

NACER SERVICIOS ESPECIALIZADOS EN REPRODUCCION Y GENETICA LTDA

NIT 804.002.561-6



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO AÑOS 2023-2022

ACTIVO	NOTA	2023	2022	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE		399,183,292	126,407,862	272,775,429.99	216%
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	253,890,137	9,570,978	244,319,158.99	2553%
Cuentas por Cobrar	4	6,406,647	7,874,508	-1,467,861.00	-19%
Anticipo de Impuestos y contribuciones	5	69,263,307	62,655,075	6,608,232.00	11%
Inventarios	6	69,623,200	46,307,300	23,315,900.00	50%
ACTIVO NO CORRIENTE		1,339,945,929	1,996,211,147	-656,265,217.76	-32.9%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7	1,339,945,929	1,425,211,147	-85,265,217.76	-6.0%
Anticipo Compra Activos		0	361,453,000	-361,453,000.00	-100.0%
Construcciones y Edificaciones		932,453,000	677,150,000	255,303,000.00	37.7%
Equipo de Oficina		32,904,434	32,904,434	0.00	0.0%
Equipo de computación y comunicación		16,100,750	16,100,750	0.00	0%
Equipo Médico- Científico		576,891,320	576,891,320	0.00	0%
Depreciación Acumulada		-218,403,575	-239,288,357	20,884,782.24	-9%
INTANGIBLES		0	571,000,000	-571,000,000.00	-100%
Bienes en Arrendamiento Financiero		0	571,000,000	-571,000,000.00	-100%
DIFERIDOS	8	21,378,447	0		
Gastos Pagados por Anticipado		21,378,447	0		
TOTAL ACTIVO		1,760,507,668	2,122,619,009	-362,111,340.77	-17%
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
Instrumentos Financieros de Proveedores	9	6,424,213	15,386,147	-8,961,934.06	-58%
Cuentas por Pagar	10	9,403,328	8,285,552	1,117,775.48	13%
Anticipos Recibidos		0	503,147,970	-503,147,970.00	-100%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	11	29,969,000	70,200,000	-40,231,000.00	-57%
Beneficios a Empleados	12	17,402,728	14,506,419	2,896,309.00	20%
Otros Pasivos	13	517,904,285	368,788,268	149,116,017.00	40%
TOTAL PASIVO		581,103,553	980,314,356	-399,210,802.58	-41%
PATRIMONIO					
Aportes Sociales	14	335,623,000	335,623,000	0.00	0%
Reservas	15	57,971,725	47,218,974	10,752,751.00	23%
Reinversión Activos Fijos		641,582,419	641,582,419	0.00	100%
Resultados del Ejercicio Anteriores	16	107,527,509	10,352,751	97,174,757.57	939%
Resultado del Ejercicio 2023-2022	17	36,699,462	107,527,509	-70,828,046.66	-66%
TOTAL PATRIMONIO		1,179,404,115	1,142,304,653	37,099,461.91	3%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,760,507,668	2,122,619,009	-362,111,340.67	-17%


JAVIER NORIEGA RANGEL
 Representante Legal


ALDANARY GUERRERO BARBOSA
 Contadora TP 197791-T

NACER SERVICIOS ESPECIALIZADOS EN REPRODUCCION Y GENETICA LTDA
NIT 804.002.561-6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO AÑOS 2023 - 2022



	NOTA	2023	2022	VARIACION	%
INGRESOS ORDINARIOS	18	1,186,823,186	1,243,984,908	-57,161,722	-4.60%
Programa IVF		394,555,122	413,269,739	-18,714,617	-4.53%
Medicamentos		354,449,456	403,928,562	-49,479,106	-12.25%
Programa ICSI		219,648,162	172,084,070	47,564,092	27.64%
Procedimiento Temise (Espermogramas)		88,039,993	85,349,977	2,690,016	3.15%
Mant. De embriones y Transferencia		131,340,762	163,279,000	-31,938,238	-19.56%
Servicio Medico Especial- Exámenes Lab		8,931,000	7,112,560	1,818,440	25.57%
Devoluciones, Rebajas y Descuentos		-10,141,309	-1,039,000	-9,102,309	876.06%
(-) COSTOS DE VENTAS	35	-616,595,391	-599,401,287	-17,194,104	2.87%
Servicios Sociales y de Salud		-616,595,391	-599,401,287	-17,194,104	2.87%
UTILIDA BRUTA		570,227,795	644,583,621	-74,355,826	-11.54%
(-) OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		567,386,218	474,231,218	93,154,999	19.64%
GASTOS DE PERSONAL	20	212,483,046	198,937,267	13,545,779	6.81%
HONORARIOS	21	39,313,791	37,482,807	1,830,984	4.88%
IMPUESTOS	22	15,806,836	17,292,350	-1,485,514	-8.59%
ARRENDAMIENTOS	23	6,157,205	16,268,721	-10,111,517	-62.15%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	24	4,342,600	3,899,000	443,600	11.38%
SEGUROS	25	9,476,029	8,352,579	1,123,450	13.45%
SERVICIOS	26	100,343,791	83,895,557	16,448,234	19.61%
GASTOS LEGALES	27	28,124,747	6,616,904	21,507,843	325.04%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	28	88,303,607	44,758,425	43,545,182	97.29%
ADECUACIÓN E INSTALACIONES	29	4,104,749	1,442,500	2,662,249	184.56%
DEPRECIACIONES	30	43,254,504	46,668,064	-3,413,560	-7.31%
DIVERSOS	31	15,675,313	8,617,043	7,058,270	81.91%
UTILIDAD OPERACIONAL		2,841,578	170,352,403		
(+) INGRESOS POR GANANCIAS	19	70,839,239	14,690,871	56,148,369	382.20%
Descuentos Comerciales Condicionados		15,559,933	8,695,426	6,864,508	78.94%
Reintegro Servicios Públicos		0	750,000	-750,000	-100.00%
Recup. Depreciación Venta Activos		50,429,317	2,150,000	48,279,317	2245.55%
Excedentes y Dctos Tributarios		4,849,989	3,088,000	1,761,989	57.06%
Ajuste al Peso		0	7,445	-7,445	-100.00%
(-) OTROS GASTOS		16,057,355	16,852,765	-795,410	-4.72%
Financieros	32	15,913,739	16,818,010	-904,271	-5.38%
Impuestos Asumidos	33	143,616	34,754	108,862	313.23%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		57,623,462	168,190,509	-110,567,047	-65.74%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	34	20,924,000	60,663,000	-39,739,000	-65.51%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		20,924,000	60,663,000	-39,739,000	-65.51%
RESULTADO DEL EJERCICIO		36,699,462	107,527,509	-70,828,047	-65.87%


JAVIER NORIEGA RANGEL
Representante Legal


ALDANARY GUERRERO BARBOSA
Contadora TP 197791-T