

**NACER SERVICIOS ESPECIALIZADOS EN REPRODUCCION Y GENETICA LTDA**



NIT 804.002.561-6

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO AÑOS 2022-2021**

ACTIVO	NOTA	2022	2021	VARIACION	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>126.407.862</b>	<b>171.202.249</b>	-44.794.386,98	-26%
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	9.570.978	62.957.121	-53.386.142,98	-85%
Cuentas por Cobrar	4	7.874.508	5.675.437	2.199.071,00	39%
Anticipo de Impuestos y contribuciones	5	62.655.075	52.454.808	10.200.267,49	19%
Inventarios	6	46.307.300	50.114.882	-3.807.582,00	-8%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.996.211.147</b>	<b>1.989.717.733</b>	6.493.414,00	0,3%
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>7</b>	<b>1.425.211.147</b>	<b>1.418.717.733</b>	6.493.414,00	0,5%
Anticipo Compra Activos		361.453.000	361.453.000	0,00	0,0%
Construcciones y Edificaciones		677.150.000	677.150.000	0,00	0,0%
Equipo de Oficina		32.904.434	32.904.434	0,00	0,0%
Equipo de computación y comunicación		16.100.750	15.825.750	275.000,00	2%
Equipo Medico- Científico		576.891.320	532.177.862	44.713.458,00	8%
Depreciación Acumulada		-239.288.357	-200.793.313	-38.495.044,00	19%
<b>INTANGIBLES</b>	<b>8</b>	<b>571.000.000</b>	<b>571.000.000</b>	0,00	0%
Bienes Recibidos en Arrend.Financiero		571.000.000	571.000.000	0,00	0%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2.122.619.009</b>	<b>2.160.919.982</b>	-38.300.972,98	-2%
<b>PASIVOS</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Instrumentos de Obligaciones Financieras		0	156.832.085	-156.832.084,98	-100%
Instrumentos Financieros de Proveedores	9	15.386.147	6.164.700	9.221.446,97	150%
Cuentas por Pagar	10	8.285.552	129.441.906	-121.156.354,04	-94%
Anticipos Recibidos	11	503.147.970	463.147.970	40.000.000,00	9%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	12	70.200.000	66.550.000	3.650.000,00	5%
Beneficios a Empleados	13	14.506.419	13.856.549	649.870,00	5%
Otros Pasivos	14	368.788.268	290.149.628	78.638.640,00	27%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>980.314.356</b>	<b>1.126.142.838</b>	-145.828.482,05	-13%
<b>PATRIMONIO</b>					
Aportes Sociales	15	335.623.000	335.623.000	0,00	0%
Reservas	16	47.218.974	34.949.974	12.269.000,00	35%
Resultados del Ejercicio Anteriores	17	651.935.170	541.513.484	110.421.685,95	20%
Resultado del Ejercicio 2022-2021	18	107.527.509	122.690.686	-15.163.177,38	-12%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.142.304.653</b>	<b>1.034.777.144</b>	107.527.508,57	10%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2.122.619.009</b>	<b>2.160.919.982</b>	-38.300.973,48	-2%

  
**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 2022 - 2021**



	NOTA	2022	2021	VARIACION	%
<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>19</b>	<b>1.243.984.908</b>	<b>1.196.859.154</b>	47.125.754	3,94%
Programa IVF		413.269.739	329.362.868	83.906.871	25,48%
Medicamentos		403.928.562	477.959.077	-74.030.515	-15,49%
Programa ICSI		172.084.070	191.676.934	-19.592.864	-10,22%
Procedimiento Temise (Espermogramas)		85.349.977	75.176.275	10.173.702	13,53%
Mant. De embriones y Transferencia		163.279.000	118.405.000	44.874.000	37,90%
Servicio Medico Especial- Exámenes Lab		7.112.560	18.644.000	-11.531.440	-61,85%
Devoluciones, Rebajas y Descuentos		-1.039.000	-14.365.000	13.326.000	-92,77%
<b>(-) COSTOS DE VENTAS</b>	<b>36</b>	<b>-599.401.287</b>	<b>-538.182.709</b>	-61.218.578	11,38%
Servicios Sociales y de Salud		-599.401.287	-538.182.709	-61.218.578	11,38%
<b>UTILIDA BRUTA</b>		<b>644.583.621</b>	<b>658.676.445</b>	-14.092.824	-2,14%
<b>(-) OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>		<b>474.231.218</b>	<b>477.754.111</b>	-3.522.893	-0,74%
GASTOS DE PERSONAL	21	198.937.267	186.730.708	12.206.559	6,54%
HONORARIOS	22	37.482.807	35.686.194	1.796.613	5,03%
IMPUESTOS	23	17.292.350	10.498.300	6.794.050	64,72%
ARRENDAMIENTOS	24	16.268.721	28.238.789	-11.970.068	-42,39%
COMTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	25	3.899.000	5.373.950	-1.474.950	-27,45%
SEGUROS	26	8.352.579	8.549.958	-197.379	-2,31%
SERVICIOS	27	83.895.557	85.171.373	-1.275.815	-1,50%
GASTOS LEGALES	28	6.616.904	5.081.008	1.535.896	30,23%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	29	44.758.425	57.700.325	-12.941.900	-22,43%
ADECUACION E INSTALACIONES	30	1.442.500	3.184.518	-1.742.018	-54,70%
DEPRECIACIONES	31	46.668.064	41.242.415	5.425.649	13,16%
DIVERSOS	32	8.617.043	10.296.573	-1.679.530	-16,31%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>170.352.403</b>	<b>180.922.334</b>		
<b>(+) INGRESOS POR GANANCIAS</b>	<b>20</b>	<b>14.690.871</b>	<b>16.560.954</b>	-1.870.083	-11,29%
Descuentos Comerciales Condicionados		8.695.426	11.151.292	-2.455.867	-22,02%
Reintegro Servicios Públicos		750.000	385.181	364.819	94,71%
Recuperación Venta Activos		2.150.000	100.000	2.050.000	2050,00%
Subsidio Nómina PAEF		0	1.362.000	-1.362.000	-100,00%
Excedentes y Dctos Tributarios		3.088.000	3.548.000	-460.000	-12,97%
Ajuste al Peso		7.445	14.481	-7.036	-48,59%
<b>(-) OTROS GASTOS</b>		<b>16.852.765</b>	<b>17.326.602</b>	-473.838	-2,73%
Financieros	33	16.818.010	17.267.265	-449.254	-2,60%
Impuestos Asumidos	34	34.754	59.338	-24.583	-41,43%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>168.190.509</b>	<b>180.156.686</b>	-11.966.177	-6,64%
<b>IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>	<b>35</b>	<b>60.663.000</b>	<b>57.466.000</b>	3.197.000	5,56%
<b>IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>		<b>60.663.000</b>	<b>57.466.000</b>	3.197.000	5,56%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>107.527.509</b>	<b>122.690.686</b>	-15.163.177	-12,36%

  
**JAVIER NORIEGA RANGEL**  
Representante Legal

  
**ALDANARY GUERRERO BARBOSA**  
Contadora TP 197791-T