

MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS
NIT 901,721,894-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Por el periodo terminado a Diciembre 31 de 2023
 Expresado en pesos Colombianos
 Vigilado Supersalud

ACTIVO	NT	2023	PASIVO	NT	2023
Activo Corriente					
Efectivo y Equivalente del Efectivo	4	1.509.248	Obligaciones Financieras		
Cuentas Comerciales por cobrar		-	Cuentas por pagar comerciales	6	13.142.298
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>1.509.248</u>	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>13.142.298</u>
Activo No Corriente					
Equipo de computación y comuniccación	5	-	Obligaciones Financieras largo plazo		
Muebles y enseres		500.000	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		<u>0</u>
Depreciación acumulada		-	TOTAL PASIVO		<u>13.142.298</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>500.000</u>	PATRIMONIO	7	
TOTAL ACTIVO		<u><u>2.009.248</u></u>	Capital suscrito y pagado		2.000.000
			Reservas Obligatorias		-
			Utilidad del Ejercicio	-	13.133.050
			Resultados de ejercicios anteriores		-
			TOTAL PATRIMONIO		<u>-11.133.050</u>
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>2.009.248</u></u>
				-	0


LINA MARCELA VILLEGAS A
 Representante Legal


DIANA MILENA TRIANA Contador
 publico T.P 93202-T

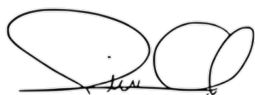
MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS**NIT 901,721,894-1****ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

Por el periodo terminados a 31 de Diciembre 2023

Expresado en pesos Colombianos

Vigilado Supersalud

	NT	2023
INGRESOS OPERACIONALES		2.561.000
Prestacion de servicios sociales y de Salud	8	2.591.000
Devolucion y dcto	-	30.000
COSTO DE OPERACIÓN	9	1.704.000
UTILIDAD BRUTA		857.000
GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION	10	13.765.498
GASTOS OPERACIONALES DE VENTA		-
UTILIDAD OPERACIONAL	-	12.908.498
GASTOS NO OPERACIONALES	11	225.440
Gastos extraordinarios		
Diversos		3.480
Financieros		221.960
INGRESOS NO OPERACIONALES	11	888
Financieros		796
Diversos		92
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	-	13.133.050
IMPUESTO DE RENTA		-
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-	13.133.050



LINA MARCELA VILLEGAS A
Representante Legal



DIANA MILENA TRIANA
Contador publico T.P
93202-T

Las notas explicativas hacen parte integral de los estados financieros

MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS
NIT 901,721,894-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO A 31 DE
DICIEMBRE DE 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Nota No1. NATURALEZA JURÍDICA, FUNCION SOCIAL

La Organización **MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS** identificado con el NIT N° 901.721.894-1, es un ente de carácter privado, con domicilio principal en la ciudad de Cajicá en la Carrera 5 # 9 26 SUR Torre 5 CS 409, es una sociedad por acciones simplificada, registrada ante la cámara de comercio de Bogotá mediante matrícula mercantil N° 02985565 del 8 de junio del año 2003.

La sociedad tendrá como objeto principal la prestación de servicios de consultoría, asesoría y terapia en materia psicológica en contextos personales, grupales, organizacionales y sociales; para lo cual podrá prestar sus servicios y proveer bienes a personas naturales o jurídicas, privadas o públicas de carácter nacional extranjero, elaborando para el efecto las correspondientes propuestas y ejecutando los respectivos contratos. En ejercicio de su objeto social podrá desarrollar las siguientes actividades: 1.) Prestación de servicios, consultoría, asesoría, orientación y asistencia profesional a todo tipo de personas naturales o jurídicas, en los ámbitos empresariales, educativos, sociales, clínicos y organizacionales. 2) Celebrar contratos y convenios con otras instituciones de carácter público o privado, con la finalidad de aunar esfuerzos económicos, científicos y tecnológicos, para el desarrollo de su objeto. 3. Ofrecer y dictar cursos, talleres y conferencias. 4. Desarrollo de investigaciones de carácter científico, comercial y de mercado. 5. Instalar, adecuar y poner en funcionamiento centros de atención psicológica para niños, adolescentes y adultos. 6. La sociedad podrá comprar, conservar, vender y poner o tomar en renta, exportar o importar toda clase de bienes muebles e inmuebles de uso industrial, comercial o doméstico, ya sea para su uso propio o para comercializar ante terceros. 7. Podrá tomar interés como socio o accionista de otras compañías y hacer toda clase de Inversiones. 8. Comprar, negociar, descontar y aceptar toda clase de títulos valores, o demás documentos civiles y comerciales. 9. Las demás que se relacionen con su objeto. **MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS.** podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualquier actividades similar, conexas o complementaria que permitan desarrollar la actividad comercial. Así mismo, MindCare Centro de Psicología S.A.S. podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia y en el extranjero.

ESPACIO EN BLANCO

MARCO CONCEPTUAL

El objetivo de la información financiera con propósito general es proporcionar información financiera sobre **MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS** que sea útil, relevante, oportuna, comprensible a los inversionistas, prestamistas y otros acreedores existentes y potenciales para tomar decisiones sobre el suministro de recursos a **MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS**

NEGOCIO EN MARCHA

Los estados financieros se preparan sobre la base que la entidad se encuentra en funcionamiento y que continuará sus actividades operativas en el futuro previsible, que deberá cubrir al menos los doce meses siguientes a partir del final del periodo sobre el que se informa, sin limitarse a dicho período.

Los estados financieros reflejan los efectos de las transacciones y otros sucesos de la empresa, según sus características económicas, a los que se les llama elementos. Los elementos que miden la situación financiera son el activo, el pasivo y el patrimonio. En el estado de resultados, los elementos son los ingresos y los gastos.

El reconocimiento de los elementos de los estados financieros se efectúa en toda partida que cumpla la definición de elemento siempre que sea probable que cualquier beneficio económico asociado con la partida llegue a, o salga de la empresa; y la partida tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

OBJETIVOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. **OBJETIVO** Los estados financieros de **MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS** es permitir la elaboración de información financiera útil y oportuna, que muestre el desempeño de la organización, para la toma de decisiones económicas por parte de: la administración, y de la Asamblea General. Para ello, se establecen los requerimientos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar de las transacciones y otros hechos y condiciones importantes en los estados financieros con propósito de información general.

SEGUNDO OBJETIVO dar cuenta de los resultados de la gestión administrativa.

ESTADOS FINANCIEROS PRINCIPALES.

MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS tendrá los siguientes estados financieros:

- Estado de situación financiera (ESF). □
- Estado de actividades- EA (Estado de resultado integral).
- Notas a los estados financieros.

Lo anterior implica que los otros informes deban centrarse en aspectos que superan el rendimiento económico, para mostrar en muchos casos el impacto social de la actividad desarrollada, con el ánimo de garantizar un mejor servicio de **MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS** y la importancia de la función que cumple la entidad y la necesidad de obtener fondos para desarrollar su misión.

Nota No. 2 PERIODO CONTABLE

La compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

Nota No. 3 RESUMEN POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS Identificado con Nit. 901.721.894-1, ha preparado sus Estados Financieros a 31 de diciembre del 2023 acogiéndose a la ley 1314 del 2009, sobre el cual reglamenta el Nuevo Marco técnico Normativo que conforman el grupo 3, correspondiente a la adaptación de las NIIF para Pymes, reglamentada mediante el decreto 3022 de 2013 vigentes a la fecha.

Los Estados Financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda Funcional y de presentación de la empresa.

Los estados financieros han sido preparados a su valor razonable para la medición de los activos, pasivos, patrimonio y cuentas de resultado integral.

Los valores Razonables fueron:

- Costo
- Valor de Realización o de Mercado.

Valor Razonable

Precio que sería recibido por vender un activo pagado trasferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado a una fecha determinada.

ACTIVOS

Solo se reconocerán activos los recursos controlados, producto de hechos pasados, que contribuyan a generar beneficios económicos futuros.

PASIVOS

Solo se reconocerá como pasivos las obligaciones, producto de hechos pasados, respecto a las cuales se pueda probar que existirá una salida de beneficios económicos futuros.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponden a los bienes tangibles con los cuales la compañía desarrolla las operaciones propias de su actividad.

BASES DE RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS COSTOS Y GASTOS

La compañía utilizo la base de causación en los términos que exigen las normas legales vigentes y la practica contable.

ESPACIO EN BLANCO

Nota No.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Los saldos presentados en el estado de situación financiera incluyen, el efectivo el equivalente al efectivo y los depósitos a corto plazo.

MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS llevará sus registros contables en moneda de presentación representada por el peso colombiano, las operaciones que realice en moneda extranjera se reconocerán a su equivalente en peso colombiano al momento de efectuar sus operaciones, aplicando la tasa representativa del mercado del día de la operación. El efectivo se medirá inicial y posteriormente por su valor razonable, es decir a su valor nominal.

El efectivo y equivalente del efectivo a 31 de diciembre está compuesto por los siguientes rubros:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	2023
Disponible en caja	-
Caja General	232.567
Disponible en Bancos	
Cuenta Ahorros	1.276.681
Total, del Disponible	1.509.248

El saldo de las cuentas de caja y Bancos corresponde a capital de trabajo debidamente conciliado con los extractos. El saldo del disponible no presenta ninguna restricción.

Nota 5. ACTIVO NO CORRIENTE

Activos No Corrientes (o grupos de activos a ser dados de Baja) se clasifican como mantenidos para la venta cuando su valor en libros se recupera inicialmente a través de una transacción de venta que se considera altamente probable. Estos activos se muestran al menor valor que resultan de comparar su saldo en libros y su valor razonable menos los costos requeridos para realizar su venta, si se recupera inicialmente a través de una transacción de venta en lugar de su uso continuo.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representan los activos tangibles adquiridos, con la intención de emplearlos en forma permanente, para la producción o suministro de otros bienes y servicios para arrendarlos, o para usarlos en la administración, que no están destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil excede de un año.

Las ventas y retiros se contabilizan por el costo histórico y las diferencias se llevan al estado de resultados.

La depreciación de los bienes se calcula por el método de línea recta con base en la vida útil de los mismos con las siguientes tasas anuales.

Muebles y Equipo de Oficina	10%	(10 años)
Maquinaria y Equipo	10%	(10 años)
Equipo de Computación	20%	(5 años)
Vehículos	20%	(5 años)
Armamento y Vigilancia	10%	(10 años)

El rubro de Propiedad planta y equipo refleja el saldo a 31 de diciembre de 2013 el activo de la empresa para el desarrollo del cometido social.

Propiedad Planta Y Equipo	2013
Muebles y Enseres	500.000
Depreciación Acumulada	0
Total, Propiedad Planta Y Equipo	500.000

PASIVO CORRIENTE

Nota 6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

El saldo a 31 de diciembre está representado así:

Las cuentas por pagar comerciales se reconocen a su valor razonable.

Cuentas por pagar Comerciales	2023
Deudas con accionistas (1)	12.992.122
Retención en la Fuente (2)	59.500
Ica Retenido (4)	90.676
Total, Cuentas Por Pagar Comerciales	13.142.298

- (1) Corresponde al valor de obligaciones adquiridas con los accionistas para el desarrollo de la actividad principal de la empresa,
- (2) Corresponde a las retenciones practicadas por compra de bienes y servicios.
- (3) Corresponde al Impuesto de Industria y Comercio retenido por servicios prestados a la empresa.

Nota.7 PATRIMONIO

La composición patrimonial, obedece al valor de los aportes totales netos realizados por los Accionistas desde y para la constitución de la sociedad.

El saldo a 31 de diciembre está representado así:

PATRIMONIO	2023
Capital suscrito y Pagado	2.000.000
Perdida del Ejercicio	-13.133.050
Total, Patrimonio	-11.133.050

Nota 8. INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos Operacionales	2023
Servicios sociales y de Salud	2.561.000
Total,	2.561.000

Nota 9. COSTO DE VENTAS

Costos	2023
Costos operacionales	1.704.000
Total,	1.704.000

Nota 10. GASTOS OPERACIONALES

GASTOS OPERACIONALES	2023
Arrendamientos	8.500.000

Servicios	2.362.028
Gastos legales	280.000
Diversos	2.623.470
Total, Gastos Operacionales	13.765.498

NOTA 11. GASTOS E INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS NO OPERACIONALES	2023
OTROS INGRESOS	225.440
Financieros	221.960
Diversos	3.480
GASTOS NO OPERACIONALES	
NO OPERACIONALES	888
Financieros	796
Diversos	92

Nota. 11 EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe, no se han presentado hechos posteriores que afecten la razonabilidad de los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2023.

Nota 12. DE RELEVANCIA

A 31 de diciembre del 2023, **MINDCARE CENTRO DE PSICOLOGIA SAS** se Presenta sus estados financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) establecida en la Ley 1314 de 2009 y bajo el decreto 3022 del 2013 con el Nuevo Marco Normativo.

ESPACIO EN BLANCO