

UNIR LIMITADA
NIT 822.005.211-2

**REVELACIONES ESTADOS DE
SITUACION FINANCIERA COMPRATIVOS**

DICIEMBRE 31 DE 2023

DICIEMBRE 31 DE 2022

UNIR LIMITADA
NIT 822.005.211-2
NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2023

PUBLICADO ABRIL 10 DE 2024

NOTA GENERAL 1

INFORMACION DE LA ENTIDAD

Nombre	UNIR LIMITADA
NIT	822.005.211-2
Registro	89654 18 de abril de 2022
Dirección	Calle 26 N° 38-23 Brr Siete de Agosto
Domicilio	Villavicencio

1.1 MARCO LEGAL

1.1.1 Definición del Tipo de Empresa

UNIR LIMITADA, es una persona Jurídica de derecho privado, la categoría de la sociedad es de Responsabilidad Limitada.

El domicilio es el Municipio de Villavicencio, Departamento del Meta, República de Colombia, su ámbito de operaciones es la ciudad de Villavicencio, Las Asambleas Generales se realizan en esta ciudad.

1.2 OBJETO SOCIAL

Su objeto social incluye las actividades de planeación y ejecución de programas de tratamientos Terapéuticos, remitidos por el personal Médico para la rehabilitación Física, Ocupacional y de Lenguaje. Sin internación.

1.3 ENTIDADES DE VIGILANCIA Y CONTROL

La sociedad UNIR LIMITADA, tiene obligación de reportar a:

- . Superintendencia Nacional de Salud
- . Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales de Colombia "DIAN"

NOTA GENERAL 2 POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

UNIR LIMITADA, para preparar y elaborar los Estados Financieros, adopto como marco de referencia la Norma Internacional de Información Financiera NIIF para las Microempresas.

La Gerencia es la principal responsable, en velar que dichos Estados de Información Financiera, estén preparados / presentados con los requerimientos que establece la NIIF para las PYMES.

De acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las Microempresas, UNIR LIMITADA cumple con los requisitos para clasificarse en el GRUPO 2.

UNIR LIMITADA

NIT 822.005.211-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

EXPRESADOS BAJO NIIF

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA N° 4

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

El valor total reportado en esta partida, corresponde a dinero en efectivo, verificado con los soportes de arqueos de caja y el saldo conciliado de la cuenta de Ahorros al 31 de Diciembre s de 2023 y 2022

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1101 EFECTIVO		
Caja General	2582624	1,795,725
Banco de Colombia SA Nit 890.903.938-8	32286867	1,344,876
TOTALES	<u><u>34,869,491</u></u>	<u><u>3,140,601</u></u>

NOTA N° 5

CUENTAS POR COBRAR

Despues de analizadas las partidas incluidas en este grupo, se determina que cumplen con la definicion de Cuentas por Cobrar a a Dic 31 de 2023 y 2022, mostraban los siguientes saldos:

1301 DEUDORES DEL SISTEMA-PRECIOS DE LA TRANSACCION-VALOR NOMINAL

130125 CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD-PENDIENTES DE RADICAR

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Cia de Seguros de Vida ARL Colmena SA Nit 800.226.175-3	2,225,121	1,604,157
Empresa Colombiana de Petroleos SA Nit 899.999.068-1	25,712,638	4,787,556
Allianz Seguro de Vida SA Nit 860.027.404-1	2,944,900	2,167,500
Positiva Cia de Seguros de Vida SA Nit 860.011.153-6		817,920
Cia MP Colsanitas S.A. Nit 860.078.828	238,000	
TOTALES	<u><u>31,120,659</u></u>	<u><u>9,377,133</u></u>

UNIR LIMITADA

NIT 822.005.211-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

NOTA N° 6

1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR

Los saldos de estas cuentas en Diciembre 31 de 2023 y Diciembre 31 de 2022 mostraban las partidas discriminadas así:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
DIAN (Saldo a Favor en Renta)	<u>9,039,000</u>	<u>25,126,555</u>
<u>Retencion en la Fuente</u>		
Ecopetrol SA		11,094,688
Cia Seguros de Vida ARL Colmena SA		68,056
Cia MP Colsanaiatas SA		513,041
Allianz Seguro de Vida SA		992,703
MedPlus MP SA		4,881
Liberty Seguros de Vida SA		2,130
Mafre Colombia Vida SA		<u>26,460</u>
		<u>12,701,959</u>
<u>Industria y Comercio Retenido</u>		
Cia Seguros de Vida ARL Colmena SA		320,884
Cia MP Colsanitas SA		<u>6,188</u>
		<u>327,072</u>
<u>Autoretencion Renta</u>		
Direccion de Impuestos y Aduanas Nales		<u>1,400,358</u>
TOTAL	<u><u>9,039,000</u></u>	<u><u>39,555,944</u></u>

NOTA N° 7

1316 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS AL COSTO

Los saldos de esta cuenta, en diciembre 31 de 2023 Y Diciembre 31 de 2022, mostraban la siguiente partida discriminadas así:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Cindy Yesenia Polo Ferrer Nit 1.122.130.083	500,000	
TOTAL	<u><u>500,000</u></u>	

UNIR LIMITADA

NIT 822.005.211-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS**NOTA N° 8****1320 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR
DEUDORES DEL SISTEMA AL COSTO**

Los Saldos de estas Cuentas en Diciembre 31 de 2023 y Diciembre 31 de 2022, mostraban las partidas discriminadas así:

<u>DEUDORES DIFICIL COBRO CLIENTES (mayor de 1 año)</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Medplus Medicina Prepagada SA Nit 900.178.721-3	(419,544)	(419,544)
Allianz Szeguro de Vida SA Nit 860.027.4047-1	(791,350)	(791,350)
Axa Colpatria Medicina Prepagada Nit 900.640.334-5	(566,400)	(566,400)
Liberty Seguros de Vida Nit 860.008.645-7	(95,850)	(95,850)
Total Deterioro	<u>(1,873,144)</u>	<u>(1,873,144)</u>
TOTAL DEUDORES A CORTO PLAZO	<u>58,982,544</u>	<u>53,951,443</u>

Nota N° 9**21 PASIVOS FINANCIEROS**

Comprende las obligaciones contraídas a favor de terceros, en Diciembre 31 de cada año, mostraban las siguientes partidas:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
2120 Costos y Gastos por Pagar al Costo		
Martin Martinez Riveros Nit 17.354.117-4		10,000
TOTAL		<u>10,000</u>
2127 Cuentas por Pagar con Socios al Costo	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Lina Tatiana Duque M. Nit 40.403.609-0	2,112,474	2,112,474
Rosa Helena Franco S Nit 41.690.299	223050	
TOTAL	<u>2,335,524</u>	<u>2,112,474</u>

UNIR LIMITADA

NIT 822.005.211-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

Nota N° 10

22 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

2201 RETENCION EN LA FUENTE

Representa los saldos pendientes de Pagar a la DIAN en Diciembre 31 de 2023 y Diciembre 31 de 2022,asi:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales Nit 800.197.268-4		172,895
2211 <u>IMPUESTOS POR PAGAR ESTIMADOS R.S.T.</u>	2,770,276	
Direccion de Impuestos y Aduanas Nacionales Nit 800.197.268-4		172,895
TOTAL	<u>2,770,276</u>	<u>172,895</u>

Nota N° 11

23 BENEFICIOS A EMPLEADOS

2301 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Corresponde a las obligaciones legales a favor de los empleados, por la prestacion de servicios a la Entidad a Diciembre 31 de los años 2023 y 2022, mostraban las siguientes partidas:

Por Prestaciones Sociales

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Cindy Yesenia Polo Ferrer Nit 1.122.130.083		1,750,632
Monica Lizeth Reyes Jimenez Nit 1.121.872.816	2,004,550	1,799,785
TOTAL	<u>2,004,550</u>	<u>3,550,417</u>

Aportes Seguridad Social y Parafiscales

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
F.P. Proteccion SA Nit 800.229.739-0	43,400	160,000
FP Porvenir SA Nit 800.224.808-8	185,600	160,000
La Equidad Saeguro de Vida ARL Nit 830.008.686-1	34,900	48,800
Aportes Caja de Compensacion Nit 892.000.146-3	57,300	80,000
TOTALES	<u>321,200</u>	<u>448,800</u>

UNIR LIMITADA

NIT 822.005.211-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

Nota N° 12

25 OTROS PASIVOS DIFERENTES A INSTRUMENTOS FINANCIEROS

2501 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Representa obligaciones con Terceros, que a Diciembre 31 de 2023 y Diciembre 31 de 2022, mostraban los siguientes saldos:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Cia de Seguros de Vida ARL Colmena SA Nit 800.226.175-3		111,817
TOTAL		<u>111,817</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>7,431,550</u>	<u>6,406,403</u>
TOTAL PASIVOS	<u>7,431,550</u>	<u>6,406,403</u>

Nota N° 13

31. PATRIMONIO DE LA ENTIDAD

El capital representa los aportes efectuados al Ente Economico, en dinero, con el ánimo de proveer recursos para la actividad Empresarial y además para otorgar garantía a los acreedores. A Diciembre 31 de 2023 y 2022. El Capital aportado está dividido así:

3103 APORTES SOCIALES

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
	Cuota	Valor	Cuota	Valor
Martha Elizabeth Acero	5000	5,000,000	5000	5,000,000
Rosa Helena Franco S	2500	2,500,000	2500	2,500,000
Alexandra Prieto S.	5000	5,000,000	5000	5,000,000
Martha Cecilia Bayona	5000	5,000,000	5000	5,000,000
Lina Tatiana Duque M.	2500	2,500,000	2500	2,500,000
TOTALES	<u>20000</u>	<u>20,000,000</u>	<u>20000</u>	<u>20,000,000</u>

33 RESERVAS

3301 RESERVA OBLIGATORIA

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Reserva Legal	6,634,361	5,960,661
TOTALES	<u>6,634,361</u>	<u>5,960,661</u>

UNIR LIMITADA

NIT 822.005.211-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

35	<u>RESULTADOS DEL EJERCICIO</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO EN OPERACIONES CONTINUADAS	39,361,844	10,764,075
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	20,424,280	13,960,905
	TOTALES	<u>59,786,124</u>	<u>24,724,980</u>
	TOTAL PATRIMONIO	<u>86,420,485</u>	<u>50,685,341</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>93,852,035</u>	<u>57,091,744</u>


MARTHA ELIZABETH ACERO SUAREZ
C.C. 40.366.421
Representante Legal


TATIANA LIZETH AVIRAMA
TP. 190.899-T
Contador Publico Titulado

VIGILADO Supersalud 

UNIR LIMITADA

NIT 822.005.211-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

Nota N° 14

41 INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a los ingresos por servicios de Rehabilitacion (Terapias), al cierre en Dic 31 de 2023 y Dic 31 de 2022 discriminando sus partidas asi:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
4130 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		
Rehabilitacion (Terapias Fisicas)	131,336,097	100,471,144
Terapia Ocupacional	45,567,086	37,997,342
Terapia de Lenguaje	38,816,417	37,357,202
TOTALES	<u><u>215,719,600</u></u>	<u><u>175,825,688</u></u>
TOTALES	<u><u>215,719,600</u></u>	<u><u>175,825,688</u></u>

NOTA 15

61- COSTOS PRESTACION SERVICIOS

Comprende el costo incurrido en la prestacion de servicios de Rehabilitacion (Terapias), fisicas,de lenguaje,ocupacional en los periodos terminados en Dic 31 de 2024 y Diciembre 31 de 2023 asi:

	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>
6101 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		
Recuperacion Ocupacional	3,052,342	17,278,331
Rehabilitacion Terapias Fisicas	83,635,562	66,086,137
Terapia del Lenguaje	14,666,963	16,742,707
TOTALES	<u><u>101,354,867</u></u>	<u><u>100,107,175</u></u>

UNIR LIMITADA

NIT 822.005.211-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

NOTA 16

51- GASTOS DE ADMINISTRACION DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a los gastos de Administracion en las diferentes direcciones de la empresa ,en los periodos terminados en Dic 31 de 2023 y Diciembre 31 de 2022 , necesarios para el desarrollo de su objeto social, los cuales se discriminan para cada periodo asi:

UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO

	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>
5101 Sueldos y Salarios	28,302,828	26,214,556
5103 Contribuciones Efectivas	4,980,600	4,445,600
5105 Prestaciones Sociales	6,485,065	5,735,592
5106 Gastos de Personal Diversos	878,000	475,000
5107 Gastos Por Honorarios	9,830,000	7,720,000
5108 Gastos por Impuestos distintos a Imp. a las Ganancias		168,220
5111 Contribuciones y Afiliaciones	147,694	137,212
5112 Seguros	1,358,191	1,326,049
5113 Servicios	14,940,451	14,456,667
5114 Gastos Legales	849,600	1,328,903
5115 Gastos de Reparacion y Mantenimiento	543,361	40,000
5116 Adecuaciones e Instalaciones	34,790	91,600
5121 Deterioro Cuentas por Cobrar		566,400
5136 Otros Gastos	3,969,546	392,300
TOTALES	<u>72,320,126</u>	<u>63,098,099</u>

NOTA 17

42- OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN

Corresponde a otros ingresos, diferentes de la actividad economica principal pero contemplados en las actividades secundarias discriminados asi:

	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>
4201- Ganancias en Inversiones e Instrumentos Financieros	13,165	1,788
4201 Recuperacion de Costos y Gastos	4,872,000	266,667
4214 Diversos.	13958	12205
TOTALES	<u>4,899,123</u>	<u>280,660</u>

UNIR LIMITADA

NIT 822.005.211-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

NOTA 18

53- FINANCIEROS

5301 GASTOS FINANCIEROS

Banco de Colombia SA
Nit 890.903.938-8

2,023

2,022

2,136,999

2,037,208

TOTALES

2,037,208

2,136,999

54- OTROS GASTOS

5401 GASTOS POR IMPUESTOS SIMPLE
R.S.T.

5,544,678

TOTALES

5,544,678

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

7,581,886

2,136,999


MARTHA ELIZABETH-AGERO SUAREZ
C.C. 40.366.421
Representante Legal


TATIANA LIZETH A. VILAMA P
T.P. 190.899-T
Contador Publico Titulado

VIGILADO Supersalud 