE CLIMA LABORAL O CONVIVENCIA LABORAL

- Actividades o entrenamiento físico.
 - Pausas activas.
 - Entrega EPP.
 - Facilidad de estudio o formación a los empleados.
 - Celebración cumpleaños.
 - Permisos.
 - Celebración Amor y Amistad.
 - Compartir saludable con los trabajadores.
 - Celebraciones novenas de navidad.
 - Cena de navidad.
 - * Celebración fechas especiales.
- Aumento salarial, según indicaciones de gerencia.



Dirección: Barrio Ursúa, Cra 9 # 5-01, Bloque B, primer piso, al lado de urgencias de la ESE Hospital San Juan de Dios de Pamplona

Teléfonos: 310 625 4059 - 314 2029728

Correos electrónicos: referenciaycontrareferencia@helptrauma.com y atencionalusuario@helptrauma.com

Pamplona-Norte de Santander