

LM INTEGRA IPS S.A.S
NIT 901.387.518-2

Estados Financieros

31 de Diciembre de 2023

ELABORADOS BAJO EL MARCO DE REFERENCIA DEL
DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 2420 DE 2015 ANEXO 2
NIIF PYMES

LM INTEGRA IPS S.A.S

Estados Financieros

AL 31 de Diciembre del año 2023 y 2022

Índice

Notas a los Estados Financieros.....	3
Estado Situación Financiera.....	8
Estados de Resultados.....	9
Estado de Cambios en el Patrimonio.....	10
Estados de Flujo de Efectivo	11
Certificación a los Estados Financieros.....	12

LM INTEGRA IPS S.A.S
NIT 901.387.518-2
Estado de Situación Financiera

A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CON CIFRAS COMPARATIVAS POR EL PERIODO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos Colombianos)

	Nota	31 de Diciembre 2,023	%	31 de Diciembre 2,022	%	Variación Valores	%
ACTIVO							
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	4,232,000	13.59%	10,078,000	13.08%	(5,846,000)	-58.01%
Cuentas por cobrar a vinculados economicos	4	2,726,000	8.76%	1,710,000	2.22%	1,016,000	
Cuentas por cobrar a socios y accionistas	4	23,204,000	74.53%	-	0.00%	23,204,000	0.00%
Anticipo de impuestos y contribuciones	4	973,000	3.13%	207,000	0.27%	766,000	370.05%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		31,135,000	33.57%	11,995,000	15.57%	19,140,000	159.57%
Propiedad, Planta y Equipo	5	23,711,000	38.48%	27,154,000	35.24%	(3,443,000)	-12.68%
Activos Intangibles Marcas	6	37,910,000	61.52%	37,910,000	49.20%	0	0.00%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		61,621,000	66.43%	65,064,000	84.43%	3,443,000	-5.29%
TOTAL ACTIVO		92,756,000	100.00%	77,059,000	100.00%	15,697,000	20.37%
PASIVO							
Costos y gastos por pagar Servicios	7	2,950,000	65.05%	216,000	8.95%	2,734,000	1265.74%
Retenciones en la fuente	7	35,000	0.77%	240,000	9.94%	(205,000)	-85.42%
Impuesto de industria y comercio retenido	7	446,000	9.83%	273,000	11.31%	173,000	63.37%
Beneficios a empleados	8	1,104,000	24.34%	1,685,000	69.80%	(581,000)	-34.48%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		4,535,000	100.00%	2,414,000	100.00%	2,121,000	87.86%
TOTAL PASIVO		4,535,000	100.00%	2,414,000	100.00%	2,121,000	87.86%
PATRIMONIO							
Capital social	9	164,000,000	185.90%	134,000,000	179.52%	30,000,000	22.39%
Resultados de ejercicios anteriores	9 -	59,355,000	-67.28%	43,170,000	-57.83%	(43,170,000)	37.49%
Utilidad(-)/Pérdida del ejercicio(+)	9 -	16,424,000	-18.62%	16,185,000	-21.68%	(239,000)	1.48%
TOTAL PATRIMONIO		88,221,000	100.00%	74,645,000	100.00%	13,576,000	18.19%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		92,756,000		77,059,000			

Las Notas Adjuntas Son Parte Integral de los Estados Financieros.


Francisco Javier Buitrago Cardenas
Representante Legal


Hector Augusto Tabares Leiva
Contador
TP 105660- T

LM INTEGRA IPS S.A.S

NIT 901.387.518-2

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CON CIFRAS COMPARATIVAS POR EL PERIODO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos Colombianos)

	Nota	31 de DICIEMBRE 2,023	%	31 de DICIEMBRE 2,022	%	Variación Valores	%
INGRESOS							
Ingresos de actividades ordinarias	10	40,860,000	100.0%	22,972,000	99.7%	17,888,000	77.9%
Otros ingresos de actividades ordinarias	11	-	0.0%	66,000	0.3%		
LM INTEGRA IPS S.A.S, es una Sociedad constituida mediante documentos previa en el mes de mayo del		40,860,000	100%	23,038,000	100%	17,822,000	77.4%
GANANCIA BRUTA		40,860,000	100%	23,038,000	100%	17,822,000	77.4%
GASTOS OPERACIONES DE ADMINISTRACION							
Gastos de personal	12	7,708,000	14%	12,648,000	33%	4,940,000	-39.1%
Contribuciones y afiliaciones	12	1,283,000	2%	1,338,000	3%	55,000	-4.1%
Prestaciones sociales	12	1,643,000	3%		0%		
Honorarios	12	20,910,000	39%	8,308,000	21%	12,602,000	151.7%
Impuestos Industria y comercio	12	395,000	1%	223,000	1%	172,000	77.1%
Seguros	12	-	0%	3,043,000	8%	3,043,000	-100.0%
Servicios	12	15,115,000	28%	10,443,000	27%	4,672,000	44.7%
Gastos legales	12	3,171,000	6%	1,086,000	3%	2,085,000	192.0%
Gastos de reparación y mantenimiento	12	1,776,000	3%	926,000	2%	850,000	91.8%
Diversos	12	1,359,000	3%	765,000	2%	594,000	77.6%
GASTOS NO OPERACIONALES		3,924,000	10%	443,000	2%	3,481,000	786%
Depreciacion de propiedad, planta y equipos	13	3,442,000	88%				
Financieros	14	482,000	12%	443,000	100%	39,000	8.8%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		- 16,424,000	-40%	- 16,185,000	-70%	239,000	1.5%
Impuesto de Renta y Complementario		-	0%	-	0%	-	100.0%
UTILIDAD(+)/PÉRDIDA DEL EJERCICIO(-)		- 16,424,000	-40%	- 16,185,000	-70%	239,000	1.5%

Las Notas Adjuntas Son Parte Integral de los Estados Financieros.


Francisco Javier Buitrago Cardenas
Representante Legal


Hector Augusto Tabares Leiva
Contador
TP 105660- T

LM INTEGRA IPS S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Con Cifras Comparativas a Diciembre 31 2022)

Entidad Reportante

NOTA 1. Informacion Corporativa y Actividades principales

LM INTEGRA IPS S.A.S, es una Sociedad constituida mediante documentos previo en el mes de mayo del año 2020, e inscrita el 16 de junio de 2020 en camara de comercio de Bogota bajo la matricula número 03248895. Vigencia; el termino de duración de la sociedad es indefinido. Objeto Social, la sociedad puede realizar, en Colombia y en el exterior cualquier actividad lícita, comercial o civil. La actividad fundamental de la empresa consiste en la práctica médica, sin internación; el domicilio principal es en la ciudad de Bogotá.

NORA 2. Base de presentacion de los Estados Financieros

2.1 Normas Contables Aplicadas

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF, estalaceidas en la Ley 1314 de 2019, reglamentadas por el Decreto Unico Reglamentario 2420 de 2015 con todos sus decretos que lo han modificado y actualizado vigentes para el periodo que se informa. Las NCIF aplicables en 2020 se basan en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en Colombia - NIIF para las PYMES, emitida por el Concejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board - IASB); la norma de base corresponde a la traducida al español y emotida al 31 de diciembre de 2015 por el IASB, junto con algunas excepciones que el gobierno colombiano ha estipulado y las cuales se revelan en el evento que La Compañía las aplique.

2.2 Bases de Preparación

2.3 Resumen de las Políticas Contables Significativas

Las siguientes son las políticas contables significativas aplicadas por la Compañía en la preparación de los presentes estados financieros.

2.3.1 La unidad de medida - Los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el peso colombiano.

2.3.2 Los pagos anticipados no se reconocerán como unas cuentas por cobrar sino como un anticipo por el activo que se espera sea entregado a la entidad, excepto, cuando este anticipo represente un reintegro en efectivo o equivalentes de efectivo, entonces si se considerará como una cuenta por cobrar. Los gastos anticipados se reportarán en el activo como gastos pagados por anticipado y estos se amortizan por el término de cada contrato o a medida que el beneficio se vaya consumiendo.

2.3.3 Reconocimiento de los Ingresos

Los ingresos de las actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado por el cliente. Los ingresos se miden por el valor razonable de la mercancía o servicio a recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas contractualmente con el cliente y sin incluir impuestos.

Se reconocerán ingresos cuando exista un hecho pasado, es decir, cuando se hayan prestado los servicios o entregados los bienes.

- Los servicios prestados se reconocerán como ingreso en el periodo en el que se presten aunque no se hayan facturado.
- La facturación anticipada no se considerará como un ingreso.
- Cuando la compañía haya prestado ya un servicio, deberá reconocer los ingresos aunque no se hayan facturado, con el fin de asociarlos al mismo periodo en el cual se reconocen los costos y gastos relacionados.
- Toda venta que se haga por servicios se deberá facturar inmediatamente con el fin de evitar que los ingresos se reconozcan en un periodo diferente al de la entrega.

2.3.4 Impuestos

2.3.4.1 Impuesto Sobre la Renta

Los valores calculados por impuesto sobre la renta y complementarios incluyen los impuestos corrientes sus sobretasas y los impuestos diferidos y se contabilizan de conformidad con la Sección 29 " Impuesto a las Ganancias", y la normatividad fiscal que se usa para contabilizar la causación son las vigentes en el momento de efectuar su cálculo.

2.3.4.2 Impuesto Sobre la Renta Diferido

El Impuesto sobre la renta diferida se reconoce por diferencias temporarias existentes entre la base fiscal de los activos y los pasivos y su valor en los libros para propósitos de reporte financiero

2.3.5 Propiedad Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo, se miden al costo neto de las depreciaciones acumuladas y de las pérdidas acumuladas por deterioro del valor, si las hubiera. Ese costo incluye el costo de reemplazar componentes de estos.

Cualquier ganancia o pérdida resultante al momento de dar de baja el activo (calculada como la diferencia entre el ingreso neto procedente de la venta y el importe en libros del activo) se incluye en el estado de resultados cuando se da de baja el activo. Los valores residuales, las vidas útiles y los métodos y tasas de depreciación de los activos se revisan a cada fecha de cierre de ejercicio y se ajustan prospectivamente, de corresponder.

2.3.6 Deterioro del Valor de los Activos

Cuando el importe en libros de un activo individual o de una unidad generadora del efectivo excede su importe recuperable, el activo individual, o en su caso la unidad generadora de efectivo, se considera deteriorado y su valor se reduce a su importe recuperable.

Para la determinación de valor razonable menos los costos de venta, se toman en cuenta las transacciones recientes del mercado, si las hubiera. Si no pueden identificarse este tipo de transacciones, se utiliza un modelo de valoración que resulte apropiado, incluyendo el concepto de las casas productoras de los artículos. Estos cálculos se verifican contra múltiplos de valoración, valores de cotización de activos similares en mercados activos y otros indicadores disponibles del valor razonable.

2.3.7 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se considera efectivo tanto a los fondos en caja como a los depósitos bancarios a la vista de libre disponibilidad. Se consideran equivalentes al efectivo a las inversiones a corto plazo de gran liquidez y libre disponibilidad que, sin previo aviso ni costo relevante, pueden convertirse fácilmente en una cantidad determinada de efectivo conocida con alto grado de certeza al momento de la imposición, están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, con vencimientos hasta tres meses posteriores a la fecha de las respectivas imposiciones, y cuyo destino principal no es el de inversión o similar, sino el de cancelación de compromisos a corto plazo. Los adelantos en cuentas corrientes bancarias son préstamos que devengan interés, exigibles a la vista, y forman parte de la gestión de tesorería, por lo que también se asimilan a los equivalentes al efectivo.

3. Nuevas Normas de Contabilidad y de Información Financiera (NICIF) Aceptadas en Colombia

El IASB ha publicado las enmiendas realizadas a las NIIF para las Pymes, que incluyen cambios en 21 de sus 35 secciones, los cuales serán efectivos a partir del 1 de enero 2017, con posibilidad de aplicación anticipada.

El proceso de revisión que desemboca en este documento de enmiendas, inició en el 2012 con el objeto de mejorar los estándares ya existentes según las experiencias de algunos usuarios de las mismas.

De acuerdo con el comunicado de IASB los principales cambios contenidos en el documento son:

1 Permitir a las Pymes la opción de usar el modelo de revaluación para propiedad, planta y equipo en la sección 17

2 Alinear con el IASB /NIC 12 sobre impuestos a los ingresos (impuestos a las ganancias) los principales requerimientos para los impuestos diferidos por ingresos.

3 Alinear con el IFRS/NIIF 6 sobre exploración y evaluación de recursos minerales, los principales requerimientos de reconocimiento y medición para los activos de exploración y evaluación.

NOTA 3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones con los proveedores y demás gastos operativos.

Efectivo y sus Equivalentes	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
Efectivo en Caja	(1) 0	2,030,000
Dineros en Bancos nacionales	4,232,000	8,048,000
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4,232,000	10,078,000

(1) Corresponde a los valores de consultas del mes de diciembre del año 2023.

NOTA 4 - Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Corresponde a los derechos que tiene la empresa, bien sea por la venta de servicios o productos, o por los derechos que emergen de esas ventas, y los anticipos de los impuestos de Renta.

	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
Cientes Nacionales		
Cuentas por cobrar a vinculados economicos	(1) <u>2,726,000</u>	<u>1,710,000</u>
Subtotal Cientes Nacionales	<u>2,726,000</u>	<u>1,710,000</u>
Otras Cuentas por Cobrar		
Cuentas por cobrar a socios y accionistas	(2) 23,204,000	0
Anticipo de impuestos y contribuciones	(3) <u>973,000</u>	<u>207,000</u>
Subtotal Otras Cuentas por Cobrar	<u>24,177,000</u>	<u>207,000</u>
Total Deudores	<u>26,903,000</u>	<u>1,917,000</u>

(1) Corresponde a cuenta por cobrar por consultas a Salud Total.

(2) Corresponde al valor pendiente de pago por aportes socios aumento de capital.

(3) Saldos a favor correspondiente a retenciones.

NOTA 5 - Propiedad planta y equipo

Corresponde a la totalidad de bienes tangibles adquiridos por la entidad para desarrollar el objeto social. Su valor esta contabilizado a precios históricos. Para todos los efectos contenidos en este rubro la empresa usa su política contable de acuerdo a la sección 17 de las NIIF PYMES.

	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
Propiedad, Planta y Equipo		
Equipo de oficina	9,120,000	10,133,000
Maquinaria y Equipo Equipos medicos	11,375,000	13,000,000
Equipo de computación y comunicación	3,216,000	4,021,000
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>23,711,000</u>	<u>27,154,000</u>

NOTA 6 - Otros Activos Intangible

Corresponde a los valores invertidos en la adecuacion de la empresa.

	DICIEMBRE 31 203	DICIEMBRE 31 2022
Otros Activos		
Gastos de Organización y Preoperativos	<u>37,910,000</u>	<u>37,910,000</u>
Total, Otros Activos	<u>37,910,000</u>	<u>37,910,000</u>

NOTA 7 - PASIVOS

Corresponde a las obligaciones generadas con proveedores, impuestos, nacionales y distritales, como son de Renta y Complementarios, ICA y Rete ICA.

	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		
Proveedores Nacionales de Bienes y servicios	2,950,000	216,000
Retenciones en la fuente	35,000	240,000
Impuesto de industria y comercio retenido	446,000	273,000
Total Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	<u>3,431,000</u>	<u>729,000</u>

NOTA 8 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a los valores adeudados a los trabajadores de la compañía al cierre del periodo y que derivan de la relación laboral que tienen con la compañía, a Diciembre 31 del año 2023 está conformado de la siguiente manera:

	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
Beneficios a empleados		
Salarios por Pagar	604,000	1,037,000
Cesantías Consolidadas	148,000	279,000
Intereses Sobre Cesantías	1,000	8,000
Vacaciones Consolidadas	66,000	125,000
Aportes a seguridad social	285,000	236,000
Total Beneficios a empleados	<u>1,104,000</u>	<u>1,685,000</u>

NOTA 9 - PATRIMONIO

Comprende el valor total de los aportes iniciales y los posteriores aumentos o disminuciones que los accionistas, ponen a disposición del ente económico mediante acciones, respectivamente, de acuerdo con escrituras públicas de constitución o reformas, suscripción de acciones, con el lleno de los requisitos legales. El capital autorizado, que es la suma fijada en la escritura pública de constitución o reformas.

Capital Social	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
Capital social	164,000,000	134,000,000
Total Capital Social	164,000,000	134,000,000

Utilidades y/o perdidas acumuladas.	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
De Resultados De Ejercicios Anteriores (1)	-59,355,000	-43,170,000
Resultado del ejercicio (2)	-16,424,000	-16,185,000
Total utilidades y/o perdidas acumuladas	-75,779,000	-59,355,000

(1) Corresponde a perdida acumuladas de ejercicios anteriores vigencia año 2023

(2) Corresponde al valor de las perdidas de ejercicios vigencia año 2023.

NOTA 10 - INGRESOS OPERACIONALES

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social esta compuesta de la siguiente manera:

Ingresos de actividades ordinarias	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
Ingresos operacionales, Comisiones (1)	40,860,000	22,972,000
Subtotal Actividades Ordinarias	40,860,000	22,972,000
Devoluciones en Ventas	0	0
Subtotal Devoluciones en Ventas	0	0
Total Ingresos Operacionales	40,860,000	22,972,000

(1) Corresponde a los ingresos generados por el desarrollo de su objeto social durante la vigencia año 2023

NOTA 11 - INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende Rendimientos recibidos de entidades financieras sobre saldos en cuentas de ahorros y fiducia de la siguiente manera:

Ingresos No operacionales	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
Ingresos No operacionales (1)	0	66,000
Total Ingresos No operacionales	0	66,000

(1) Corresponde a ingresos por rendimientos financieros vigencia año 2023.

NOTA 12 - GASTOS OPERACIONALES

Corresponde a las erogaciones realizadas por la compañía para realizar las actividades complementarias y de apoyo al objeto social principal, a diciembre 31 de año 2023 el saldo está compuesto de la siguiente manera:

Gastos Administrativos y Operacionales	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
Gastos de personal	7,708,000	12,648,000
Contribuciones y afiliaciones	1,283,000	1,338,000
Prestaciones sociales	1,643,000	
Honorarios	20,910,000	8,308,000
Impuestos Industria y comercio	395,000	223,000
Seguros	0	3,043,000
Servicios	15,115,000	10,443,000
Gastos legales	3,171,000	1,086,000
Gastos de reparación y mantenimiento	1,776,000	926,000
Otros gastos diversos	1,359,000	765,000
Subtotal Administrativos y Operacionales	53,360,000	38,780,000
Total Gastos Operacionales (1)	53,360,000	38,780,000

(1) Corresponde a los gastos operacionales de administración y ventas incurridos en el giro ordinario de la empresa.

NOTA 13 - DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Corresponde al calculo de la depreciacion aplicada a los activos fijos a diciembre de 2023

Depreciacion de propiedad, planta y equipos	DICIEMBRE 31 2023	DICIEMBRE 31 2022
Equipo de Oficina	1,013,000	0
Equipo de computacion y comunicacion	804,000	0
Equipo medico	1,625,000	0
Total Otros gastos de actividades ordinarias (1)	3,442,000	443,000

NOTA 14 - GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a las comisiones y GMF debitadas por las entidades financieras en actividades complementarias y de apoyo al objeto social principal, a diciembre 31 de 2023 el saldo está compuesto de la siguiente manera:

		<u>DICIEMBRE 31 2023</u>	<u>DICIEMBRE 31 2022</u>
Otros gastos de actividades ordinarias			
Financieros		482,000	443,000
Total Otros gastos de actividades ordinarias	(1)	<u>482,000</u>	<u>443,000</u>

(1) Los gastos y GMF generados por las entidades financieras en operaciones de la empresa

NOTA 15 - PROVISION PARA IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

Para el año o período gravable 2023 la tarifa nominal del impuesto sobre la renta es del 35% Para el cálculo de la provisión del impuesto sobre la renta, se tuvieron en cuenta, entre otros, los siguientes criterios:

Deducibilidad 100% de los impuestos, tasas y contribuciones devengados durante el año o período gravable, siempre y cuando tengan relación de causalidad con la actividad económica y se encuentren efectivamente pagados previamente a la presentación de la declaración inicial del impuesto sobre la renta.

Deducibilidad del 50% del gravamen a los movimientos financieros

A partir de la modificación introducida por el artículo 75 de la Ley 1819 de 2016 al artículo 125 del ET, este último ya no contempla la posibilidad de deducir en renta el valor de las donaciones realizadas. No obstante, mediante los cambios efectuados a otros artículos del Estatuto Tributario, se estableció que algunas donaciones podrán descontarse del impuesto sobre la renta, siempre y cuando no excedan el 25% del impuesto sobre la renta a cargo del contribuyente en el respectivo año gravable. En este sentido, la norma tributaria establece que las donaciones realizadas a entidades sin ánimo de lucro pertenecientes al régimen especial del impuesto sobre la renta, al igual que a las no contribuyentes contempladas en los artículos 22 y 23 del ET, ya no son deducibles sino que podrán descontarse del impuesto hasta en un 25% del valor donado (ver el artículo 105 de la Ley 1819 de 2016, el cual modificó al artículo 257 del ET).

		<u>DICIEMBRE 31 2023</u>	<u>DICIEMBRE 31 2022</u>
Provisión para Impuesto de Renta			
Impuesto De Renta y Complementarios		0	0
Total Gastos provisión para Impuesto de Renta		<u>0</u>	<u>0</u>

Francisco Javier Buitrago Cardenas
Representante Legal

Hector Augusto Tabares Leiva
Contador Público
T.P. No.105660-T

LM INTEGRA IPS S.A.S

NIT 901.387.518-2

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CON CIFRAS COMPARATIVAS POR EL PERIODO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos Colombianos)

	Saldo a diciembre-22	Movimiento Debito	Movimiento Crédito	Saldo a diciembre-23
Capital	134,000,000	0	30,000,000	164,000,000
Superávit de capital	0	0	0	0
Reserva Legal	0	0	0	0
Ganacias o Perdida acumuladas	-10,791,000	48,564,000	0	-59,355,000
Resultados del ejercicio	-48,564,000	16,424,000	48,564,000	-16,424,000
TOTALES	74,645,000	64,988,000	78,564,000	88,221,000

Las Notas a los Estados Financieros son parte integral de los mismos


Francisco Javier Buítrago Cardenas
Representante Legal


Hector Augusto Tabares Leiva
Contador
TP 105660- T

LM INTEGRA IPS S.A.S

NIT 901.387.518-2

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 30 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2023

CON CIFRAS COMPARATIVAS POR EL PERIODO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos Colombianos)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Flujo de Efectivo de Actividades de Operación		
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	<u>(16,424,000)</u>	<u>(16,185,000)</u>
Flujo Generado por los Resultados del Período	<u>(16,424,000)</u>	<u>(16,185,000)</u>
(Aumento) o Disminución en Activos	<u>(24,986,000)</u>	<u>(999,000)</u>
Deudores	(1,016,000)	(1,659,000)
Anticipos y Avances	(766,000)	2,531,000
Otras cuentas por coprar	(23,204,000)	-
Activos Diferidos	-	(1,871,000)
(Disminución) o Aumento en Pasivos	<u>2,121,000</u>	<u>(21,618,000)</u>
Proveedores	2,734,000	(5,013,000)
Cuentas por Pagar	-	(17,670,000)
Impuestos Gravámenes y Tasas	(32,000)	448,000
Pasivos Estimados y Provisiones	(581,000)	817,000
Otros Pasivos	-	(200,000)
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	<u>(39,289,000)</u>	<u>(38,802,000)</u>
Actividades de Inversión		
(Aumento) Disminución Propiedad Planta y Equipo	3,443,000	(13,420,000)
(Aumento) Disminución Cargos Diferidos	-	-
Flujo Neto en Actividades de Inversión	<u>3,443,000</u>	<u>(13,420,000)</u>
Actividades de Financiación		
Aumento de Reservas (Capitalización)	30,000,000	24,000,000
Flujo Neto en Actividades de Financiación	<u>30,000,000</u>	<u>24,000,000</u>
Disminución (Aumento) del Efectivo Durante el Período	<u>(5,846,000)</u>	<u>(28,222,000)</u>
Mas Saldo de Efectivo al Comienzo del Período	10,078,000	38,300,000
Saldo de Efectivo al Cierre del Período	<u>4,232,000</u>	<u>10,078,000</u>

Las Notas Adjuntas Son Parte Integral de los Estados Financieros.


Francisco Javier Buitrago Cardenas
Representante Legal


Hector Augusto Tabares Leiva
Contador
TP 105660- T

Señores

Asamblea de accionistas LM INTEGRAL IPS SAS

La Ciudad

CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos, representante legal y contador público de la compañía LM INTEGRAL IPS S.A.S, hemos preparado los Estados Financieros de conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y los decretos reglamentarios 2784 y 3023 de diciembre de 2012 y 2013, certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones sobre existencia, integridad, derechos, obligaciones, valuación, presentación y revelación contenidas a corte 31 de Diciembre del año 2023: en los Estados de Situación Financiera. Estado de Resultados, Estado de Cambios del Patrimonio, Flujos de Efectivo y que las cifras reflejadas en ellos fueron tomadas fielmente de los libros de contabilidad.

Se firma en Bogotá, a los catorce (14) días del mes de Marzo del año 2.024



Francisco Javier Buitrago Cardenas
Representante Legal



Hector Augusto Tabares Leiva
Contador Público Titulado
TP 105660- T