



NUCLEAR SAN JOSE S.A.

Nit. 800.106.376-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DICIEMBRE DE 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2021

31 Dic/2022

	NOTA	%	%	VARIACION	
				\$	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo	4				
CAJA		500,000	2,034,000	1,534,000	306.80
BANCOS		28,314,822	14,346,380	-13,968,442	-49.33
CUENTAS DE AHORRO		367,427,109	537,755,331	170,328,222	46.36
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo		396,241,931	554,135,711	157,893,780	39.85
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	5				
CLIENTES		594,279,308	725,667,400	131,388,092	22.11
CTAS POR COBRAR TRABAJADORES		310,652	310,652	0	0.00
MENOS DETERIORO		-75,867,432	-78,255,112	-2,387,680	3.15
Total Cuentas por Cobrar y Otras ctas		518,722,528	647,722,940	129,000,412	24.87
Activos Por Impuestos Corrientes	6				
Anticipo Impto de Renta y Complementarios		10,521,323	10,521,323	0	0.00
Retencion en la Fuente Industria y Cio		0	254,917	254,917	0.00
Otros Anticipos industria y comercio		264,000	1,558,240	1,294,240	490.24
Total Activos por Impuestos Corrientes		10,785,323	12,334,480	1,549,157	14.36
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		925,749,782	1,214,193,131	286,894,192	31.16
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedad Planta y Equipo	8				
EQUIPO DE OFICINA		55,547,250	60,014,150	4,466,900	8.04
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC		20,440,165	23,290,165	2,850,000	13.94
MA Y EQ. MEDICO CIENTIFICO		688,433,677	688,433,677	0	0.00
SUBTOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		764,421,092	771,737,992	7,316,900	0.96
MENOS DEP. ACUMULADA		-341,329,256	-410,971,685	-69,642,429	20.40
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		423,091,836	360,766,307	-62,325,529	-14.73
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		423,091,836	360,766,307	-62,325,529	-14.73
TOTAL ACTIVO		1,348,841,618	1,574,959,438	-226,117,820	16.76

VIGILADO Supersalud



NUCLEAR SAN JOSE S.A.

Nit.800.106.376-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DICIEMBRE DE 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2021

31 Dic/2022

CODIGO	PASIVO	NOTA	%	%	VARIACION	
					\$	%
	PASIVO CORRIENTE					
	Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar					
23		9				
2205	PROVEEDORES		48,708,140	23,114,566	-25,593,574	-52.54
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		71,559,489	49,188,338	-22,371,151	-31.26
2365	RETEFUENTE POR PAGAR		4,102,549	1,801,411	-2,301,138	-56.09
2368	RETENCION DE ICA		24,219	2,352	-21,867	-90.29
2370	RETENC. Y APORTES DE NOMINA		10,546,700	5,710,300	-4,836,400	-45.86
	Total cuentas por pagar comerciales y otras		134,941,097	79,816,967	-55,124,130	-40.85
	25 Beneficio a Empleados	10				
2505	NOMINA POR PAGAR		0	4,148,688	4,148,688	100.00
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		11,878,124	12,245,121	366,997	3.09
2515	INTERESES SOBRE CESANTIA		1,419,769	1,469,413	49,644	3.50
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS		5,047,613	3,090,881	-1,956,732	-38.77
	Total Beneficios a Empleados		18,345,506	20,954,103	2,608,597	14.22
	Otros Pasivos No Financieros					
	28 Corrientes	15				
2805	ANTICIPOS RECIBIDOS		2,800,000	5,600,000	2,800,000	100.00
	Total Otros pasivos no financieros		2,800,000	5,600,000	2,800,000	100.00
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		156,086,603	106,371,070	-49,715,533	-31.85
	PASIVO NO CORRIENTE					
	TOTAL PASIVO		156,086,603	106,371,070	-49,715,533	-31.85



NUCLEAR SAN JOSE S.A.

Nit.800.106.376-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DICIEMBRE DE 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos 31 Dic/2021 31 Dic/2022


CODIGO	PATRIMONIO	NOTA			VARIACION	
			%	%	\$	%
31	CAPITAL SOCIAL	11				
310505	CAPITAL AUTORIZADO		900,000,000	900,000,000	0	0.00
310510	-CAPITAL POR SUSCRIBIR		-55,000,000	-55,000,000	0	0.00
	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		845,000,000	845,000,000	0	0.00
3305	RESERVA LEGAL	11	24,291,052	35,164,071	10,873,019	100.00
3605	UTILIDAD 6 EXCEDENTE DEL EJERCICIO		108,730,192	275,833,353	167,103,161	153.69
3705	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT		73,716,665	171,573,838	97,857,173	132.75
	UTILIDAD RETENIDAS ADOPCION					
3998	POR 1RA VEZ		141,017,106	141,017,106	0	0.00
	TOTAL CAPITAL		1,192,755,015	1,468,588,368	275,833,353	23.13
	TOTAL PASIVO Y CAPITAL		1,348,841,618	1,574,959,438	226,117,820	16.76


Las Notas del 01 al 18 forman parte integral del Presente Estado Financiero

El Representante Legal y el Contador Público certifican "que han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los libros".


JORGE OMAR PABON LAGUADO
Presidente


ALVARO SALGAR VILLANIZAR
Gerente


DACIA LILIANA ACEVEDO QUIJANO
Contadora
T.P.-219760-T


OTILIA JIMENEZ DUQUE
Revisor Fiscal
T.P. 12943-T
(ver opinión adjunta)

VIGILADO Supersalud



¹⁶
NUCLEAR SAN JOSÉ S.A.
Nit. 800.106.376-5

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES Y ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

Cifras expresadas en pesos colombianos

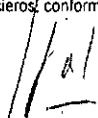
31 Dic/2021

31 Dic/2022

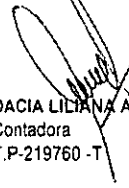
CODIGO	NOTA	VARIACION			
				\$	%
INGRESOS POR OPERACIONES					
4 CONTINUAS	12				
41 PRESTACION DE SERVICIOS		1,029,454,599	1,263,702,037	\$ 234,247,438	22.75
DEVOL REBAJAS Y DESCUENTOS		8,226,236	3,920,985	\$ 4,305,251-	-52.34
TOTAL INGRESOS NETOS POR OPERACIONES CONTINUAS		1,021,228,363	1,259,781,052	\$ 238,552,689	23.36
OTROS INGRESOS OPERACIONALES					
42	15				
4210 RENDIMIENTOS FINANCIEROS		764,011	312,291	\$ 451,720-	-59.12
4250 RECUPERACIONES		7,346,202	84,040,688	\$ 76,694,486	1,044.00
4255 INDEMNIZACIONES		2,149,965	0	\$ 2,149,965-	-100.00
4295 DIVERSOS		13,047,660	2,703	\$ 13,044,957-	-99.98
TOTAL OTROS INGRESOS		23,307,838	84,355,682	\$ 61,047,844	261.92
INGRESOS TOTALES		1,044,536,201	1,344,136,734	\$ 299,600,533	28.68
5-6 MENOS COSTO DE VENTAS					
13-14					
61 COSTOS-GASTOS GENERALES		496,187,439	656,148,727	\$ 159,961,288	32.24
51 MENOS GASTOS OPERACIONALES		428,680,992	408,274,812	\$ 20,406,180-	-4.76
TOTAL COSTO DE VENTA-GASTOS GENERALES		924,868,431	1,064,423,539	\$ 139,555,108	15.09
UTILIDAD BRUTA		119,667,770	279,713,195	\$ 439,155,641	133.74
53 MENOS GASTOS NO OPERACIONALES					
16					
5305 FINANCIEROS		3,261,751	3,879,842	\$ 618,091	18.95
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS		7,675,827	0	\$ 7,675,827-	-100.00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		10,937,578	3,879,842	\$ 7,057,736-	-64.53
UTILIDAD		108,730,192	275,833,353	\$ 446,213,377	153.69
UTILID ANTES DE IMPUESTOS		108,730,192	275,833,353	\$ 446,213,377	153.69
UTILIDAD A DISTRIBUIR		108,730,192	275,833,353	\$ 446,213,377	153.69


Las Notas del 01 al 18 forman parte integral del Presente Estado Financiero

El Representante Legal y el Contador Público certifican "que han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los libros".


JORGE OMAR PABON LAGUADO
Presidente


ALVARO SALGAR VILLAMIZAR
Gerente


DACIA LILIANA ACEVEDO QUIJANO
Contadora
T.P-219760 -T


OTILIA JIMENEZ DUQUE
Revisor Fiscal
T.P. 12943-T
(Ver opinión adjunta)

VIGILADO Supersalud



NUCLEAR SAN JOSE S.A.
NIT.800.106.376-5

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

CONCEPTO	31 Dic. 2021	31 Dic. 2022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del Ejercicio	108,730,192	275,833,353
Depreciación del período	64,390,230	69,642,429
Impuesto de Renta Diferido	0	0
Amortizaciones del período	0	0
Provisiones	0	0
Subtotal	173,120,422	345,475,782
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACION		
Generado	38,445,454	5,408,597
Disminución de Cuentas por cobrar comerciales y otras	0	0
Disminucion de Otros activos corrientes (inventarios)	22,752,582	0
Disminucion Activos Por Impuestos Corrientes	8,298,642	0
Aumento Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	0	0
Aumento de obligaciones		
Aumento Beneficio a Empleados	4,594,230	2,608,597
Aumento otros pasivos No Financieros corrientes	2,800,000	2,800,000
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0	0
Aplicado	331,448,629	185,673,699
Aumento de Cuentas por cobrar comerciales y otras	176,299,447	129,000,412
Aumento de otros Activos No Financieros Corrientes (Anticip	0	0
Disminucion Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	155,149,182	55,124,130
Disminucion otros pasivos Financieros corrientes	0	0
Aumento de Otros activos corrientes (inventarios)	0	0
Aumento de activos por impuestos corrientes	0	1,549,157
Total efectivo generado en operación	-119,882,753	165,210,680
EFFECTIVO GENERADO EN INVERSION		
Generado	0	-7,316,900
Disminución otros activos		-7,316,900
Aplicado	105,842,940	0
Compra de propiedad planta y equipo	105,842,940	0
Total generado en inversión	-105,842,940	-7,316,900
Variación del Efectivo y equivalente de efectivo	-225,725,693	157,893,780
Efectivo saldo anterior	621,967,624	396,241,931
TOTAL EFECTIVO	396,241,931	554,135,711

JORGE OMAR PABON LAGUADO
Presidente

ALVARO SALGAR VILLAMIZAR
Gerente

DACIA LILIANA ACEVEDO QUIJANO
Contadora
T.P. 219760-T

OTILIA JIMENEZ DUQUE
Revisora Fiscal
T.P. No.12943-T

VIGILADO Supersalud

VIGILADO Supersalud



NUCLEAR SAN JOSE S.A.

Nit. 800.106.376-5

ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Capital Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Reservas Ocasionales	Resultado del Ejercicio	Utilidades Ejercicios Anteriores	Resultados Acumulados Adopción NIIF	Total Patrimonio
Saldo a Diciembre 31 del 2020	845,000,000	0	24,291,052	-188,546,683	262,263,348	141,017,106	1,084,024,823
Cambios en el Patrimonio:							
Apropiaciones Reservas							
Utilidades Ejercicios Anteriores				188,546,683	-188,546,683		0
Acciones							
Resultados por implementacion NIIF							
Utilidad Neta por el 2021				108,730,192			108,730,192
Saldo a Diciembre 31 del 2021	845,000,000	0	24,291,052	108,730,192	73,716,665	141,017,106	1,192,755,015
Apropiaciones Reservas							
Utilidades Ejercicios Anteriores				108,730,192	-108,730,192		0
Acciones							
Utilidad Neta por el 2022				275,833,353			275,833,353
Saldo a Diciembre 31 del 2022	845,000,000	0	24,291,052	493,293,737	-35,013,527	141,017,106	1,468,588,368

JORGE OMAR PABON LAGUADO
Presidente

ALVARO SALGAR VILLAMIZAR
Gerente

DACIA LILIANA ACEVEDO QUIJANO
Contadora
T.P. 219760-T

OTILIA JIMENEZ DUQUE
Revisor Fiscal
T.P. 12943-T



NUCLEAR SAN JOSE S A
NIT. 800.106.375-5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DE 2021 Y 2022 (cifras en pesos colombianos)

NOTA No. 1 ENTIDAD QUE REPORTA

NUCLEAR SAN JOSE S A, es una sociedad anónima, de naturaleza jurídica privada, constituida legalmente el 12 de septiembre de 1990, mediante escritura pública No. 1895 de la Notaría 5ª. de San José de Cúcuta.

Su objeto social es realización de las siguientes actividades: a) La explotación comercial de establecimientos dedicados a la prestación de servicios de medicina nuclear y medicina en general. b) La compra, venta, importación y exportación de productos médicos, farmacéuticos e instrumental quirúrgico. c) Hacer parte de sociedades comerciales o civiles con objeto social igual, similar o diferente. En desarrollo de su objeto social la sociedad podrá celebrar toda clase de actos, operaciones o contratos que tengan relación directa con el dar o recibir dinero en mutuo.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de San José de Cúcuta, ubicada en la Calle 13 No. 1E-44 CONS 101 Barrio Caobos, el término de duración de la **NUCLEAR SAN JOSE S A.**, está establecida hasta el 27 de Agosto del año 2.038.

Las reformas que ha tenido son:

No. ESCRITURA	FECHA	NOTARIA ORIGEN
2429	23 Septiembre 1991	Notaria 5a. de Cúcuta
21	4 Enero 1996	Notaria 4a. de Cúcuta
2953	27 Agosto 1998	Notaria 2a. de Cúcuta
3041	4 Septiembre 1998	Notaria 2a. de Cúcuta
1652	26 Mayo 2000	Notaria 2a. de Cúcuta
Doc. Priv.	12 Junio 2000	Nuclear San José S.A.
4491	27 Agosto 2018	Notaria 2a. de Cúcuta
2159	15 Abril 2019	Notaria 2ª de Cúcuta
8004	19 Diciembre 2019	Notaria 2ª de Cúcuta
4755	1 Julio de 2021	Notaria 2ª de Cúcuta

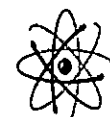
Esta vigilada por la Superintendencia Nacional de Salud, a la que se le suministra información semestralmente o en el momento que lo requiera.

NOTA No. 2 BASE DE PREPARACION Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la **NUCLEAR SAN JOSE S A** han sido preparados con base en el manual de políticas contables elaborado por la empresa el cual cumple con las disposiciones del anexo 2 del Decreto 2420 de 2015,- Marco Técnico Normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2-, y es de acorde al estándar para pymes emitido en 2009 por el comité de normas internacionales de contabilidad, IASB por sus siglas en inglés.

NOTA No. 3 POLITICAS MÁS SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación.



a) **Efectivo y equivalentes de efectivo**

Se incluye dentro de efectivo disponible, caja, cajas menores, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo que estén disponibles en 90 días o menos.

b) **Instrumentos Financieros**

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

La venta de la prestación de servicios se realiza en condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor de acuerdo a las políticas establecidas por la compañía.

> **Obligaciones financieras**

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción.

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

> **Proveedores y cuentas por pagar**

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

c) **Propiedades, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

<u>Clase de activos</u>	<u>Vida útil</u>
Maquinaria y equipo	10
Equipo de oficina	10
Equipo de cómputo y comunicación	5
Equipo Médico Científico	8

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.



Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del periodo.

d) Impuesto a la renta

El gasto de impuestos reconocido en los resultados del periodo incluye la suma del impuesto diferido y el impuesto corriente por renta. Los activos y / o pasivos de impuestos de renta comprenden las obligaciones o reclamos de las autoridades fiscales en relación con los periodos de reporte actuales o anteriores que están pendientes de pago a la fecha de reporte. El impuesto corriente es pagadero sobre la renta líquida, que difiere de la utilidad o pérdida en los estados financieros.

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan la utilidad fiscal en el futuro. Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse, a las tasas fiscales que se espera apliquen al periodo de realización respectivo, en el entendido que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha de reporte y se ajusta según sea necesario para reflejar la evaluación actual de las utilidades fiscales futuras.

Los activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos se compensan sólo cuando la empresa tiene el derecho exigible legalmente de compensar los montos y tiene la intención de liquidarlos por su valor neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

e) Beneficios a empleados

Los Beneficios a empleados son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y se registran dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la empresa espera pagar. La empresa tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

f) Capital suscrito y pagado

El capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas.

g) Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la empresa de los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares

h) Gastos financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación:

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

a) Deterioro de deudores

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. La empresa posee información financiera actualizada de cada uno de sus clientes. Basado en dichos análisis e información, para cada deudor, se realiza la estimación de los flujos futuros esperados a recibir.



Vida útil de las propiedades, planta y equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros.

ACTIVOS

NOTA No.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El siguiente es el detalle de efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre de 2021 y 2022:

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías; caja general, caja menor, bancos y equivalentes al efectivo y son fácilmente convertibles en efectivo y tienen un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Caja				
Caja menor	500.000	2.034.000	1.534.000	306,80
Total Saldos caja	500.000	2.034.000	1.534.000	306,80
Bancos Cuentas Corrientes	28.314.822	14.346.380	-13.968.442	-49,33
Banco Cuentas de Ahorro	367.427.109	537.755.331	170.328.222	46,36
Total Saldos Bancarios	395.741.931	552.101.711	156.359.780	39,51
Total efectivo y equivalente de efectivo	396.241.931	554.135.711	157.893.780	39,85

Detalle de las cuentas corrientes y de ahorro

Cuentas Corrientes

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022
BBVA Cta Cte 306-11721-9	28.314.822	14.346.380
Total Cuentas Corrientes	28.314.822	14.346.380

Cuentas de Ahorro

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022
BBVA Cta Ahs 306-0200488248	367.427.109	537.755.331
Total Cuentas Corrientes	367.427.109	537.755.331

NOTA No.5 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El siguiente es un detalle de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre 2021 y 2022, originados de la prestación de servicios de salud. Con respecto al año 2021 tiene una participación dentro del activo total del 41,13%, una vez descontado el deterioro.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
CUENTAS POR COBRAR				
ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD				
Medisanitas S A	0	766,975	766,975	0.00
EPS Sanitas	128,524,053	218,735,529	90,211,476	70.19
Medimas EPS SA	190,784,250	190,784,250	0	0.00
Total Entidades Promotoras de Salud	319,308,303	410,286,754	90,978,451	28.49
EPS SALUD SUBSIDIADO				
Comfaorient	45,880,507	50,190,200	4,309,693	9.39
Total EPS Salud Subsidiado	45,880,507	50,190,200	4,309,693	9.39
INST. PRESTADORAS DE SERV. DE SALUD				
Clinica San José de Cúcuta S.A.	164,158,125	200,089,019	35,910,894	21.88
Total Inst. Prestadora de Serv. Salud	164,158,125	200,089,019	35,910,894	21.88
EMPRESA DE MEDICINA PREPAGADA				
Colsanitas EPS	9,971,339	17,452,778	7,481,439	75.03
Med Plus	81,720	666,520	584,800	715.61
Total Empresa de Medicina Prepagada	10,053,059	18,119,298	8,066,239	80.24
COMPAÑÍAS ASEGURADORAS (SOAT)				
Seguros Bolívar SA	0	395,000	395,000	100.00
Alianza Seguros de Vida S.A	2,956,552	3,610,403	653,851	22.12
Suramericana de Seguros	2,836,397	4,632,696	1,796,299	63.33
Total Compañías Aseguradoras (SOAT)	5,792,949	8,638,099	2,845,150	49.11
PARTICULARES PERSONAS JURIDICAS				
Unión Temporal UT Integrada FOSCAL CUB	46,685,765	35,336,530	-11,349,235	-24.31
Total Particulares Personas Jurídicas	46,685,765	35,336,530	-11,349,235	-24.31
ENTIDADES ESPECIALES DE PREV. SO				
Ecopetrol	2,400,600	3,027,500	626,900	26.11
Total Particulares Personas Jurídicas	2,400,600	3,027,500	626,900	26.11
Subtotal Clientes	594,278,308	725,667,400	131,388,092	26.11
Deterioro cartera	-75,867,432	-78,255,112	-2,387,680	3.15
Total Clientes	-75,867,432	-78,255,112	-2,387,680	3.15
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	310,652	310,652	0	0.00
Total C x C Trabajadores	310,652	310,652	0	0
Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	518,722,528	647,722,940	129,000,412	24.87



En el año 2022 la cartera clientes aumento en \$131.388.092 con respecto al año 2021.

Se hizo un Deterioro de Cartera con base en la Norma el cual arroja un valor de \$ 78.255.112, teniendo en cuenta la política contable para determinar el deterioro de la cartera, según el comportamiento del cliente en el transcurso del año en donde si el valor del saldo a 31 de diciembre del año 2022, la cuenta por cobrar supera los 360 días y es el mismo durante todo el año; se aplicará un deterioro del 30% de dicho saldo, en el año 2022 este valor lo refleja MEDIMAS EPS, EP SANITAS y CLINICA SAN JOSE DE CUCUTA S.A..

NOTA No.6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al corte 31 de diciembre del 2022 el valor de los Activos por Impuestos Corrientes es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Retención en la Fuente	0	254,917	254,917	0.00
OTROS ANTICIPOS Y CONTRIBUCIONES				
Saldo a favor Impto de Renta	10,521,323	10,521,323	0	0.00
Saldo a favor Industria y Comercio	264,000	1,558,240	1,294,240	490.24
Total Activos por Impuestos Corrientes	10,785,323	12,334,480	1,549,157	14.36

NOTA No.7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo bajo NIIF para PYMES previo la elaboración del Estado de Situación Financiera ESFA, en su medición inicial, son valoradas al costo y se aplica la depreciación en línea recta y acumulada conforme a la vida útil que tienen los activos de acuerdo con el uso normal.

Con respecto a los demás rubros, se determina como costo atribuido el costo inicial menos la depreciación que continuará siendo calculada con base en la vida útil establecida para efectos fiscales.

Las partidas de Propiedad Planta y Equipo se miden al costo menos depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada aplicando el método de línea recta.

En la depreciación de las Propiedad se utilizan las siguientes vidas útiles:

Maquinaria y Equipo	De 5 a 20 años
Muebles y Enseres y Equipo de Computo	De 1 a 10 años
Vehículos	De 3 a 15 años

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Equipo de Oficina	55,547,250	60,014,150	4,466,900	8.04
Equipo de Computo y Comunicaciones	20,440,165	23,290,165	2,850,000	13.94
Maquinaria y Equipo Médico Científico	688,433,676	688,433,676	0	0.00
Subtotal	764,421,091	771,737,991	7,316,900	0.96
(-)Depreciación Acumulada	341,329,256	410,971,685	69,642,429	20.40
Total Propiedad Planta y Equipo	423,091,835	360,766,306	-62,325,529	-14.73



El aumento representativo de la Propiedad Planta y Equipo reflejado en el rubro Equipo de oficina se debe a la compra de Tablet Smart con accesorios y aire mini Split para la radio farmacia. En el rubro Equipo de cómputo y comunicación, se debe a la compra de un computador para el área administrativa.

PASIVO

PASIVOS FINANCIEROS

NOTA No.8 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El siguiente es un detalle de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar al 31 de diciembre 2021 y 2022:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022- 2021
Proveedores -Suministro-Droga				
Ecomed S.A.S	5,183,802	2,737,566	-2,446,236	-47.19
Comcil Ltda	0	2,866,550	2,866,550	100.00
Quirúrgicos Ltda	1,970,000	0	-1,970,000	-100.00
Sanchez Gutierrez Claudia Patricia	10,000	25	-9,975	-99.75
Paraclinicas y Medicos SAS	0	8,500	8,500	100.00
Miguel Angel Pedraza Morantes	0	75,000	75,000	100.00
Plata Soto Edinson Libardo	0	36,000	36,000	100.00
Isomedix Technology S.A.S.	41,544,338	17,390,925	-24,153,413	-58.14
Total Proveedores	48,708,140	23,114,566	-25,593,574	-52.54
Costos y Gastos Por Pagar				
Honorarios Médicos				
Jorge Omar Pabón	46,034,195	10,488,952	-35,545,243	-77.21
Clinica San Jose de Cucuta SA	0	11,760,690	11,760,690	100.00
Instituto Clinico Cardiologico de Colombia SAS	0	6,100,702	6,100,702	100.00
Total Honorarios Médicos	46,034,195	28,350,344	-17,683,851	-38.41
Servicios Técnicos				
Luis Enrique Acosta Moreno	8,000,000	8,000,000	0	0.00
Total Servicios Técnicos	8,000,000	8,000,000	0	0
Otros Costos y Gastos por pagar				
Clinica San José de Cúcuta S.A.	4,803,416	9,887,886	5,084,470	105.85
José Lenin Ramírez Medina	386,000	386,000	0	0.00
Plata Soto Edinson Libardo	84,000	84,000	0	0.00
Ideal Solutions SAS	6,612,500	0	-6,612,500	-100.00
Radiological Protection Services S.A.S	4,665,600	0	-4,665,600	-100.00
Colombia Telecomunicaciones S.A.E.S.P	664,978	68	-664,910	-99.99
Acevedo Quijano Dacia Liliana	0	618,400	618,400	100.00
Antolino Acevedo Duarte	0	70,000	70,000	100.00
Isecure SAS	0	1,136,640	1,136,640	100.00
Lumes SAS	0	655,000	655,000	100.00
Gestion Empresarial Consultoria de Software S.A.S	308,800	0	-308,800	-100.00



Total Otros Costos y Gastos por Pagar	17,525,294	12,837,994	-4,687,300	-26.75
Total Costos y Gastos Por Pagar	71,559,489	49,188,338	-22,371,151	-31.26
Retención en la Fuente	4,102,549	1,801,411	-2,301,138	-56.09
Retención de ICA	24,219	2,352	-21,867	-90.29
Retención y Aporte en Nómina	10,546,700	5,710,300	-4,836,400	-45.86
Total Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	134,941,097	79,816,967	-55,124,130	-40.85

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, tienen una participación del 5,07% en el total del pasivo que fue del 6,75%. Se reconocen al costo de la transacción.

Este rubro de Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar, hace referencia a la disminución de las cuentas por pagar a proveedores empresas que nos distribuye el radio fármaco, Insumos, Tc99 entre otros para la realización de los procedimientos de medicina nuclear, al igual de Costos y Gastos por pagar como los honorarios Médicos, prestación de servicios entre otros, retención en la fuente, generando una obligación de pago para la empresa.

NOTA No.9 BENEFICIO A EMPLEADOS

El siguiente es el saldo de Beneficio a Empleados a 31 de Diciembre de 2021 y 2022:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Cesantías Consolidadas	11.878.124	12.245.121	366.997	3,09
Intereses sobre Cesantías	1.419.769	1.469.413	49.644	3,50
Vacaciones Consolidadas	5.047.613	7.239.569	2.191.956	43,43
Total Beneficio a Empleados	18.345.506	20.954.103	2.608.597	14,22

Los Beneficio a empleados tiene una participación del 1.33% en el total del pasivo. Las cesantías consolidadas que deben ser consignadas en un fondo a más tardar el 14 de febrero de 2023 o antes si el empleado se retira y los intereses de cesantías que se deben cancelar antes del 31 de enero de 2023.

NOTA No.10 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES- ANTICIPOS RECIBIDOS

El siguiente es el saldo de Anticipos Recibidos a 31 de Diciembre de 2021 y 2022:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
ANTICIPOS RECIBIDOS				
Isabel del Carmen Rangel Zambrano	2,800,000	0	-2,800,000	-100,00
Ana Teresa Zambrano Omaña	0	1,800,000	1,800,000	100,00
Yajaira del Valle Plumbo Ariza	0	1,800,000	1,800,000	100,00
Nereida del Carmen Anaya Morantes	0	2,000,000	2,000,000	100,00
Total Activos por Impuestos Corrientes	2,800,000	5,600,000	2,800,000	100,00

NOTA No.11 PATRIMONIO

El Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre 2022 es el siguiente:



NUCLEAR SAN JOSÉ SA

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
PATRIMONIO				
Capital Social	845,000,000	845,000,000	0	0.00
RESERVA				
Reservas Obligatorias	24,291,052	35,164,071	10,873,019	44.76
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
Utilidad Del Ejercicio	108,730,192	275,833,353	167,103,161	153.69
RESULTADOS DE EJER. ANTER.				
Resultados de Ejercicios Anteriores	73,716,665	171,573,838	97,857,173	132.75
Utilidades Retenidas en Adopción por 1ra Vez				
Transición al Nuevo Marco Normativo NIIF	141,017,106	141,017,106	0	0
Total Patrimonio	1,192,755,015	1,468,588,368	275,833,353	23.13

a) Capital Social:

El capital autorizado está conformado por Nueve Mil (9.000) acciones, cuyo valor nominal es de \$100.000, para un total de \$ 900.000.000 existe un capital por suscribir de \$55.000.000, el capital suscrito y pagado esta por valor de \$ 845.000.000.

b) Reservas:

Afecta los recursos retenidos de las utilidades con el fin de satisfacer requerimientos legales, estatutarios y ocasionales.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Reserva Legal	24,291,052	35,164,071	10,873,019	44.76
Total Reservas	24,291,052	35,164,071	10,873,019	44.76

NOTA No.12 INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un detalle de los ingresos de actividades ordinarias por los años terminados el 31 de diciembre es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	1,029,454,599	1,263,702,037	234,247,438	22.75
Total Ingresos de las actividades ordinarias	1,029,454,599	1,263,702,037	234,247,438	22.75
Devoluciones Rebajas y Descuentos	8,226,236	3,920,985	-4,305,251	-52.34
Total Ingresos Netos de las actividades ordinarias	1,021,228,363	1,259,781,052	238,552,689	23.36

Para efectos de NIIF para Pymes estos ingresos se netean, es decir, en el Estado de Resultados Integral solo se muestra Total Ingresos Netos de las Actividades Ordinarias en donde se refleja un aumento significativo del 23.36% comparación con el año 2021, al pasar de \$ 1.021.248.363 al \$ 1.259.781.052.



NOTA No.13 COSTO DE VENTAS

El detalle de los costos de ventas por los años terminados al 31 de Diciembre del año 2022 es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Costo de Ventas	496.187.439	656.148.727	159.961.288	32,24
Total Costo de Ventas	496.187.439	656.148.727	159.961.288	32,24

A este rubro de Costo de Ventas corresponde los Honorarios Médicos por la lectura de los informes de medicina nuclear, al igual que los insumos que se utilizan para los procedimientos y el mantenimiento de los equipos médicos

NOTA No.14 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Un detalle de los gastos de administración por los años terminados al 31 de diciembre del 2022 es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Beneficios a Empleados	227.487.362	245.777.659	18.290.297	8.04
Honorarios	52.900.000	24.568.000	-28.332.000	-53.56
Impuestos	3.045.697	868.061	-2.177.636	-71.50
Arrendamientos	797.889	0	-797.889	-100.00
Servicios	35.276.647	36.819.927	1.543.280	4.37
Gastos Legales	3.538.042	2.674.500	-863.542	-24.41
Mantenimiento y Reparaciones	1.288.000	990.060	-297.920	-23.13
Gastos de Viaje	9.493.350	10.868.770	1.375.420	14.49
Depreciaciones	64.390.230	69.642.429	5.252.199	8.16
Diversos	18.622.225	13.677.705	-4.944.520	-26.55
Deterioro de Cartera	11.841.550	2.387.680	-9.453.870	-79.84
Total Gastos de Administración	428.680.992	408.274.811	-20.406.181	-4.76

NOTA No.15 INGRESOS NO OPERACIONALES

El detalle de los ingresos no operacionales por los años terminado al 31 de Diciembre del 2022 es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Rendimientos Financieros	764.011	312.291	-451.720	-59.12
Recuperaciones	7.346.502	84.040.688	76.694.186	1.043.96
Indemnizaciones	2.149.965	0	-2.149.965	-100.00
Diversos	13.047.087	2.703	-13.044.384	-99.98
Total Ingreso No Operacionales	23.307.565	84.355.682	61.048.118	261.92



Cabe resaltar que en los Ingresos NO operacionales se presentó una recuperación de \$74.313.983 por parte de la Empresa Saludcoop en liquidación EPS por medio de la acreencia 15056.

Anexo Explicativo Recuperaciones

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022
Recuperaciones		
Clinica San José de Cúcuta S.A.	2,873,711	8,082,490
Saludcoop EPS en liquidación	4,312,641	74,313,983
EPS Sanitas	159,850	781,218
Coosalud EPS	0	862,997
Subtotal Recuperaciones	7,346,202	84,040,688

Anexo Explicativo Ingresos Diversos

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022
Excedentes		
Excedentes	87	2,703
Subtotal Excedentes	87	2,703
Donación - COVID 19		
UGPP	13,047,000	0
Subtotal Donación COVID 19	13,047,000	0
Total Ingresos Diversos	13,047,087	2,703

NOTA No. 16 GASTOS NO OPERACIONALES

El detalle de los gastos no operacionales por los años terminados al 31 de Diciembre del 2022 es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$1 Variación 2022- 2021	% Variación 2022- 2021
Financieros				
Gastos Bancarios	3,261,751	3,879,842	618,092	18.95
Total Financieros	3,261,751	3,879,842	618,092	18.95
Gastos Extraordinarios	7,675,827	0	-7,675,827	-100.00
Total Gastos NO Operacionales	10,937,578	3,879,842	-7,057,736	-64.53

Anexo Explicativo Gastos NO Operacionales

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022
Financieros		
Gastos y Comisiones Bancarias		
BBVA	1,431,072	198,728
GMG BBVA	1,825,885	1,559,484
Subtotal Financieros	3,256,957	1,758,212
Intereses Corrientes		
Ajuste al Peso	4,794	11,934
Gastos Extraordinarios		
Impuestos Asumidos		
DIAN	0	22,000
Impuestos Asumidos	0	22,000
Gastos Extraordinarios Ejerc. Anteriores		
Clinica San José de Cúcuta glosas	0	2,087,696
Nuclear San José S.A.*Cancelación Retención en la Fuente	7,675,827	0
Subtotal Excedentes	7,675,827	2,087,696
Total Gastos NO Operacionales	10,937,578	3,879,842

NOTA No.17 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

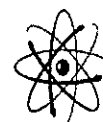
En cumplimiento a la Sección 32 de la NIIF para Pymes, sobre la ocurrencia de hechos o eventos ocurridos con posterioridad a la fecha de cierre del periodo sobre el que se informa, en Nuclear San José S.A. a la fecha de presentación de este informe, no hay evidencia de que hayan ocurrido hechos que por su relevancia requieran ser informados o reconocidos en los Estados Financieros

NOTA No.18 FECHA DE AUTORIZACION PARA LA PUBLICACION:

Cada año se envía a la Superintendencia Nacional de Salud los Estados Financieros con la aprobación de la Junta Directiva antes de ser presentada a la Asamblea General y hace público los Estados Financieros cuando son aprobados por la Asamblea General de Accionistas en el mes de marzo

NOTA No. 19 INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES	2021	2022
Liquidez	5,93	11,41
Endeudamiento Total	11,57%	6,75%
Propiedad	88,43%	93,26%
Utilidad/Ingresos	10,65%	21,90%
Utilidad/Activos	8,06%	17,52%
Utilidad/Patrimonio	9,12%	18,78%



INDICADORES	2021	2022
Activo Corriente	925.749.782	1.214.193.131
Pasivo Corriente	156.086.603	106.371.070
Capital de Trabajo	769.663.179	1.107.822.061
Total Activos	1.348.841.618	1.574.959.438
Total Pasivos	156.086.603	106.371.070
Total Patrimonio	1.192.755.015	1.468.588.368
Ingresos Netos Operacionales	1.021.248.636	1.259.781.052
Utilidad Neta	108.730.192	275.833.353

Liquidez	=	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$
Endeudamiento	=	$\frac{\text{Total Pasivo} \cdot 100}{\text{Total Activos}}$
Propiedad	=	$\frac{\text{Total Patrimonio}}{\text{Total Activos}}$
Utilidad/Ingresos	=	$\frac{\text{Utilidad neta}}{\text{Ingresos Netos Operacionales}}$
Utilidad/Activos	=	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activo Total}}$
Utilidad/Patrimonio	=	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio Total}}$
Capital de Trabajo	=	Activo Corriente-Pasivo Corriente