

JUNTA REGIONAL DE CALIFICACION DE INVALIDEZ DE ANTIOQUIA.
NIT: 811.044.203 - 1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2022 Y DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2021
Normas Internacionales de Información Financiera
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

		31/12/2022		31/12/2021	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES					
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	13	\$ 6.180.354.692	100,00%	\$ 6.683.939.567	100,00% -\$ 503.584.875
Sevicios Médicos		\$ 6.190.753.450	100,17%	\$ 6.699.381.879	100,23% -\$ 508.628.429
Menos: Devoluciones de Honorarios de Calificación		-\$ 10.398.758	-0,17%	-\$ 15.442.312	-0,23% \$ 5.043.554
					\$ -
COSTO DE PRESTACION DEL SERVICIO	15	\$ 3.562.704.689	57,65%	\$ 4.010.363.740	60,00% -\$ 447.659.051
Servicios Sociales y de Salud		\$ 3.562.704.689	57,65%	\$ 4.010.363.740	60,00% -\$ 447.659.051
Honorarios de Calificación		\$ 3.562.704.689	57,65%	\$ 4.010.363.740	60,00% -\$ 447.659.051
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		\$ 2.617.650.003	42,35%	\$ 2.673.575.827	40,00% -\$ 55.925.824
GASTOS OPERACIONALES		\$ 2.565.965.187	41,52%	\$ 2.548.947.788	38,14% \$ 17.017.399
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	16	\$ 2.565.965.187	41,52%	\$ 2.548.947.788	38,14% \$ 17.017.399
Gastos de Personal		\$ 956.545.805	15,48%	\$ 827.117.974	12,37% \$ 129.427.831
Honorarios		\$ 338.742.334	5,48%	\$ 515.566.964	7,71% -\$ 176.824.630
Impuestos		\$ -	0,00%	\$ -	0,00% \$ -
Arrendamientos		\$ 527.680.148	8,54%	\$ 488.819.645	7,31% \$ 38.860.503
Contribuciones y Afiliaciones		\$ 6.118.560	0,10%	\$ 6.412.932	0,10% -\$ 294.372
Seguros		\$ 862.427	0,01%	\$ 1.148.779	0,02% -\$ 286.352
Servicios		\$ 399.864.214	6,47%	\$ 380.030.079	5,69% \$ 19.834.135
Gastos Legales		\$ 286.552	0,00%	\$ 482.783	0,01% -\$ 196.231
Mantenimiento y Reparaciones		\$ 15.038.344	0,24%	\$ 40.939.967	0,61% -\$ 25.901.623
Adecuación e Instalación		\$ 1.349.956	0,02%	\$ 14.773.735	0,22% -\$ 13.423.779
Gastos de viaje		\$ 75.564.338	1,22%	\$ 62.349.437	0,93% \$ 13.214.901
Depreciación		\$ 161.153.870	2,61%	\$ 145.940.000	2,18% \$ 15.213.870
Amortizaciones		\$ 28.361.938	0,46%	\$ 8.087.000	0,12% \$ 20.274.938
Diversos		\$ 54.396.701	0,88%	\$ 57.278.493	0,86% -\$ 2.881.792
				\$ -	
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		\$ 51.684.816	0,84%	\$ 124.628.039	1,86% -\$ 72.943.223
INGRESOS NO OPERACIONALES	14	\$ 171.946.416	2,78%	\$ 121.854.112	1,82% \$ 50.092.304
Financieros		\$ 127.469.918	2,06%	\$ 59.033.901	0,88% \$ 68.436.017
Recuperaciones		\$ 43.567.544	0,70%	\$ 42.183.653	0,63% \$ 1.383.891
Diversos		\$ 908.954	0,01%	\$ 20.636.558	0,31% -\$ 19.727.604
GASTOS NO OPERACIONALES	17	\$ 52.269.640	0,85%	\$ 82.804.866	1,24% -\$ 30.535.226
Financieros		\$ 42.269.640	0,68%	\$ 42.777.090	0,64% -\$ 507.450
Gastos Extraordinarios		\$ 10.000.000	0,16%	\$ 40.000.000	0,60% -\$ 30.000.000
Diversos		\$ -	0,00%	\$ 27.776	0,00% -\$ 27.776
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 171.361.592	2,77%	\$ 163.677.285	2,45% \$ 7.684.307

Certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en este Estado Financiero y las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de contabilidad.


Natalia Hoyos Gomez
Representante Legal.
C.C 43.590.278


Carlos Alberto Rios T.
Contador
T.P. 113692 - T


Marta Ceballos Usme
Revisor Fiscal
T.P 88434-T

JUNTA REGIONAL DE CALIFICACION DE INVALIDEZ DE ANTIOQUIA.

NIT: 811.044.203 - 1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.022 Y DE 2.021

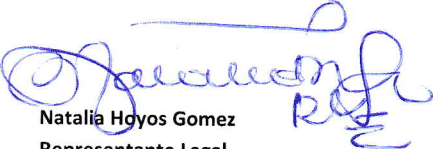
Normas Internacionales de Información Financiera

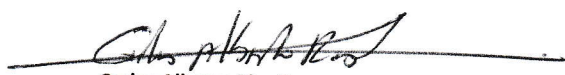
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVOS

CORRIENTE		31/12/2022		31/12/2021		Variación
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	5	2.219.551.489,00	53,92%	2.124.456.599,00	54,04%	95.094.890,00
Caja		2.000.002,00	0,05%	1.817.054,00	0,05%	182.948,00
Bancos		24.681.186,00	0,60%	7.454.108,00	0,19%	17.227.078,00
Cuentas de Ahorro		2.192.870.301,00	53,27%	2.115.185.437,00	53,81%	77.684.864,00
ACTIVOS FINANCIEROS	6	1.405.568.315,00	34,15%	1.243.733.625,00	31,64%	161.834.690,00
Certificados de Depósito a Término		1.405.568.315,00	34,15%	1.243.733.625,00	31,64%	161.834.690,00
Derechos Fiduciarios		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
DEUDORES COMERCIALES Y OTROS	7	41.542.900,00	1,01%	32.632.766,00	0,83%	8.910.134,00
Clientes		26.285.542,00	0,64%	10.742.912,00	0,27%	15.542.630,00
Anticipos		15.257.358,00	0,37%	18.204.854,00	0,46%	-2.947.496,00
CxC a Trabajadores		0,00	0,00%	3.685.000,00	0,09%	-3.685.000,00
Deudores Varios		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.666.662.704,00	89,08%	3.400.822.990,00	86,51%	265.839.714,00
ACTIVO NO CORRIENTE						
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	8	415.899.790,00	10,10%	480.614.420,00	12,23%	-64.714.630,00
Equipo de Oficina		152.597.985	3,71%	151.788.085	3,86%	809.900,00
Equipo de Cómputo y Comunicación		440.898.700,00	10,71%	345.269.360,00	8,78%	95.629.340,00
Mejoras a Propiedades Ajenas		711.538.507	17,29%	711.538.507,00	18,10%	0,00
Depreciación Acumulada		-889.135.402,00	-21,60%	-727.981.532,00	-18,52%	-161.153.870,00
INTANGIBLES		33.588.309,00	0,82%	49.624.600,00	1,26%	-16.036.291,00
Licencias		33.588.309,00	0,82%	49.624.600,00	1,26%	-16.036.291,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		449.488.099,00	10,92%	530.239.020,00	13,49%	-80.750.921,00
TOTAL ACTIVOS		4.116.150.803,00	100,00%	3.931.062.010,00	100,00%	185.088.793,00

Certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en este Estado Financiero y las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de contabilidad.


Natalia Hoyos Gomez
Representante Legal.
C.C 43.590.278


Carlos Alberto Rios T.
Contador
T.P. 113692 - T


Marta Ceballos Usme
Revisor Fiscal
T.P 88434-T

JUNTA REGIONAL DE CALIFICACION DE INVALIDEZ DE ANTIOQUIA.

NIT: 811.044.203 - 1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.022 Y DE 2.021

Normas Internacionales de Información Financiera

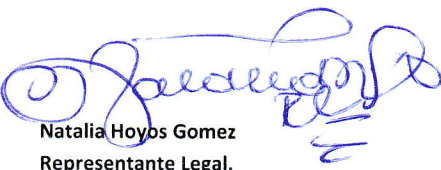
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

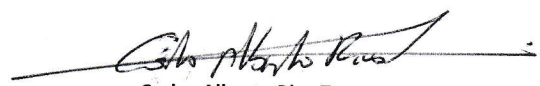
PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

		31/12/2022		31/12/2021	
OBLIGACIONES FINANCIERAS		0,00	0,00%	2.168.517,00	0,06%
CUENTAS POR PAGAR	9	241.797.275,00	5,87%	293.206.612,00	7,46%
Costos y Gastos por pagar		173.585.863,00	4,22%	212.990.965,00	5,42%
Retención en la Fuente		49.234.044,00	1,20%	62.924.915,00	1,60%
Retenciones y Aportes de Nómina		18.242.500,00	0,44%	17.004.000,00	0,43%
Acreedores Varios		734.868,00	0,02%	286.732,00	0,00%
OBLIGACIONES LABORALES	10	70.965.129,00	1,72%	56.629.951,00	1,44%
Salario por pagar		0,00	0,00%	180.520,00	0,00%
Cesantías Consolidadas		47.119.751,00	1,14%	40.231.797,00	1,02%
Intereses Cesantías Causadas		5.739.601,00	0,14%	4.715.670,00	0,12%
Prima de Servicios		0,00	0,00%	0,00	0,00%
Vacaciones Consolidadas		18.105.777,00	0,44%	11.501.964,00	0,29%
PROVISION COSTOS Y GASTOS	11	469.323.930,00	11,40%	710.597.154,00	18,08%
Honorarios		401.462.517,00	9,75%	644.210.473,00	16,39%
Para Contingencias Jurídicas		27.861.413,00	0,68%	26.386.681,00	0,67%
Desmantelamiento		40.000.000,00	0,97%	40.000.000,00	1,02%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	12	1.651.740.787,00	40,13%	1.342.857.296,00	34,16%
De Clientes		1.651.740.787,00	40,13%	1.342.857.296,00	34,16%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.433.827.121,00	59,13%	2.405.459.530,00	61,19%
TOTAL PASIVO		2.433.827.121,00	59,13%	2.405.459.530,00	61,19%
PATRIMONIO					
RESERVAS		0,00	0,00%	14.640.390,00	0,37%
Reservas Ocasionales		0,00	0,00%	14.640.390,00	0,37%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		171.361.592,00	4,16%	163.677.285,00	4,16%
Utilidad o Pérdida del Ejercicio		171.361.592,00	4,16%	163.677.285,00	4,16%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.510.962.090,00	36,71%	1.347.284.805,00	34,27%
Ganancias Acumuladas		1.625.475.073,00	39,49%	1.461.797.788,00	37,19%
Ganancias y/o Pérdidas Adopción NIIF ESFA		-114.512.983,00	-2,78%	-114.512.983,00	-2,91%
TOTAL PATRIMONIO		1.682.323.682,00	40,87%	1.525.602.480,00	38,81%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		4.116.150.803,00	100,00%	3.931.062.010,00	100,00%

Certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en este Estado Financiero y las cifras han sido tomadas fielmente de los libros de contabilidad.


Natalia Hoyos Gomez
Representante Legal.
C.C 43.590.278


Carlos Alberto Rios T.
Contador
T.P. 113692 - T


Marta Ceballos Usme
Revisor Fiscal
T.P 88434-T

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
JUNTA REGIONAL DE CALIFICACION DE INVALIDEZ DE ANTIOQUIA.
NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Para el periodo comprendido al 31 de Diciembre de 2.021 y 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos.

	2.021	2.022
Flujos de efectivo por actividades de la operación:		
Utilidad (pérdida) del periodo antes de impuestos y después de operaciones discontinuadas	124.628.039,00	51.684.816,00
Ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) antes de impuestos y después de operaciones discontinuadas con los flujos netos de efectivo usados en las actividades de operación:	-	-
Depreciación y amortización de propiedades, planta y equipo y activos intangibles	145.939.999,00	189.515.808,00
Ingresos Financieros y No Operacionales	121.854.112,00	171.946.416,00
Gastos Financieros y No Operacionales	(82.804.866,00)	(52.269.640,00)
Efectivo Generado en la Operación	309.617.284,00	360.877.400,00
Cambios netos en activos y pasivos operacionales:		
(Aumento)/disminución en inventarios	-	-
(Aumento)/disminución en Deudores y Otras Cuentas por Cobrar	30.040.732,00	(8.910.134,00)
(Aumento)/disminución en Otros Activos	(46.864.600,00)	16.036.291,00
Aumento/(disminución) en Acreedores y Otras Cuentas por Pagar	73.879.659,00	(51.409.337,00)
Aumento/(disminución) en Obligaciones Laborales	3.536.022,00	14.335.178,00
Aumento/(disminución) en obligaciones financieras	2.168.517,00	(2.168.517,00)
Aumento/(disminución) en Impuestos por Pagar	(142.042.003,00)	67.610.267,00
Aumento/(disminución) en Otros Pasivos	(142.042.003,00)	67.610.267,00
Flujos netos de efectivo originados por actividades de la Operación	230.335.611,00	396.371.148,00
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Flujos netos de efectivo originados por actividades de inversión	-	-
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Flujos netos de efectivo originados por actividades de financiación	-	-
Cambios netos en actividades de Inversión:		
(Aumento)/disminución en Activos Financieros	1.103.156.101,00	(161.834.690,00)
(Aumento)/disminución en Activos Diferidos	-	-
(Aumento)/disminución en Propiedad, planta y equipo	(182.606.743,00)	(124.801.178,00)
Flujos netos de efectivo originados por actividades de Inversión	920.549.358,00	(286.635.868,00)
Cambios netos en actividades de Financiación:		
(Aumento)/disminución en Obligaciones Financieras	-	-
(Aumento)/disminución en Capital Social	-	-
(Aumento)/disminución en Reservas	-	(14.640.390)
(Aumento)/disminución en Utilidades Acumuladas.	-	-
Flujos netos de efectivo originados por actividades de Financiación	-	(14.640.390)
Aumento/(disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente	1.150.884.969,00	95.094.890,00
Efectivo y efectivo equivalente al principio del periodo	973.571.630,00	2.124.456.599,00
Efectivo y efectivo equivalente al final del periodo	2.124.456.599,00	2.219.551.489,00

Natalia Hoyos Gomez
Representante Legal.
C.C 43.590.278

Carlos Alberto Rios T.
Contador
T.P 113692-T

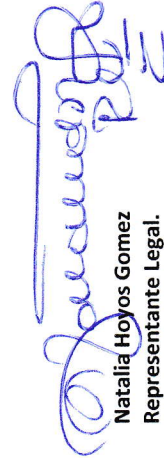
Marta Ceballos Usme
Revisor Fiscal
T.P 88434-T

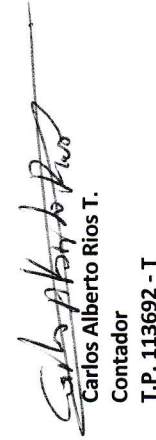
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO. JUNTA REGIONAL DE CALIFICACION DE INVALIDEZ DE ANTIOQUIA NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA.

Periodos terminados a 31 de Diciembre de 2.022 y 2.021

Cifras expresadas en pesos colombianos.

	Reservas	Resultados acumulados	Utilidad del Ejercicio	Utilidad o Pérdida en convergencia a NIIF.	Total
Saldo al 31 de Diciembre de 2.020	14.640.390	1.455.918.160	5.879.628	(114.512.983)	1.361.925.195
Resultado del periodo	-	-	-	-	-
Otro resultado integral del periodo, neto de impuesto sobre la renta	-	-	-	-	-
Resultado integral del periodo	-	1.461.797.788	163.677.285	(114.512.983)	1.510.962.090
Emisión de capital	-	-	-	-	-
Apropiación de reservas	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2.021	14.640.390	1.461.797.788	163.677.285	(114.512.983)	1.525.602.480
Saldo al 01 de Enero de 2.021 reexpresado	14.640.390	1.461.797.788	163.677.285	(114.512.983)	1.525.602.480
Aplicación retroactiva por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-
Reexpresión retroactiva de errores de periodos anteriores	-	-	-	-	-
Saldo al 01 de Enero de 2.022 reexpresado	14.640.390	1.625.475.073	-	(114.512.983)	1.525.602.480
Resultado del periodo 2022 - Apropiación reserva	(14.640.390)	-	171.361.592	-	156.721.202
Otro resultado integral del periodo, neto de impuesto sobre la renta	-	-	-	-	-
Resultado integral del periodo	-	1.625.475.073	171.361.592	(114.512.983)	1.682.323.682
Emisión de capital	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2.022	-	1.625.475.073	171.361.592	(114.512.983)	1.682.323.682


Natalia Hoyos Gomez
Representante Legal.
C.C 43.590.278


Carlos Alberto Rios T.
Contador
T.P. 113692 - T


Marta Ceballos Usme
Revisor Fiscal
T.P 88434-T